

公司代码：688111

公司简称：金山办公



# 北京金山办公软件股份有限公司 2020 年第三季度报告

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	8
四、	附录.....	12

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人葛珂、主管会计工作负责人宋涛及会计机构负责人（会计主管人员）徐垠保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	7,818,156,186.55	6,843,993,486.59	14.23
归属于上市公司股东的净资产	6,525,921,796.81	6,068,580,258.44	7.54
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	810,222,915.50	247,925,805.33	226.80
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	1,503,171,985.18	1,042,079,122.13	44.25
归属于上市公司股东的净利润	595,291,496.73	204,411,343.18	191.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	394,305,572.16	160,355,907.07	145.89
加权平均净资产收益率(%)	9.44	15.71	减少 6.27 个百分点
基本每股收益(元/股)	1.29	0.57	126.32
稀释每股收益(元/股)	1.29	0.57	126.32
研发投入占营业收入的比例(%)	34.85	42.03	减少 7.18 个百分点

报告期内，公司坚持“以云服务为基础，多屏、内容为辅助，AI 赋能所有产品”为代表的未来办公业务发展方向，围绕在线办公、云服务等领域进行产品研发和运营。期间无惧国内外宏观

环境及疫情的影响，坚持用户产品体验和技术立业，取得了良好的经营成果。2020 年 1-9 月期间，公司实现营业收入 15.03 亿元，同比增长 44.25%；实现归属于上市公司股东净利润 5.95 亿元，同比增长 191.22%；研发费用为 5.24 亿，同比增长 19.60%，研发投入占比 34.85%，同比减少 7.18%；经营性现金流净额 8.1 亿元，同比增长 226.80%。三季度内，公司实现营业收入 5.87 亿元，较上年同期增长 64.62%；实现归属于上市公司股东净利润 2.38 亿元，较上年同期增长 313.61%。

1、在办公软件产品授权业务方面，公司充分夯实行业领头羊优势，通过强化产品与区域服务能力，积极拥抱行业生态建设，显著提升了全国各区域政企市场的服务能力和品牌影响力。叠加全国疫情整体得到有效防控的因素，尤其政府业务的集中提前释放，使公司当期显现出强劲的增长态势。

2、在办公服务订阅方面，公司依然保持高速增长态势。WPS 超级会员再次尝试直播带货等创新模式，开辟市场推广及品牌宣传新渠道。而金山文档在报告期内签约成为 2021 年第 31 届世界大学生运动会办公软件类官方独家供应商，同时发布了金山文档-教育版，与清华大学正式签订智慧校园办公合作框架协议，持续加大对教育行业的覆盖率，继续精耕细分行业市场。

截至 2020 年 9 月 30 日，公司主要产品月度活跃用户(MAU)为 4.57 亿，较上年同期增长 19.63%。其中 WPS office PC 版月度活跃用户数 1.76 亿，较上年同期增长 23.08%；移动版月度活跃用户数 2.74 亿，较上年同期增长 19.13%；公司其他产品如金山词霸等月度活跃用户数已近千万（同比及环比增幅详见表一）。

表一：

日期	2020 年 9 月	2019 年 9 月	2020 年 6 月	年度变动	季度变动
主要产品月活	4.57 亿	3.82 亿	4.54 亿	19.63%	0.66%

注：主要产品月度活跃用户数定义为 WPS office 及金山词霸各端活跃数合并。

综上，公司月活跃用户数持续保持高速增长态势，受疫情因素产生的用户，WPS 正成功依靠技术优势和产品粘性提升其留存率。报告期内，付费用户数依旧保持强劲的增长，随着移动互联网产业的基础，云办公的渗透，改变原有的办公习惯，用户在协作办公的使用频率将快速提升，进而拉动会员的增长。

3、在互联网广告推广方面，公司持续平衡产品用户体验，虽然疫情下品牌媒体广告市场低迷，但报告期内整体用户规模和活跃度的提升，仍能维持业务的平稳运行。

报告期内，公司依旧保持“技术立业”的初心，近年来对“云、多屏、AI、内容”的持续战略投入正是在当前得以持续高速增长的直接保障，公司持续致力于帮助个人用户更简单快乐地创

