

公司代码：600588

公司简称：用友网络

用友网络科技股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、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、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王文京、主管会计工作负责人徐洲金及会计机构负责人（会计主管人员）陈蕴奇声明：保证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

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2021年12月31日，公司期末实际可供分配的利润为2,343,732,171元。经董事会审议，公司2021年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用账户的股份为基数分配利润，拟向全体股东每10股派发现金股利 1 元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司有关风险因素的内容与对策措施已在本报告中“第三节经营情况讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险及应对措施”中予以了详细描述，敬请查阅相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
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.....	10
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	54
第六节	重要事项.....	55
第七节	股份变动及股东情况.....	64
第八节	优先股相关情况.....	70
第九节	债券相关情况.....	71
第十节	财务报告.....	71

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 经公司现任法定代表人签字和公司盖章的2021年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

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
ERP	指	“企业资源计划”（Enterprise Resources Planning）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
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，服务企业和产业商业创新的平台型、生态化的云服务群。
iuap	指	公司开发的企业数智化底座平台，包括技术平台、数据中台、智能中台、业务中台、低代码开发平台、连接平台等，是 YonBIP 的 PaaS 平台。
YonSuite	指	公司推出的面向成长型企业的云服务包。
API	指	“应用程序编程接口”（Application Programming Interface）的英文缩写，是一些预先定义的接口（如

		函数、HTTP 接口)。
ARR	指	“年度经常性收入” (Annual Recurring Revenue) 的英文缩写, 指将定期订阅的合同经常性收入部分规范为一年期的价值。
客户	指	购买和应用了用友网络的软件及服务、企业云服务的企业和公共组织。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	齐麟	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

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与投资者关系部

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境	名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
---------------	----	--------------------

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	8,931,797,941	8,528,442,665	8,524,588,604	4.7	8,512,142,505	8,509,659,748
归属于上市公司股东的净利润	707,762,887	985,456,991	988,601,470	-28.2	1,181,312,880	1,182,989,733
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	405,095,203	905,897,931	904,408,788	-55.3	678,169,890	677,451,238
经营活动产生的现金流量净额	1,303,626,688	1,613,351,433	1,613,019,564	-19.2	1,534,071,481	1,533,042,056
	2021年末	2020年末		本期末比上年同期末增减(%)	2019年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	6,987,455,449	7,552,176,774	7,542,940,505	-7.5	7,185,014,640	7,172,633,891
总资产	17,329,343,770	16,966,625,631	16,950,263,178	2.1	17,556,122,721	17,538,382,707

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.22	0.30	0.31	-26.7	0.37	0.37
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.30	0.30	-26.7	0.37	0.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.12	0.28	0.28	-57.1	0.21	0.21
加权平均净资产收益率(%)	10.19	14.74	14.86	减少4.55个百分点	18.29	18.35

扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	5.83	13.52	13.59	减少7.69个 百分点	10.46	10.47
---------------------------------	------	-------	-------	----------------	-------	-------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

基本每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额以报告期加权平均股本为基数计算，本报告期加权平均股数为 3,237,548,722 股，2020 年同期的加权平均股数为 3,226,074,769 股；归属于上市公司股东的每股净资产以报告期末总股数为基数计算，本报告期末总股数为 3,270,821,345 股，追溯调整后上年同期期末总股数为 3,270,449,192 股。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,213,726,410	1,963,223,520	1,755,776,785	3,999,071,226
归属于上市公司股东的净利润	-12,972,188	228,026,512	-88,112,354	580,820,917
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-210,170,931	128,742,217	-96,021,094	582,545,011
经营活动产生的现金流量净额	-856,423,623	168,211,301	-116,869,908	2,108,708,918

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	502,903		616,284	905,946
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	40,540,235		46,248,848	41,076,344
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			6,045,425	
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	18,840,390			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益			508,602	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-21,568,355		-4,633,622	-2,395,505
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	-11,227,391		56,917,899	246,877,964
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	261,443			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
分步取得子公司原持有股权按公允价值重新计量的利得	77,102,615		12,911,655	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,762,309		-	-5,701,551

其他符合非经常性损益定义的损益项目				
处置长期股权投资的投资收益	216,733,175		5,815,385	256,797,787
减：所得税影响额	4,532,941		17,686,443	34,417,995
少数股东权益影响额（税后）	6,222,081		13,731,465	
合计	302,667,684		79,559,060	503,142,990

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

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	230,387,156	281,429,210	51,042,054	11,821,280
交易性金融负债	10,886,791	2,111,757	-8,775,034	8,775,034
其他非流动金融资产	1,091,342,515	1,047,312,574	-44,029,941	-11,189,867
其他非流动负债	311,890,528	312,269,941	379,413	-379,413
合计	1,644,506,990	1,643,123,482	-1,383,508	9,027,034

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

(一) 报告期内公司业务发展总体情况

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

1、公司整体经营业绩情况

报告期内,公司坚定推进业务转型与结构调整,公司业务收入实现了更高质量的结构突破。公司陆续剥离北京畅捷通支付技术有限公司(下称“畅捷通支付”)、深圳前海用友力合金融服务有限公司(下称“友金控股”)等金融服务业务,主动收缩软件业务,加快推进向云服务转型战略,结构性增强订阅业务,逐步推进实施交付分签外包,实现营业收入 893,180 万元,同比增长 4.7%,其中金融服务业务收入同比下降 72.5%。公司主营的云服务与软件业务收入实现 864,102 万元,同比增长 15.7%,其中,软件业务收入同比下降 18.0%,云服务业务收入同比增长 55.5%,占云服务与软件业务收入的 61.6%,较上年同期提升 15.8 个百分点,已成为公司最主要的收入来源。

报告期内,公司持续加大研发投入,引进相关高端研发人才,增强云服务产品的平台能力和核心应用能力,持续优化产品性能,研发投入 235,377 万元,同比增长 40.7%,研发投入营收占比为 26.4%,较上年同期增加 6.8 个百分点;公司持续升级销售组织体系,加大对客户的覆盖及业务推广,销售费用 202,750 万元,同比增长 31.7%。

报告期内,公司实现归属于上市公司股东的净利润为 70,776 万元,同比减少 27,769 万元;公司归属于上市公司股东的扣非净利润实现 40,510 万元,同比减少 50,080 万元。

2、公司云服务与软件业务经营情况

主要指标(万元)	本期数	上年同期数	同比变动比例
云服务与软件业务收入	864,102	747,002	15.7%
其中:云服务业务收入	532,078	342,249	55.5%
软件业务收入	332,024	404,753	-18.0%
云服务业务订阅 ARR	165,009	-	-
合同负债	215,554	209,322	3.0%
其中:软件相关合同负债	57,545	100,644	-42.8%
云服务相关合同负债	158,009	108,678	45.4%