作，帮助企业和组织更高效地运行与发展努力。虽然上半年受疫情影响，研发和销售费用投入趋缓，但随着疫情影响逐步消退，公司将加速恢复研发和人才的投入及市场推广营销。同时，在报告期内公司举办第二届办公应用开发者大会，汇集了包括集成商、OA 厂商、技术服务商以及电子签证、浏览器、操作系统、安全厂商、通信厂商等办公上下游近两百家主流生态伙伴参与，持续打造完善的办公生态体系。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	4,415.93	24,247.16	
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	1,713,750.62	7,457,502.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	114,829,484.04	216,621,121.40	
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	-55,650.62	-156,300.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额（税后）	-5,267.30	-5,267.30	
所得税影响额	-7,171,908.38	-22,955,378.52	
合计	109,314,824.29	200,985,924.57	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数（户）				13,071			
前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
Kingsoft WPS Corporation Limited	243,000,000	52.71	243,000,000	243,000,000	无	0	境外法人
成都奇文五维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	37,257,612	8.08	37,257,612	37,257,612	无	0	其他
MS TMT Holding II Limited	24,000,000	5.21	24,000,000	24,000,000	无	0	境外法人
深圳市腾讯信息技术有限公司	20,745,000	4.5	20,745,000	20,745,000	无	0	境内非国有法人
GGV (WPS) Limited	12,000,000	2.6	12,000,000	12,000,000	无	0	境外法人
成都奇文四维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	11,939,186	2.59	11,939,186	11,939,186	无	0	其他
成都奇文七维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	9,481,800	2.06	9,481,800	9,481,800	无	0	其他
Shunwei Internet (Hong Kong) Limited	6,000,000	1.3	6,000,000	6,000,000	无	0	境外法人
成都奇文三维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	4,125,300	0.89	4,125,300	4,125,300	无	0	其他
成都奇文九维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	3,900,300	0.85	3,900,300	3,900,300	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
中国工商银行股份有限公司－富国创新科技混合型证券投资基金	1,710,363		人民币普通股	1,710,363			

全国社保基金一一四组合	1,698,718	人民币普通股	1,698,718
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	1,463,581	人民币普通股	1,463,581
中国建设银行股份有限公司—南方信息创新混合型证券投资基金	1,300,803	人民币普通股	1,300,803
中国工商银行股份有限公司—宝盈人工智能主题股票型证券投资基金	1,136,586	人民币普通股	1,136,586
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	1,117,812	人民币普通股	1,117,812
中国银行股份有限公司—海富通股票混合型证券投资基金	1,098,001	人民币普通股	1,098,001
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪	944,872	人民币普通股	944,872
太平人寿保险有限公司	887,388	人民币普通股	887,388
中国农业银行股份有限公司—银华内需精选混合型证券投资基金 (LOF)	880,000	人民币普通股	880,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

### 三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元

合并资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动比例	原因说明
应收票据	237,500.00	2,086,153.85	-88.62%	主要系票据到期承兑所致。
应收账款	449,679,854.60	345,023,363.38	30.33%	主要系销售收入增长所致。
预付款项	11,007,224.33	5,322,052.77	106.82%	主要系预付款结算周期所致。

存货	931,553.61	1,428,104.14	-34.77%	主要系低值易耗品领用所致。
其他流动资产	3,046,027.28	15,766,894.20	-80.68%	主要系待抵扣增值税减少所致。
长期股权投资	36,014,840.63	21,856,849.76	64.78%	主要系新增对外投资所致。
其他非流动金融资产	23,359,319.07	17,199,458.54	35.81%	主要系新增对外投资所致。
无形资产	62,624,374.35	17,609,109.40	255.64%	主要系本期收购数科网维所致。
商誉	184,668,972.58		不适用	主要系本期收购数科网维所致。
递延所得税资产	23,658,609.86	15,059,985.04	57.10%	主要系收到政府补助所致。
其他非流动资产	8,374,517.07	3,919,100.00	113.68%	主要系长期资产预付款所致。
应付账款	104,364,196.32	60,235,680.77	73.26%	主要系未结清货款所致。
预收款项		437,673,626.01	-100.00%	主要系适用新收入准则所致。
合同负债	610,271,159.28		不适用	主要系适用新收入准则所致。
应交税费	71,367,905.17	37,890,686.50	88.35%	主要系随收入增长相关税金增加所致。
其他应付款	47,565,368.42	35,618,022.47	33.54%	主要系押金保证金增加所致。
递延收益	50,442,615.13	35,553,470.62	41.88%	主要系政府项目验收进度所致。
递延所得税负债	26,490,607.27	13,147,213.81	101.49%	主要系本期未到期理财收益增加及收购数科网维所致。
其他非流动负债	162,356,954.95		不适用	主要系适用新收入准则所致。
其他综合收益	4,227,877.05	6,492,873.11	-34.88%	主要系汇率折算影响。
未分配利润	1,410,145,058.95	953,153,562.22	47.95%	主要系公司累计净利润增加所致。
少数股东权益	31,247,555.28		不适用	主要系本期收购数科网维所致。
<b>合并利润表项目</b>	<b>本期发生额</b>	<b>上期发生额</b>	<b>变动比例</b>	<b>原因说明</b>
营业收入	1,503,171,985.18	1,042,079,122.13	44.25%	主要系办公服务订阅业务持续增长所致。
销售费用	306,460,238.63	221,763,460.53	38.19%	主要系销售人员增加