其中：云订阅相关合同负债	84,687	47,300	79.0%
--------------	--------	--------	-------

报告期内，公司坚定推进云转型战略，继续实行分层和针对性经营，抢抓大型企业市场的数智化与信创国产化机遇，实现 500 万以上大型订单金额同比增加 45%，有的客户签约过亿，进一步扩大了公司在大型企业服务市场领先优势地位；结构性加强中型企业市场业务，YonSuite、U9C 和 U8C 形成强有力的产品组合，满足中型企业客户不同需求，中型企业市场的竞争力得到恢复性增强；在小微企业客户市场，畅捷通继续聚焦数智财税和数智商业领域，全面转向公有云服务业务，在小微企业财税云服务领域持续市场领先。

报告期内，公司以高质量业务收入结构突破为导向，全面贯彻订阅优先策略，优先发展公有云订阅业务，引导私有云客户按订阅方式付费，软件业务加强高质量的标准产品支持服务 (SPS) 业务。在大型企业市场，公司的核心产品 YonBIP 在费控、税务、人力招聘、协同等领域实现了公有云订阅业务的突破性发展；在中型企业市场，YonSuite 在成长型企业市场取得了公有云订阅业务的规模化发展，客户规模实现量级式突破；在小微企业市场，畅捷通在数智财税和数智商业领域实现了公有云订阅业务的高速增长。报告期内，公司云服务业务 ARR 实现 16.5 亿元，云订阅相关合同负债同比增长 79.0%，为公司订阅收入的持续高速增长以及公司业务收入结构的持续升级奠定了基础。

在业务转型与结构升级的同时，公司云服务与软件业务的收入增速也受到以下阶段性因素的影响：（1）传统许可型业务转向订阅型业务，订阅型业务按用户使用时段分期确认收入，在业务转型阶段会对当期收入规模和增速带来影响，但对公司后续业务及收入增长会带来积极影响；（2）逐步推进实施交付更多通过专业服务伙伴提供，其中实施交付的分签（由专业服务伙伴直接与客户签署交付合同）在提升公司业务结构质量的同时对公司当期收入带来影响；（3）2021 年下半年，大型项目订单快速增长，对应的实施交付周期拉长导致收入确认阶段性延后。

3、公司关键任务执行情况

（1）强产品

报告期内，公司持续加大研发投入，继续秉承统一技术平台发展原则，增强云服务产品的平台、核心应用和生态融合能力。

公司在云技术、云中台、自研引擎等领域，均取得多项突破。公司首创 YKS、YMS 云中间件技术，实现多数据中心、跨云技术突破；首创公有云快速专属、私有化部署技术，实现一套代码的工程化体系，有效支持大型企业敏捷迭代创新；用友 BIP 云中台已覆盖 10 大领域，构建超过 2300 个企业服务应用模型；实现数据中台、智能一体化，提供超过 50 个智能模型，1000 多个分析应用场景；公司自研基于内存计算核心多维数据引擎，实现 100% 自主安全可控，支持千亿级数据规模下的多准则、多币种、主附表实时合并。

公司基于统一的 PaaS 底座，构建了聚合 YonBIP 和 NC Cloud 的大型企业数智化产品矩阵。YonBIP 的云平台能力进一步增强，已经具备完整架构与服务规模，平台性能、稳定性和安全性全

面提升；发布全新的角色工作台，完善一体化低代码开发平台；发布 AI 工作坊、数据工场、企业画像等数据和智能服务应用；持续深化领域云应用服务，不断提升财务、人力、采购、营销、制造等领域应用深度，加大对全球化应用的支撑能力。NC Cloud 发布标准版和云原生版本，产品全部完成轻量化升级，新增项目管理、投资管理和国资服务三个应用产品，完善多汇率和多时区全球化应用解决方案，支撑跨国企业全球经营和海外客户本地化应用，已与近 50 个信创产品实现兼容认证，形成安全可信的数智化解决方案，是针对大型企业“稳态经营管理，强健企业内核”最成熟的应用服务。

YonSuite 按照双周迭代的速度，持续迭代推出系列新服务，新增项目云、资产云、PLM、多级分销等服务及各领域新场景应用。目前 YonSuite 产品已提供 20 多个行业解决方案，客户已经覆盖 30 多个行业，全面满足单组织和多组织成长性企业服务需求。

研发并正式推出 U9 Cloud 产品，面向中型和中小型制造企业，提供包括生产制造、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，聚焦专精特新客户群体实现高质量增长。

（2）占市场

报告期内，公司秉承客户分层经营原则，在大型企业市场紧抓信创机遇，突破中核集团、国投集团、航天科技集团、中国移动、中国邮政、华为、比亚迪等一系列央国企、民营头部企业。在中型企业市场，YonSuite、U9 Cloud 实现产品市场竞争力领先，抢抓“专精特新”客户市场，并在成长企业客群尝试规模化发展，签约江苏中孚达股份、山东核电设备、新疆九鼎农业集团等一批样板客户。在小微企业市场，畅捷通继续聚焦数智财税和数智商业两大领域，保持行业领先地位。

截至报告期末，新增云服务付费客户 19.32 万家，剔除金融云服务业务客户的云服务累计付费客户数为 43.83 万家。

报告期内，公司战略生态以用友 BIP 为核心，通过推进战略联盟、集成与被集成、云市场、服务一体化、平台化运营的融合战略，落地力合、犇放、扬升、千寻、汇智五大生态计划，合作的商业伙伴超 2200 家，ISV 伙伴 970 家（包含畅捷通 ISV 伙伴 530 家），专业服务伙伴超 370 家，合作银行超 1700 家，云市场应用商城 YonStore 入驻伙伴超 10,000 家，入驻产品超 15,000 款，上市融合产品 126 款。

报告期内，公司加大“企业数智化 用友 BIP”的市场战略推广力度，开展了一系列市场推广行动，强化了用友新时期的产业引领地位。作为协办单位举行了中国信息化百人会 2021 年峰会，深度参与了“2021 全球数字经济大会”、“2021 世界互联网大会”、“2021 中关村论坛”等，向业界展示用友 BIP 的服务理念和应用案例，提升了用友 BIP 的认知度和影响力。

报告期内，在全球及中国权威咨询机构的调研中获得多项第一。据 Gartner 研究显示，公司是全球企业级应用软件（ERP）TOP10 中唯一的亚太厂商，也是唯一入选全球云 ERP 市场指南、综

合人力资源服务市场指南的中国厂商。报告期内，“用友 CEO”微信服务号正式开通，架起了公司与企业客户/用户直效沟通的桥梁。

(3) 提能力

报告期末，公司员工数量为 20,998 人，较 2021 年初增加 2,916 人，增长 16.1%。公司积极引进数智化专业人才和高素质应届毕业生，大幅增加 YonBIP 研发人员规模，截至报告期末研发人员 7,693 人，较 2021 年初增加 1,446 人，占员工总人数的比例为 36.6%，成为占比最高的序列人员；持续升级销售组织体系，提升销售能力，销售人员增加 611 人，增加后的销售人员为 3,325 人。