				所致。
财务费用	-6,164,796.98	-1,884,886.88	227.06%	主要系募集资金到账，利息收入增加所致。
投资收益	118,239,083.18	27,398,498.84	331.55%	主要系本期理财收益增加及收购数科网维所致。
公允价值变动收益	93,083,266.20	14,294,861.84	551.17%	主要系 2019 年底募集资金到账，理财收益增加所致。
信用减值损失	-5,156,272.99	-3,071,016.46	67.90%	主要系应收账款余额增加所致。
资产处置收益	24,247.16	940.99	2476.77%	主要系固定资产处置增加所致。
营业外收入	804,349.38		不适用	主要系收到疫情相关政府补助所致。
营业外支出	160,650.00	-4,885,741.74	-103.29%	主要系上期预计负债冲回影响消失所致。
所得税费用	13,262,916.06	-662,494.10	-2101.97%	主要系经营情况良好所得税费用增加所致。
净利润	596,430,888.60	204,411,343.18	191.78%	主要系以上利润各项目变动影响所致。
<b>合并现金流量表项目</b>	<b>本期发生额</b>	<b>上期发生额</b>	<b>变动比例</b>	<b>原因说明</b>
经营活动产生的现金流量净额	810,222,915.50	247,925,805.33	226.80%	主要系办公服务订阅业务持续增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-668,906,503.41	-261,141,851.01	156.15%	主要系公司闲置资金购买、赎回理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-138,300,000.00		不适用	系本期派发股利所致。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、福建福昕软件开发股份有限公司（以下简称“福昕软件”）诉本公司计算机软件著作权侵权诉讼，诉讼进展情况已在公司于 2019 年 10 月 25 日披露的招股说明书“第十一节其他重要事项”之“三、行政处罚、重大诉讼或仲裁事项”及《金山办公 2020 年第一季度报告》中披露。

2020 年 8 月 19 日，公司收到最高人民法院驳回福昕软件再审申请的裁定。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	北京金山办公软件股份有限公司
法定代表人	葛珂
日期	2020 年 10 月 26 日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2020年9月30日

编制单位:北京金山办公软件股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	752,626,466.59	749,236,675.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	6,146,813,284.64	5,536,194,608.39
衍生金融资产		
应收票据	237,500.00	2,086,153.85
应收账款	449,679,854.60	345,023,363.38
应收款项融资		
预付款项	11,007,224.33	5,322,052.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,871,950.90	25,502,986.03
其中:应收利息	79,660.74	280.31
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	931,553.61	1,428,104.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,046,027.28	15,766,894.20
流动资产合计	7,393,213,861.95	6,680,560,838.59
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	36,014,840.63	21,856,849.76
其他权益工具投资	9,458,298.41	9,642,362.26
其他非流动金融资产	23,359,319.07	17,199,458.54