报告期内，公司加强公有云服务业务组织建设、资源配置与考核力度，加强矩阵管理；升级员工双通道发展体系，升级优化干部的绩效评价体系，体现长期主义和战略导向，引导干部的全面发展。推进落实了新一期股权激励计划，对关键人才的吸引、保留和激励发挥了重要作用；优化了知识服务、在线学习和经验分享平台，增强对员工、伙伴和客户的赋能。

(二) 云服务与软件业务分层经营情况

1、大型企业云服务与软件业务

经营指标 (万元)	本期数	上年同期数	同比变动比例
云服务与软件业务收入	587,004	501,587	17.0%
其中：云服务业务收入	373,463	256,848	45.4%
软件业务收入	213,541	244,739	-12.7%

报告期内，公司在大型企业市场积极抢抓数智化和信创国产化历史机遇，扩大优势领先地位，实现收入 587,004 万元，同比增长 17.0%。其中，云服务业务收入实现 373,463 万元，同比增长 45.4%。

报告期内，公司先后发布了 YonBIP 旗舰版 202102、202105、202109、202111 版本，进一步夯实了云平台。NC Cloud 发布了 202105 标准版/云原生版、202111 标准版/云原生版，产品完成全部轻量化升级。NC Cloud 与 YonBIP 敏态领域云服务充分融合，形成一体化、数智化解决方案。

报告期内，公司聚焦突破超大型企业，在央企一级单位实现超 10 家整体性签约突破，在金融、电信与广电、烟草、汽车等垂直行业数智化解决方案的业务推广顺利，成功签约航天科技、国家开发投资集团、光大银行、中国邮政储蓄银行、中国银河证券、光大证券、中国人保寿险、中国电信、中国联通软研院、上海烟草、四川烟草、广西烟草、重庆中烟、福建中烟、比亚迪、三一重工、山东高速集团、明日控股、中国平煤神马集团、中国龙江森林工业集团、德荣医疗、澳洋集团、中建五局、金宇轮胎、立高食品、云南省煤炭产业集团、福建奔驰、福特新能源、吉利商用车、元通汽贸等一批大型集团企业标杆客户。

2、中型企业云服务与软件业务

经营指标（万元）	本期数	上年同期数	同比变动比例
云服务与软件业务收入	90,721	80,261	13.0%
其中：云服务业务收入	39,324	15,713	150.3%
软件业务收入	51,397	64,548	-20.4%

报告期内，公司在中型企业市场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 90,721 万元，同比增长 13.0%。其中，云服务业务收入实现 39,324 万元，同比增长 150.3%。

报告期内，YonSuite 202109 标准版和专业版成功上市，产品功能和性能大幅提升。通过统一交付体系建设，实现远程交付、现场交付、伙伴交付的服务标准化交付，保障业务持续稳定增长。加大与战略伙伴的试点合作，针对 YonSuite 潜在客群进行批量化覆盖与推广，加强客户运营体系，提升客户复购率，实现客户规模化的快速发展，全年新增客户数近 3,000 家。成功签约江苏中孚达股份、广东荟宝、四川供销云等样板客户，为 2022 年中型企业服务市场的订阅收入快速增长打下良好基础。

报告期内，U9 Cloud 产品以制造为核心抢抓中型企业龙头，实现了对复杂离散制造业的整体云化，突破规模化经营，收入实现高速增长。成功签约常州纳科诺尔、南兴装备股份、山东核电设备、佛山精一家具、上海派能能源、天津所托瑞安、湖南顶立科技、开封仪表等 300 多家“专精特新”小巨人企业。

报告期内，U8 Cloud 重点聚焦现代服务业、商贸流通业、房产建筑业和流程制造业，可灵活的进行公有云和混合云部署，全面支持信创环境。成功签约新疆九鼎农业集团、达芙妮投资(集团)、山西兰花科技、深圳优友互联等知名企业。

报告期内，YonSuite 作为国内率先推出的云原生、一体化的成长性企业 SaaS，荣获中国云计算最佳云原生 SaaS 服务奖，U9 Cloud 作为国内最强制造业云 ERP，荣获 2021 制造云 ERP 第一名。

3、小微企业云服务与软件业务

经营指标（万元）	本期数	上年同期数	同比变动比例
云服务与软件业务收入	59,564	51,485	15.7%
其中：云服务业务收入	50,928	24,114	111.2%
软件业务收入	8,636	27,371	-68.4%

报告期内，公司控股子公司畅捷通信息技术股份有限公司（下称“畅捷通”）聚焦小微企业数智财税和数智商业两大领域，坚定贯彻云服务业务优先、订阅优先的策略，全面促进云服务业务发展，云服务业务收入占比由上年的 47% 增长至 86%，成功实现向云服务业务的转型。报告期内，畅捷通实现收入 59,564 万元，较上年增长 15.7%，总收入创新高，其中云服务业务实现收入 50,928 万元，较上年增长 111.2%。云服务业务新增付费企业用户数达到 18 万，较上年增长 201%；云服务业务累计付费企业用户数达到 39.7 万。

报告期内，畅捷通实现了关键云产品的创新发展与突破，产品布局进一步完善。数智财税产

品实现票财税费银档一体化，巩固云财税核心优势，并着力加强生态合作，增强集成与被集成能力。数智商业产品重点完善产品的新商贸、新零售、新制造、新服务特性，加快业财融合的规模化发展。根据易观发布的《中国小微企业云财税市场专题分析 2021》，畅捷通在云财税服务厂商综合实力中综合得分排名第一，畅捷通好会计在云财税市场覆盖率第一。

报告期内，畅捷通成功入选中国工业和信息化部“国家中小企业公共服务示范平台”、北京市“专精特新”中小企业认定名单；在 GIEC2021 第八届全球互联网经济大会上，荣获“年度最佳小微企业云财税服务厂商”奖项；入选中国信息通信研究院“2021 企业数字化治理先锋实践案例”；在华为举办的“华为中国生态大会 2021”上，获评为“2021 华为云星光计划十大标杆伙伴”，同时荣获“华为云鲲鹏最佳实践伙伴奖”；荣获阿里云“最佳共创奖”及“云合计划 2021 年度优秀伙伴技术先锋奖”；在由 Top 智汇主办，上海市软件行业协会、上海首席信息官联盟联合主办的第六届 SaaS 应用大会上，荣获“年度最佳 SaaS 服务商”奖项；在由赛迪顾问主办的“2021 IT 市场年会”上，畅捷通好会计荣获“2020-2021 年度数字转型杰出创新产品”奖项。

4、政府与其他公共组织服务业务

经营指标（万元）	本期数	上年同期数	同比变动比例
云服务与软件业务收入	126,813	113,669	11.6%
其中：云服务业务收入	68,363	45,574	50.0%
软件业务收入	58,450	68,095	-14.2%

报告期内，公司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”）利用云计算、大数据等新技术，为用户打造场景化、智能化、一体化的政务云产品 YonDiF。聚焦财政、财务业务，获得 10 个省级大集中财务云市场；深耕人大、社保市场，持续保持高客户覆盖率、高增长；新增部委级客户 2 家、省级医保客户 15 家；成功签约新疆生产建设兵团/安徽省/四川省/内蒙古自治区/河南省医疗保障局、新疆生产建设兵团财政局、浙江人大等标杆客户；收购北京富深协通科技有限公司。

报告期内，公司子公司新道科技股份有限公司（下称“新道科技”）积极、规模化推进“数智化人才培养体系”，持续深化院校教育业务，积极拓展校外培训市场，为高等教育和职业教育提供财会教育、新商科、新工科、新双创领域的综合教育产品与云服务，为院校输送先进的理念、课程、技术和教法。报告期内，公司发布了 DBE 数字营销综合实践教学平台云实验室、S+Cloud 认知实践教学平台、DBE Cloud 数智商业环境实践教学平台等重要云产品，丰富和完善了数智人才培养领域的产品体系。公司成功签约北京航空航天大学、北京理工大学、中国矿业大学、北京科技大学、上海大学、厦门大学、天津财经大学等一批院校标杆客户。

二、报告期内公司所处行业情况

新一轮科技革命和产业变革正在重构全球创新版图、重塑全球经济结构。当前，我国在全球

信息技术领域已经占据一席之地，产业规模体量全球领先，利用信息技术改造传统经济、培育壮大数字经济新动能的空间仍然很大。习近平总书记发表的重要文章《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。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。数字经济的健康发展，有利于推动建设现代化经济体系；数字经济健康发展，有利于推动构筑国家竞争新优势。中国企业服务产业已经迎来数智化、国产化、全球化三浪叠加的历史性市场机遇，企业需要可以便捷实现商业创新的平台，让商业创新变的简单、便捷、大众化、社会化。

随着新一轮科技革命和数字经济进入快车道，数智化普及推进，让企业充分认识到了数智化不止是历史机遇，更是企业生存发展的必要条件。如今，数智化作为企业实现商业创新的必经之路，给企业服务产业带来巨大的市场空间。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，国产化规模到来，本土企业服务市场的国产化，不仅简单的国产替代，更需要数智化升级+信创的价值替代。随着中国数字技术、产业和商业环境的快速发展，中国企业数智化开始走到全球前列，同时更多中国企业走向全球化经营，全球市场上中国企业软件与服务竞争力在提升。

从企业服务产业的发展来看，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。BIP 即商业创新平台(Business Innovation Platform)，是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。从社会层面来看，商业创新需要从专深走向简单、从复杂走向便捷、要让商业创新变得更加的简单、便捷、大众化、社会化，结合更多的社会资源去做商业创新。当前产业互联网加速发展，区域产业集群发达，更需要社会级商业的超级平台。在数十年产业发展的基础上，结合中国经济繁荣和互联网用户与生态环境，中国企业软件与云服务产业将可以实现和进入全球领先的创新发展阶段。

三、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财务、人力、协同、营销、采购、供应链、制造、研发、平台服务等多

领域、跨行业的企业云服务，使企业的数智化商业创新（包括业务创新和管理变革）变得简单、便捷、大众化、社会化。

公司的云服务经营模式为向企业客户与公共组织提供 PaaS、SaaS、BaaS、DaaS 等服务，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。

（一）大型企业服务业务

公司面向大型企业(包括巨型企业和一般大型企业)提供用友商业创新平台 YonBIP 和 NC Cloud 的混合云解决方案。YonBIP 定位数智商业的应用级基础设施和企业服务产业的共创平台，使能企业数智化商业创新。YonBIP 采用云原生（含微服务）、元数据驱动、中台化、数用分离等全新的技术架构，构建技术平台、业务中台、数据中台、智能中台，并覆盖财务、人力、协同、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。

NC Cloud 已基于 iuap 技术平台实现云原生、微服务架构升级，是针对大型企业“稳态经营管理，强健企业内核”最成熟的应用服务，与 YonBIP 敏态领域云服务充分融合，形成一体化、数智化解决方案。NC Cloud 同时支持公有云、混合云的灵活部署，与 YonBIP 的数字营销与新零售、数字化工厂与智能制造、数字采购与供应链协同、智慧税务与电子发票、绩效与人才管理、社交协同等形成混合云解决方案，帮助大型企业实现数字化转型升级和商业创新。

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

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

（二）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，采取全

分销销售模式。

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。

（三）小微企业服务业务

公司面向小微企业的云服务业务是由公司控股子公司畅捷通信息技术股份有限公司（下称“畅捷通公司”）提供。畅捷通公司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、智+、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、产品支持服务收入等。

（四）政府与其他公共组织服务业务

公司面向政府部门、事业单位和民间非营利组织的业务，由公司控股子公司北京用友政务软件股份有限公司（简称“用友政务公司”）提供。用友政务公司致力于服务国家治理体系和治理能力现代化，提供财政预算管理一体化、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股份有限公司（下称“新道科技公司”）提供。新道科技公司致力于服务中国教育事业，秉承“培养数智化人才，服务产业升级”的理念，聚焦数智化人才培养，围绕智能财会、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。

四、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

公司推进的以“让客户商业创新简单便捷”为理念，以“数智商业的应用级基础设施和企业服务产业的共创平台”为定位的商业创新平台(BIP)，符合全球企业应用与服务产业的发展潮流。。用友 BIP 不只是简单的工具型商业操作系统，而是生态化的服务平台，是集工具、能力和资源于一体的多元服务体，使能企业产品与业务创新，组织与管理变革，赋能生态伙伴共促企业服务产业发展。

用友 YonBIP 应用移动互联网、云计算、大数据、人工智能（AI）、物联网、区块链等新一代 ICT 技术，采用了云原生/微服务、元数据驱动、中台化、数用分离的技术架构，基于社会级计算，支持社会化商业，突破企业边界，通过交易、连接、共享和协同，实现企业和产业的互联网化、

数字化、智能化。

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

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。

（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 and 公共组织数智化领域从平台到领域、重点行业和生态的产品与技术研发体系。除北京总部研发中心外，同时在上海、厦门、重庆建有研发基地，在深圳、杭州、成都设立了产品创新中心。公司将持续加大研发投入，重点引进云服务产品技术创新的优秀技术与产品研发人才，在用友 3.0-II 战略阶段，构建实现全球领先的企业云服务平台的专业研发人才队伍和体系。

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

（三）品牌及市场优势

公司作为中国企业云服务与软件产业的领军者，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，公司是全球企业级应用软件（ERP）TOP10 中唯一的亚太厂商，也是唯一入选全球云 ERP 市场指南、综合人力资源服务市场指南的中国厂商。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、在中国应用平台化云服务 APaaS 市场占有率第一、中国企业应用 SaaS 市场占有率第一，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。

公司与中国信通院深化合作，共同推动工业互联网产业发展，用友标识解析二级节点正式启动运营。同时，用友精智工业互联网平台在 2019、2020、2021 年连续三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。