投资性房地产		
固定资产	63,692,636.64	67,165,131.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	62,624,374.35	17,609,109.40
开发支出		
商誉	184,668,972.58	
长期待摊费用	13,090,755.99	10,980,651.16
递延所得税资产	23,658,609.86	15,059,985.04
其他非流动资产	8,374,517.07	3,919,100.00
非流动资产合计	424,942,324.60	163,432,648.00
资产总计	7,818,156,186.55	6,843,993,486.59
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	104,364,196.32	60,235,680.77
预收款项		437,673,626.01
合同负债	610,271,159.28	
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	188,128,027.92	155,294,527.97
应交税费	71,367,905.17	37,890,686.50
其他应付款	47,565,368.42	35,618,022.47
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,021,696,657.11	726,712,543.72
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,442,615.13	35,553,470.62
递延所得税负债	26,490,607.27	13,147,213.81
其他非流动负债	162,356,954.95	
非流动负债合计	239,290,177.35	48,700,684.43
负债合计	1,260,986,834.46	775,413,228.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	461,000,000.00	461,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,590,867,618.29	4,588,252,580.59
减：库存股		
其他综合收益	4,227,877.05	6,492,873.11
专项储备		
盈余公积	59,681,242.52	59,681,242.52
一般风险准备		
未分配利润	1,410,145,058.95	953,153,562.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,525,921,796.81	6,068,580,258.44
少数股东权益	31,247,555.28	
所有者权益（或股东权益）合计	6,557,169,352.09	6,068,580,258.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,818,156,186.55	6,843,993,486.59

法定代表人：葛珂

主管会计工作负责人：宋涛

会计机构负责人：徐垠

### 母公司资产负债表

2020年9月30日

编制单位：北京金山办公软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	428,369,520.05	353,755,352.21
交易性金融资产	3,257,282,444.96	3,471,024,062.33
衍生金融资产		

应收票据		2,086,153.85
应收账款	282,898,395.53	293,185,476.55
应收款项融资		
预付款项	4,393,444.46	3,000,676.28
其他应收款	5,553,989.61	167,959,794.76
其中：应收利息	26,911.11	
应收股利		160,000,000.00
存货	296,598.56	468,650.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,978,794,393.17	4,291,480,166.33
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,656,895,389.38	1,293,613,205.52
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	11,318,313.88	10,086,000.00
投资性房地产		
固定资产	9,896,011.91	12,072,671.10
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,584,374.33	11,916,169.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	116,226.40	
递延所得税资产	7,193,852.79	7,607,620.17
其他非流动资产	3,332,542.00	226,600.00
非流动资产合计	1,698,336,710.69	1,335,522,266.45
资产总计	5,677,131,103.86	5,627,002,432.78
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,834,256.36	12,971,219.70
预收款项		17,851,335.08
合同负债	16,197,591.62	

## 2020 年第三季度报告

应付职工薪酬	82,374,569.97	66,138,479.94
应交税费	27,872,946.94	14,648,509.82
其他应付款	82,025,413.93	30,454,518.89
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	233,304,778.82	142,064,063.43
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	8,432,611.60	3,312,303.40
其他非流动负债	3,514,381.88	
非流动负债合计	11,946,993.48	3,312,303.40
负债合计	245,251,772.30	145,376,366.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	461,000,000.00	461,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,623,441,262.97	4,621,840,640.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,681,242.52	59,681,242.52
未分配利润	287,756,826.07	339,104,182.57
所有者权益（或股东权益）合计	5,431,879,331.56	5,481,626,065.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,677,131,103.86	5,627,002,432.78

法定代表人：葛珂

主管会计工作负责人：宋涛

会计机构负责人：徐垠

## 合并利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：北京金山办公软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季度 (7-9 月)	2019 年第三季度 (7-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	587,403,188.42	356,817,146.64	1,503,171,985.18	1,042,079,122.13
其中：营业收入	587,403,188.42	356,817,146.64	1,503,171,985.18	1,042,079,122.13
利息收入				
已赚 保费				
手续 费及佣金收 入				
二、营业总成 本	471,762,044.70	330,231,442.90	1,144,934,481.00	923,074,629.66
其中：营业成 本	70,750,585.60	48,331,084.41	197,672,006.34	167,156,401.67
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				
保单 红利支出				
分保 费用				
税金 及附加	5,307,076.18	3,536,976.64	10,620,814.87	10,250,310.08
销售 费用	132,421,828.36	88,762,210.41	306,460,238.63	221,763,460.53
管理 费用	48,155,162.74	31,985,781.13	112,434,018.03	87,751,513.46
研发 费用	217,418,610.60	158,685,268.99	523,912,200.11	438,037,830.80

财务费用	-2,291,218.78	-1,069,878.68	-6,164,796.98	-1,884,886.88
其中：利息费用				
利息收入	2,629,028.87	688,287.20	6,908,540.21	2,049,157.07
加：其他收益	18,023,927.44	15,341,525.99	44,622,277.55	41,235,329.66
投资收益（损失以“－”号填列）	75,705,147.33	3,996,557.98	118,239,083.18	27,398,498.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,559,990.81	1,460,908.78	-5,298,772.02	4,999,841.66
摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益（损失以“－”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	36,564,345.90	11,026,921.62	93,083,266.20	14,294,861.84
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-3,725,530.25	-1,128,281.44	-5,156,272.99	-3,071,016.46
资产减值损失（损失以“－”号填列）				
资产	4,415.93	668.52	24,247.16	940.99

## 2020 年第三季度报告

处置收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	242,213,450.07	55,823,096.41	609,050,105.28	198,863,107.34
加：营业外收入	804,349.38		804,349.38	
减：营业外支出	60,000.00	111,511.98	160,650.00	-4,885,741.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	242,957,799.45	55,711,584.43	609,693,804.66	203,748,849.08
减：所得税费用	3,929,214.72	-1,804,072.21	13,262,916.06	-662,494.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	239,028,584.73	57,515,656.64	596,430,888.60	204,411,343.18
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	239,028,584.73	57,515,656.64	596,430,888.60	204,411,343.18
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）	237,889,192.86	57,515,656.64	595,291,496.73	204,411,343.18
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,139,391.87		1,139,391.87	

六、其他综合收益的税后净额	-4,285,502.09	2,917,408.39	-2,264,996.06	3,465,771.81
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,285,502.09	2,917,408.39	-2,264,996.06	3,465,771.81
1. 不能重分类进损益的其他综合收益				
（1）重新计量设定受益计划变动额				
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益				
（3）其他权益工具投资公允价值变动				
（4）企业自身信用风险公允价值变动				
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-4,285,502.09	2,917,408.39	-2,264,996.06	3,465,771.81
（1）权益法下可转损益的其他综合收益				
（2）其他债权投资公允价值变动				
（3）金融资产重分类计入其他				

综合收益的金额				
(4) 其他债权投资信用减值准备				
(5) 现金流量套期储备				
(6) 外币财务报表折算差额	-4,285,502.09	2,917,408.39	-2,264,996.06	3,465,771.81
(7) 其他				
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	234,743,082.64	60,433,065.03	594,165,892.54	207,877,114.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	233,603,690.77	60,433,065.03	593,026,500.67	207,877,114.99
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	1,139,391.87		1,139,391.87	
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.52	0.16	1.29	0.57
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.52	0.16	1.29	0.57

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

法定代表人：葛珂

主管会计工作负责人：宋涛

会计机构负责人：徐垠

**母公司利润表**  
2020 年 1—9 月

编制单位：北京金山办公软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季 度(1-9月)	2019年前三季 度(1-9月)
一、营业收入	204,803,943.15	101,601,243.71	400,602,096.27	317,660,438.74
减：营业成本	5,560,790.74	3,784,751.58	14,996,795.75	14,515,168.83
税金及附加	767,925.83	1,192,024.82	2,438,743.14	4,894,927.17
销售费用	88,338,786.35	65,708,305.87	206,559,689.41	164,770,569.89
管理费用	24,095,810.94	16,739,957.79	59,752,395.70	45,800,201.61
研发费用	41,467,751.59	36,695,581.31	109,542,737.56	106,117,477.69
财务费用	-1,216,808.21	337.52	-3,004,049.46	-89,696.29
其中：利息费用	35,777.79		36,555.57	
利息收入	1,308,836.77	8,749.06	3,124,697.74	130,303.65
加：其他收益	3,902,399.10	4,733,878.87	14,268,063.06	15,932,430.75
投资收益（损失以“-”号填列）	-13,990,679.53	2,816,473.98	6,728,968.72	12,279,141.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,102,840.38	1,460,908.78	-4,733,732.70	4,999,841.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	21,952,827.82	3,996,783.57	63,730,636.61	5,675,051.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,920,656.14	-514,280.90	-2,473,848.81	-1,440,119.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,415.93	128.70	13,417.20	401.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,737,993.09	-11,486,730.96	92,583,020.95	14,098,695.05
加：营业外收入	4,348.06		4,348.06	
减：营业外支出			100,650.00	-5,000,000.00