公司积极推进产业生态建设，成为“中国电子工业标准化技术协会信息技术应用创新工作委员会”成员单位，WG22ERP 与财务软件工作组组长单位，主动发起融合生态联盟专业委员会、企业数字化自主可控服务联盟、中国电子商会自主创新与安全技术委员会、企业数字化服务领导厂商联盟、零信任联盟、地方国企数字化协同创新联盟等信创协同联盟，加入“PK 体系生态联盟”、“麒麟应用生态联盟”、“海光产业生态合作组织”等，并于 2021 年 9 月成立了中电用友联合创新中心。公司在信创领域荣获 2021 中国信创云 ERP 状元奖、2021 中国信创 PaaS 平台状元奖等大奖，以及 2020-2021 新一代信息技术领军企业、2021 年度产业生态创新先锋企业、2021 中国企业 SaaS 服务厂商状元奖等众多荣誉。

公司还承担了国家核高基重大专项课题《基于安全可靠基础软硬件的事务处理应用研究与示范工程》的研究工作，并全领域适配中国电子 CEC、中国电科 CETC 和华为三大信创体系，与包括深信服、奇安信、阿里云、普华基础软件、达梦数据库、人大金仓、翰高等光合组织成员单位在内的众多主流国产厂商实现了全栈适配。

（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，其中云服务业务发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。公司整合内部营销服务组织与资源，成立战略客户事业本部，战略加强超大型企业客户经营，同时，公司内部加快组织裂变，升级客户运营体系，继续增设机构以加大营销覆盖，深耕区域客户，并按照行业、指名客户建立 ABU 专属经营组织，做深客户，做专行业。公司的客户成功体系，面向客户提供优质的云模式运行服务，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设计与方案研发、实施交付及客户成功团队，具有丰富的经验及专业的业务能力。这些经验及能力作为公司的沉淀基础，为公司在面对企业服务市场的国产化等历史机遇时提供了坚实的能力保障和先发优势，帮助公司抢占客户市场。同时，在大型企业服务过程中，公司的品牌认知、产品技术及团队能力、客户基础，帮助用友向中国巨型企业服务市场进军，与更多的中国巨型企业达成合作，利用研发优势与服务能力，携手巨型企业共同成长。

面向中型企业市场，公司在用友 1.0 及用友 2.0 阶段向中型企业提供财务软件及管理软件，积累了大量的存量客户，形成了坚实的客户基础。目前，公司继续利用技术和架构领先的 YonSuite 和成熟应用的 U9C、U8C 的产品组合优势，再领中端市场。

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。

五、报告期内主要经营情况

参见“一、经营情况讨论与分析”中“（二）报告期内公司各项业务发展情况”。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	8,931,797,941	8,528,442,665	4.7
营业成本	3,461,198,590	3,314,920,394	4.4
销售费用	2,027,499,703	1,540,012,236	31.7
管理费用	1,071,506,814	962,683,821	11.3
财务费用	78,655,889	110,179,413	-28.6
研发费用	1,703,648,330	1,466,032,627	16.2
销售商品、提供劳务收到的现金	8,790,532,819	8,604,921,404	2.2
经营活动产生的现金流量净额	1,303,626,688	1,613,351,433	-19.2
投资活动产生的现金流量净额	-1,230,056,657	-893,910,193	
筹资活动产生的现金流量净额	-587,777,842	-2,315,488,911	

销售费用变动原因说明：主要由于公司持续升级销售组织体系，加大对客户的覆盖及业务推广所致。

管理费用变动原因说明：主要由于正常调薪及去年同期有社保减免所致。

财务费用变动原因说明：主要由于部分借款到期，导致利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明：主要由于报告期内加大对产品的研发投入所致。

销售商品、提供劳务收到的现金变动原因说明：主要由于处置子公司畅捷支付股权，导致销售商品、提供劳务收到的现金同比减少 6.85 亿元；处置子公司友金所股权，导致销售商品、提供劳务收到的现金同比减少 1.76 亿元所致。剔除畅捷支付和友金所等金融业务外，公司的销售商品、提供劳务收到的现金同比增长 14.0%。

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子公司大易云和柚子移动、孙公司富深及研发投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于报告期内公司偿还借款减少所致。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
云服务与 软件业务	8,588,794,475	3,414,952,279	60.2	4.8	4.2	增加 0.2 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
产品许可	2,688,583,060	64,223,265	97.6	10.8	33.2	减少 0.4 个百分点
技术服务 及培训	5,766,958,479	3,252,219,720	43.6	1.8	3.6	减少 1.0 个百分点
其他	133,252,936	98,509,294	26.1	23.7	6.7	增加 11.8 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
中国境内	8,449,835,779	3,367,291,760	60.1	4.7	4.1	增加 0.2 个百分点
中国境外	138,958,696	47,660,519	65.7	9.1	9.9	减少 0.2 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
云服务与软件行业		3,414,952,279	100.0	3,278,536,667	100.0	4.2	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
产品许可		64,223,265	1.9	48,211,621	1.5	33.2	
技术服务及培训		3,252,219,720	95.2	3,137,985,786	95.7	3.6	
其他		98,509,294	2.9	92,339,260	2.8	6.7	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

1. 本公司之子公司灏麓梵科技，本年已注销。
2. 本公司本年收购大易云少数股东 56.57%的股权，变为本集团子公司。
3. 本公司本年收购柚子移动 100%股权，变为本集团子公司。
4. 本公司本年处置子公司用友力合全部股权。
5. 本公司本年处置子公司畅捷支付 80.72%股权。

上述情况详见第十节财务报告部分附注八合并范围的变更。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 27,657 万元，占年度销售总额 3.1%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 15,392 万元，占年度采购总额 4.4%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

详见“第三节 经营情况讨论与分析”中的“二、报告期内主要经营情况”中的“（一）主营业务分析”中的“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,509,161,164
本期资本化研发投入	844,604,722
研发投入合计	2,353,765,886
研发投入总额占营业收入比例（%）	26.4
研发投入资本化的比重（%）	35.9

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	7,693
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	36.6%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	21
硕士研究生	700
本科	6,369
专科	593
高中及以下	10
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	3,612
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	3,360

40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	651
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	70
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

详见“第三节 经营情况讨论与分析”中的“二、报告期内主要经营情况”中的“（一）主营业务分析”中的“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

项目名称	本期数	上期同期数	本期金额较上期同期变动比例（%）	情况说明
投资收益	360,196,022	76,487,140	370.92	主要系处置子公司畅捷支付及原持有的大易云股权按公允价值重新计量的利得产生的投资收益所致。
公允价值变动收益	9,027,034	52,304,889	-82.74	主要系非上市股权公允价值变动所致。
信用减值损失	-180,743,482	-217,840,591		主要系上年同期计提包商银行减值所致。
资产减值损失	-174,101,890	-47,440,260		主要系合同资产减值损失和商誉减值损失增加所致。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
应收票据	160,235,162	0.92	109,916,186	0.65	45.78	主要系收到应收票据所致。
预付款	131,620,011	0.76	95,487,159	0.56	37.84	主要系子公

项						司畅捷通预 给服务商的 销售推广直 接成本。
其他应收款	185,052,822	1.07	448,618,560	2.64	-58.75	主要系本期 处置友金所 所致。
合同资产	445,848,885	2.57	209,069,654	1.23	113.25	主要系已确 认收入但尚 未达到与客 户结算款项 时点的收入 增加所致。
一年内到期的非流动资产	-	-	19,740,000	0.12	-100.00	主要系收回 处置用友审 计的款项所 致。
其他流动资产	113,807,279	0.66	545,661,400	3.22	-79.14	主要系处置 子公司畅捷 支付后备付 金款项减少 所致。
使用权资产	135,312,432	0.78	-	-		主要系执行 新租赁准则 确认使用权 资产所致。
无形资产	1,862,091,936	10.75	785,484,072	4.63	137.06	主要系开发 支出结项转 入无形资产 所致。
开发支出	-	-	276,571,703	1.63	-100.00	主要系公司 资本化研发 形成无形资 产所致。
商誉	1,311,038,615	7.57	875,337,706	5.16	49.78	主要系收购 大易云、富 深以及柚子 移动股权所 致。
长期待摊费用	24,078,631	0.14	17,817,021	0.11	35.14	主要系报告 期内装修费 增加所致。
递延所得税资产	49,023,414	0.28	136,205,379	0.80	-64.01	主要系报告 期内递延所 得税资产转 回所致。
其他非流动资产	129,924,250	0.75	9,301,546	0.05	1,296.80	主要系支付 尚未交割的 股权投资款 及子公司一 年以上的大

						额存单所致。
交易性金融负债	2,111,757	0.01	10,886,791	0.06	-80.60	主要系报告期汇丰银行套期到期所致。
一年内到期的非流动负债	69,567,261	0.40	45,000,000	0.27	54.59	主要系实施新租赁准则确认一年内到期的租赁负债以及偿还一年内到期的长期借款综合所致。
长期借款	390,000,000	2.25				主要系本期新增工商银行长期借款。
租赁负债	77,088,652	0.44				主要系执行新租赁准则确认租赁负债所致。
长期应付款	68,852,301	0.40				主要系本期购买大易云、柚子、富深按股权支付计划尚未支付的股权款。
长期应付职工薪酬	38,680,898	0.22	404,894		9,453.34	主要系子公司畅捷通实施长期激励计划所致。
递延收益	86,931,118	0.50	65,818,355	0.39	32.08	主要系收到政府补助款增加所致。
递延所得税负债	6,712,175	0.04	14,707,594	0.09	-54.36	主要系金融资产公允价值下降所致。
库存股	658,276,113	3.80	233,339,298	1.38	182.11	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 373,727,262（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.15%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	270,442,728	履约保函保证金等
合计	270,442,728	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参见“第三节 管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”中“（二）行业情况”。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

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

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2021年6月4日，公司发布了《用友网络科技股份有限公司关于转让参股合伙企业北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)财产份额暨关联交易的公告》，公司拟将持有的参股合伙企业北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)1.49%的财产份额转让给北京用友企业管理研究所有限公司，转让价格为3,770.52万元，转让完成后公司不再持有中关村并购母基金财产份额。

2021年7月17日，公司发布了《用友网络科技股份有限公司关于转让控股子公司深圳前海用友力合金融服务有限公司股权暨关联交易的公告》，公司将持有的控股子公司深圳前海用友力合金融服务有限公司44.6153%的股权转让给北京用友企业管理研究所有限公司，转让价格为18,581.61万元，转让完成后公司不再持有友金控股的股权，不再持有类金融资产。

截至目前，上述股权转让已办理完股权变更手续。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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

北京用友政务软件股份有限公司	150,869,226	计算机软/硬件、技术咨询	基础软件服务；应用软件服务；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）。	77.49	984,891,055	1,181,218,489	21,090,192
用友汽车信息科技（上海）股份有限公司	108,238,000	计算机软件/系统集成/咨询行业	计算机软硬件及网络设备、产品及系统集成的技术开发、转让、服务、咨询；网络布线、办公自动化产品、电子产品、通讯设备的销售；企业管理咨询；从事货物进出口及技术进出口业务。	75	589,058,927	870,939,583	122,296,499
用友金融信息技术股份有限公司	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	512,689,164	552,210,531	88,301,855
用友新道科技股份有限公司	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；在线学习；大赛与活动的策划与执行；自营和代理各类商品和技术进出口。	51.32	283,242,223	733,211,726	63,781,774
畅捷通信息技术股份有限公司	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、电子计算机软硬件及外部设备；数据库服务；设计、制作、	61.85	595,643,712	1,624,345,030	-185,070,252

			代理、发布广告；第二类增值电信业务中的信息服务业务。(仅限互联网信息服务)(电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2025 年 5 月 6 日)。				
--	--	--	---	--	--	--	--

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

公司所处行业的竞争格局和发展趋势，详见“第三节 管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司所处行业情况”。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

从产业发展趋势来看，数字经济在中国和全球加速发展，数智化、国产化、全球化三浪叠加带来巨大的市场机会，公司面临难得的发展机遇。2022 是公司全面推进用友云战略发展的第二个阶段（3.0-II）的第三年，公司将在 3.0-I 的基础上继续深化公司战略转型，升维和加速云服务业务发展，构建和运营全球领先的企业云服务平台，实现员工快乐工作、成就事业、分享成功的远景。公司规划的平台目标是服务超过千万家企业客户，聚合十万家生态伙伴、亿级社群个人，实现更高数量级的用友和生态伙伴的营业收入规模；支撑和运行客户的商业创新，帮助客户构建竞争优势；创造巨量的就业和创业机会，为经济和社会发展做出重要贡献。

(三) 经营计划

适用 不适用

2022 年，公司将继续坚持“持正行远”，坚持长期主义、战略导向、有机增长，并实现坚实业绩。在产品研发、客户营销与服务、职能支持等工作中，围绕客户价值、用户体验，切实践行“用户之友”价值观，实现客户成功；切实坚持与伙伴“长期合作、共赢发展”的方针，与生态共创、共生、共赢；通过文化和体系，持续推进员工发展，实现“员工快乐工作，成就事业，分享成功”的远景。

1、全力加速产品发展，打造一流产品

公司持续强化以客户价值为核心、使能客户成功的产品发展理念，按照“公有云优先，坚持产品化，加力生态化”的产品发展方针发展新产品。继续加快 YonBIP 与 NCC 融合发展，按照产品矩阵方式规划和发展产品，加强平台能力和性能，聚焦大财税、大供应链、HR 与协同三大领域应用，并结合并购与投资补强产品能力，实现同业领先。YonSuite 应用产品达到高稳定、高效率、

高体验、高安可，支持 10 万级客户销售和运行。行业产品聚焦，以生态合作为主，加速发展基于 iuap 升级换代行业应用与服务产品，与 BIP 平台及水平领域产品一起形成产品与解决方案的竞争优势。继续保持畅捷通产品的同业领先。平台和产品全面支持生态融合，易交付服务，开放(含 API 化)、赋能、积极扶持 ISV 生态伙伴。