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,742,341.15	-11,486,730.96	92,486,719.01	19,098,695.05
减：所得税费用	2,028,946.03	-643,749.47	5,534,075.51	2,431,846.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,713,395.12	-10,842,981.49	86,952,643.50	16,666,848.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,713,395.12	-10,842,981.49	86,952,643.50	16,666,848.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 其他债权投资信用减值准备				
5. 现金流量套期储备				
6. 外币财务报表折算差额				
7. 其他				

六、综合收益总额	52,713,395.12	-10,842,981.49	86,952,643.50	16,666,848.68
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：葛珂

主管会计工作负责人：宋涛

会计机构负责人：徐垠

## 合并现金流量表

2020 年 1—9 月

编制单位：北京金山办公软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,807,299,206.64	1,150,350,031.73
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	39,246,953.88	35,076,643.47
收到其他与经营活动有关的现金	97,842,968.22	62,453,293.87
经营活动现金流入小计	1,944,389,128.74	1,247,879,969.07
购买商品、接受劳务支付的现金	307,821,975.56	290,590,004.11
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	674,407,908.81	579,658,345.68
支付的各项税费	88,213,243.37	88,222,915.87
支付其他与经营活动有关的现金	63,723,085.50	41,482,898.08
经营活动现金流出小计	1,134,166,213.24	999,954,163.74
经营活动产生的现金流量净额	810,222,915.50	247,925,805.33

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	11,403,410,000.00	3,325,880,000.00
取得投资收益收到的现金	110,467,645.86	33,817,791.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,813.91	1,011.17
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		
投资活动现金流入小计	11,513,908,459.77	3,359,698,802.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,505,299.95	56,120,653.88
投资支付的现金	12,002,457,840.00	3,564,720,000.00
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	147,851,823.23	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,182,814,963.18	3,620,840,653.88
投资活动产生的现金流量净额	-668,906,503.41	-261,141,851.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,300,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	138,300,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-138,300,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-1,683,316.33	2,866,041.80
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	1,333,095.76	-10,350,003.88
加：期初现金及现金等价物余额	748,768,106.33	186,332,021.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	750,101,202.09	175,982,018.04

法定代表人：葛珂

主管会计工作负责人：宋涛

会计机构负责人：徐垠

## 母公司现金流量表

2020 年 1—9 月

编制单位：北京金山办公软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 金额 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	440,523,971.05	366,873,539.53
收到的税费返还	11,927,761.43	14,627,487.70
收到其他与经营活动有关的现金	58,614,419.74	25,156,223.17
经营活动现金流入小计	511,066,152.22	406,657,250.40
购买商品、接受劳务支付的现金	52,218,095.80	77,860,346.69
支付给职工及为职工支付的现金	266,888,190.28	235,436,153.32
支付的各项税费	21,297,848.36	39,628,609.78
支付其他与经营活动有关的现金	41,924,272.95	36,079,680.83
经营活动现金流出小计	382,328,407.39	389,004,790.62
经营活动产生的现金流量净额	128,737,744.83	17,652,459.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	6,072,010,000.00	1,030,560,000.00
取得投资收益收到的现金	218,803,941.34	10,116,047.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,353.91	401.17
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		
投资活动现金流入小计	6,290,830,295.25	1,040,676,448.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,617,640.98	11,611,896.92
投资支付的现金	6,202,080,000.00	1,074,010,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,208,697,640.98	1,091,621,896.92
投资活动产生的现金流量净额	82,132,654.27	-50,945,448.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,300,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	138,300,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-138,300,000.00	

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,231.26	410.45
五、现金及现金等价物净增加额	72,564,167.84	-33,292,577.82
加：期初现金及现金等价物余额	353,665,352.21	44,640,352.03
六、期末现金及现金等价物余额	426,229,520.05	11,347,774.21

法定代表人：葛珂

主管会计工作负责人：宋涛

会计机构负责人：徐垠

4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	749,236,675.83	749,236,675.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5,536,194,608.39	5,536,194,608.39	
衍生金融资产			
应收票据	2,086,153.85	2,086,153.85	
应收账款	345,023,363.38	345,023,363.38	
应收款项融资			
预付款项	5,322,052.77	5,322,052.77	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	25,502,986.03	25,502,986.03	
其中：应收利息	280.31	280.31	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,428,104.14	1,428,104.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,766,894.20	15,766,894.20	
流动资产合计	6,680,560,838.59	6,680,560,838.59	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	21,856,849.76	21,856,849.76	
其他权益工具投资	9,642,362.26	9,642,362.26	