2、 打造全球领先的商业创新生态

公司将深度、规模合作 ISV、专业服务、开发者三类生态伙伴，拓展增值经销商合作发展空间，发展资源型生态伙伴。做专做实对生态伙伴的赋能、扶持，促进伙伴能力建设和业务增长。加强生态业务组织、人员队伍，升级生态业务运营体系。

3、 抢抓机遇占市场，突破新高

公司将继续大力树立“企业数智化 用友 BIP”业务品牌。增加国内经济发达地区的客户经营机构部署，推进深圳市场复兴，加大海外市场拓展力度。在大型企业市场，用友 BIP (YonBIP + NC Cloud) 基于 iuap 同一个云平台，联合构建大型企业数智化“产品矩阵”，对接数智化、国产化战略机遇，战略加强巨型企业客户经营，规模推广大型企业客户，攻抢高端客户市场，实现市场份额绝对领先；在中型企业市场，YonSuite、U9 Cloud 和 U8 Cloud 形成，通过升级直销、渠道和生态伙伴体系，继续加大市场覆盖，再领中端。在小微企业市场，畅捷通持续加大资源投入，确立小微企业云服务市场龙头地位。继续强化基于客户成功的客户运营体系，继续加强数字营销（含电商）。

4、 构建业内领先的组织能力

公司将结合业务组织体系升级、员工发展体系完善，通过打胜仗，提升组织能力。人才结构要跟进技术发展、业务转型、客户要求；继续完善和执行好各项员工双通道发展体系，加强各类专业类员工的发展。公司将采用“内部选拔、外部引进、应届生培养 +外部顾问”的 3+1 方式，加强关键岗位人才建设，重点引进有 2B 云服务技术和运营经验、国际厂商研发背景、名校毕业生人才。例行开展组织检视与人才盘点工作，做好核心人才、高潜人才、值得关注人才的发展。升级干部体系，加强对干部梯队的培养，执行好干部轮岗制度。加强新员工融入、培养和发展，做好人才保留。继续实施全员学习考试和认证制度，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。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、 公司可能面对的风险

一是更多厂商（含大型互联网公司）进入企业互联网（To B）市场，企业服务产业竞争加剧；二是持续的新冠疫情带来的整体经济下行对客户采购的影响；

三是政府和客户对信息与网络安全管制升级，安全风险增加。

四是高端人才竞争加剧、人员成本上升。

2、应对措施

一、公司将按照 2022 年度经营策略要求，落实好“强产品、扩生态、占市场、并购投、提能力”的关键任务，加速战略转型，实现业绩强劲增长；

二、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，以及技术、人才及品牌等优势，公司将采取积极措施，充分发挥公司已有的竞争优势；

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

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

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

六、在业务创新的同时，加强管理，提高公司整体运营效率，让公司投入产出实现效益最大化；

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

八、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；

九、公司将进一步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。公司将继续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。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关规定

和要求，修订了《公司章程》。公司治理活动开展情况如下：

1、报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

2、报告期内，公司共召开了 17 次董事会和 17 次董事会专门委员会会议。公司董事会专门委员会对公司的发展规划、财务审计、关联交易、对外投资、股权激励等进行研究并召开相关会议，充分发挥专业作用，加强了公司决策的科学性，提高了重大事项决策的效益和质量。

3、报告期内，公司共召开了 8 次监事会会议。除监事会日常工作外，全体监事全部列席公司的董事会会议，及时全面掌握公司的经营情况，履行对董事会和管理层的监督职责。公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

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

5、公司通过安排董事、监事、高管积极参加证券监管部门组织的专项培训活动，充分保障独立董事和监事的履职条件。独立董事积极参与公司决策并发表专业意见，在董事会决策方面切实发挥独立作用。

6、公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、协调运营、科学决策；积极开展投资者关系管理工作，通过多平台、多方位、多层次的沟通方式，加强与投资者联系，不断提高投资者关系管理工作水平；进一步规范公司经营运作，加强信息披露，通过制度化、规范化建设持续提升公司治理水平，促进公司健康发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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
2021 年年度股东大会	2021 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn	2021 年 4 月 17 日	议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 7 月 15 日	www.sse.com.cn	2021 年 7 月 16 日	议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 8 月 9 日	www.sse.com.cn	2021 年 8 月 10 日	议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。

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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王文京 (注3)	董事长兼总裁	男	58	1999/11/28	注1	0	0	0		252.69	否
郭新平	副董事长	男	59	2002/1/1	注1	0	0	0		218.77	否
吴政平	董事	男	58	1999/11/28	注1	1,867,450	1,867,450	0		220.56	否
张为国	独立董事	男	65	2018/7/20	注1	0	0	0		12.00	否
周剑	独立董事	男	47	2020/4/20	注1	0	0	0		12.00	否
王丰	独立董事	男	45	2020/4/20	注1	0	0	0		12.00	否
章培林	监事会主席	男	58	2020/4/20	注1	1,739,440	1,739,440	0		205.41	否
章珂	监事	男	56	2011/4/26	注1	0	0	0		0	否
高志勇	监事	男	59	2011/4/26	注1	0	0	0		0	否
徐洲金	执行副总裁兼财务总监	男	48	2020/6/30	注2	83,300	83,300	0		180.45	否
谢志华	高级副总裁	男	46	2016/1/15	注2	1,625,065	1,227,065	-398,000	二级市场买卖	201.09	否
徐洋	高级副总裁	男	46	2017/1/19	注2	848,949	636,749	-212,200	二级市场买卖	157.55	否
任志刚	高级副总裁	男	51	2014/3/17	注2	1,009,198	759,198	-250,000	二级市场买卖	190.43	否
孙淑嫔	高级副总裁	女	47	2019/1/23	注2	428,632	428,632	0		139.10	否
张成雨	高级副总裁	男	44	2020/1/17	注2	446,946	337,646	-109,300	二级市场买卖	184.24	否
李俊毅	高级副总裁	男	44	2020/1/17	注2	410,406	410,406	0		186.79	否