## 2020 年第三季度报告

其他非流动金融资产	17,199,458.54	17,199,458.54	
投资性房地产			
固定资产	67,165,131.84	67,165,131.84	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,609,109.40	17,609,109.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,980,651.16	10,980,651.16	
递延所得税资产	15,059,985.04	15,059,985.04	
其他非流动资产	3,919,100.00	3,919,100.00	
非流动资产合计	163,432,648.00	163,432,648.00	
资产总计	6,843,993,486.59	6,843,993,486.59	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	60,235,680.77	60,235,680.77	
预收款项	437,673,626.01		-437,673,626.01
合同负债		379,728,517.95	379,728,517.95
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	155,294,527.97	155,294,527.97	
应交税费	37,890,686.50	37,890,686.50	
其他应付款	35,618,022.47	35,618,022.47	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	726,712,543.72	668,767,435.66	-57,945,108.06
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	35,553,470.62	35,553,470.62	
递延所得税负债	13,147,213.81	13,147,213.81	
其他非流动负债		57,945,108.06	57,945,108.06
非流动负债合计	48,700,684.43	106,645,792.49	57,945,108.06
负债合计	775,413,228.15	775,413,228.15	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	461,000,000.00	461,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,588,252,580.59	4,588,252,580.59	
减：库存股			
其他综合收益	6,492,873.11	6,492,873.11	
专项储备			
盈余公积	59,681,242.52	59,681,242.52	
一般风险准备			
未分配利润	953,153,562.22	953,153,562.22	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	6,068,580,258.44	6,068,580,258.44	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	6,068,580,258.44	6,068,580,258.44	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,843,993,486.59	6,843,993,486.59	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部于 2017 年 7 月修订发布的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，允许企业提前执行。

根据新旧准则转换的衔接规定，公司无需调整可比期间数据，但应当对首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	353,755,352.21	353,755,352.21	
交易性金融资产	3,471,024,062.33	3,471,024,062.33	
衍生金融资产			
应收票据	2,086,153.85	2,086,153.85	
应收账款	293,185,476.55	293,185,476.55	
应收款项融资			
预付款项	3,000,676.28	3,000,676.28	
其他应收款	167,959,794.76	167,959,794.76	
其中: 应收利息			
应收股利	160,000,000.00	160,000,000.00	
存货	468,650.35	468,650.35	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	4,291,480,166.33	4,291,480,166.33	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,293,613,205.52	1,293,613,205.52	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10,086,000.00	10,086,000.00	
投资性房地产			
固定资产	12,072,671.10	12,072,671.10	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,916,169.66	11,916,169.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,607,620.17	7,607,620.17	
其他非流动资产	226,600.00	226,600.00	

## 2020 年第三季度报告

非流动资产合计	1,335,522,266.45	1,335,522,266.45	
资产总计	5,627,002,432.78	5,627,002,432.78	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,971,219.70	12,971,219.70	
预收款项	17,851,335.08		-17,851,335.08
合同负债		14,829,019.13	14,829,019.13
应付职工薪酬	66,138,479.94	66,138,479.94	
应交税费	14,648,509.82	14,648,509.82	
其他应付款	30,454,518.89	30,454,518.89	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	142,064,063.43	139,041,747.48	-3,022,315.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,312,303.40	3,312,303.40	
其他非流动负债		3,022,315.95	3,022,315.95
非流动负债合计	3,312,303.40	6,334,619.35	3,022,315.95
负债合计	145,376,366.83	145,376,366.83	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	461,000,000.00	461,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,621,840,640.86	4,621,840,640.86	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	59,681,242.52	59,681,242.52	
未分配利润	339,104,182.57	339,104,182.57	
所有者权益（或股东权益） 合计	5,481,626,065.95	5,481,626,065.95	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,627,002,432.78	5,627,002,432.78	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部于 2017 年 7 月修订发布的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，允许企业提前执行。

根据新旧准则转换的衔接规定，公司无需调整可比期间数据，但应当对首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用