吴平	高级副总裁	男	49	2020/1/17	注 2	335,475	335,475	0		146.93	否
樊冠军 (注 5)	高级副总裁	男	48	2021/3/26	注 2	0	135,600	135,600	股权激励 授予限制性股票	166.95	否
杨晓柏 (注 5)	高级副总裁	男	51	2021/3/26	注 2	702,584	91,500	-611,084	股权激励 授予限制性股票、二级市场买卖	99.87	否
齐麟	董事会秘书	男	42	2021/6/8	注 2	100	35,500	35,400	股权激励 授予限制性股票	47.23	否
陈强兵 (注 3)	董事 总裁	男	46	2019/4/8	2021/3/26	2,531,092	1,982,092	-549,000	二级市场 买卖	286.14	否
				2019/1/3	2021/1/4						
欧阳青 (注 4)	高级副总裁 兼董事会秘书	男	57	2010/1/28	2021/3/26	1,909,575	1,909,575	0		75.43	否
杜宇 (注 6)	高级副总裁	男	46	2018/4/1	2021/4/28	570,970	476,700	-94,270	二级市场 买卖	99.02	否
左骏 (注 7)	高级副总裁	男	44	2016/1/16	2021/6/3	737,687	587,687	-150,000	二级市场 买卖	51.18	否
王健 (注 4)	高级副总裁	男	56	2015/1/30	2021/12/31	861,257	645,957	-215,300	二级市场 买卖	164.91	否
尹松涛 (注 8)	董事会秘书	男	43	2021/3/26	2021/6/8	0	0	0		82.36	否
合计	/	/	/	/	/	16,108,126	13,689,972	-2,418,154	/	3,393.10	/

注 1: 任期至公司 2022 年年度股东大会选举出新一届董事会、监事会之日止。

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

注 3: 公司于 2021 年 1 月 4 日召开第八届董事会第十三次会议, 聘任董事长王文京先生兼任公司总裁, 任期至公司 2022 年年度股东大会选举出新一届董事会并聘任公司高级管理人员之日止, 陈强兵先生不再担任公司总裁职务, 其工作另有任用。2021 年 3 月 26 日, 公司董事会收到陈强兵先生的申请报告, 由于工作岗位调整, 不再担任公司第八届董事会董事职务及董事会战略委员会委员职务, 自 2021 年 3 月 27 日起生效。

注 4：公司于 2020 年 4 月 20 日召开的第八届董事会第一次会议，根据公司关于干部任职年龄规定并结合工作需要，高级副总裁兼董事会秘书欧阳青先生任期自 2020 年 4 月 20 日起至公司 2020 年度董事会召开之日止，高级副总裁王健先生任期自 2020 年 4 月 20 日起至 2021 年 12 月 31 日止。

注 5：公司于 2021 年 3 月 26 日召开的第八届董事会第十七次会议，聘任杨晓柏先生、樊冠军先生为公司高级副总裁，聘任尹松涛先生为公司董事会秘书，任期自董事会审议通过之日起至公司 2022 年年度股东大会选举出新一届董事会聘任公司高级管理人员之日止。

注 6：公司于 2021 年 4 月 28 日召开的第八届董事会第十八次会议，杜宇先生因个人原因辞去所担任的公司高级副总裁职务，公司决定杜宇先生自 2021 年 4 月 28 日起不再担任公司高级副总裁。

注 7：公司于 2021 年 6 月 3 日召开的第八届董事会第十九次会议，左骏先生因个人原因辞去所担任的公司高级副总裁职务，公司决定左骏先生自 2021 年 6 月 3 日起不再担任公司高级副总裁。

注 8：公司于 2021 年 6 月 8 日召开的第八届董事会第二十次会议，公司聘任齐麟先生为公司董事会秘书，任期自 2021 年 6 月 8 日起至公司 2022 年年度股东大会选举出新一届董事会聘任公司高级管理人员之日止。尹松涛先生自 2021 年 6 月 8 日起不再担任公司董事会秘书职务。

姓名	主要工作经历
王文京	董事长兼总裁王文京先生，1988 年创建用友公司，曾任公司董事长、总裁等职务，现任公司董事长兼总裁，目前还担任畅捷通信息技术股份有限公司董事长、北京用友政务软件股份有限公司董事长、厦门用友烟草软件有限责任公司董事长、用友汽车信息科技（上海）股份有限公司董事长等职务。
郭新平	副董事长郭新平先生，1989 年加入用友，曾任公司副董事长、总裁、财务总监等职务，现任公司副董事长，目前还担任畅捷通信息技术股份有限公司监事会主席、用友汽车信息科技（上海）股份有限公司监事会主席、北京用友政务软件有限公司董事、厦门用友烟草软件有限责任公司董事、北京用友幸福投资管理有限公司监事等职务。
吴政平	董事吴政平先生，1992 年加入用友，曾任公司董事、执行副总裁、高级副总裁、财务总监和行政总监等职务，现任公司董事，目前还担任北京用友幸福投资管理有限公司执行董事、畅捷通信息技术股份有限公司董事、北京用友政务软件股份有限公司董事、用友汽车信息科技（上海）股份有限公司董事、厦门用友烟草软件有限责任公司董事等职务。
张为国	独立董事张为国先生，1957 年出生，经济学（会计学专业）博士学位。1985 年 7 月至 1997 年 1 月，上海财经大学会计学系讲师、副教授、教授、博士生导师、会计学系副系主任、主任。1997 年 1 月至 2007 年 6 月，中国证监会首席会计师、会计部主任、国际部主任，同时仍兼任上海财经大学会计学系博士生导师。从 2000 年起至 2007 年 6 月还兼任清华大学经济管理学院博士生导师。此间，还曾兼任财政部会计准则委员会委员、审计准则委员会委员、中国注册会计师协会常务理事、中国资产评估师协会常务理事等。2007 年 7 月至 2017 年 6 月，任国际会计准则理事会理事。现任上海财经大学特聘教授、清华大学经济管理学院访问教授。
周剑	独立董事周剑先生，1975 年出生，控制科学与工程专业工学博士、计算机集成制造专业联合培养博士。1998 年 7 月至 2010 年 7 月间先后在长沙炮兵学院、国防科技大学和清华大学工业工程系任职。2010 年 7 月至 2018 年 9 月任国家工信安全中心信息化研究与促进中心副主任、主任，2018 年 9 月至 2019 年 8 月任国家工信安全中心信息化所兼系统所所长，2019 年 8 月至 2019 年 12 月任国家工信安全中心系统所所长。现任中关村信息技术和实体经济融合发展联盟副理事长兼秘书长。
王丰	独立董事王丰先生，1977 年出生，企业管理专业博士。2000 年 9 月至 2002 年 3 月任上海市有线网络有限公司项目经理。现任和君咨

	询董事长、和君商学院副院长以及资深合伙人。
章培林	监事会主席章培林先生，1964 年出生，管理工程硕士。2001 年加入用友，曾任公司副总经理、副总裁、高级副总裁、执行副总裁、财务总监、执行总裁等职务。
章珂	监事章珂先生，1966 年出生，管理学博士，注册会计师，曾任公司副总裁、董事会秘书等职务，现任北京蓝晶投资管理有限责任公司董事长、上海如临其境科技创意有限公司董事长、上海兰基斯软件有限公司执行董事等职务。
高志勇	监事高志勇先生，1963 年出生，经济学学士，注册会计师、注册税务师、高级会计师，曾任信诚会计师事务所董事长兼主任会计师、岳华（现瑞华）会计师事务所税务合伙人、北青传媒股份有限公司独立监事，现任北京用友科技有限公司董事长助理、财政部内部控制准则委员会专家、北京师范大学特聘教授、对外经济贸易大学硕士生导师、北京合康新能科技股份有限公司独立董事、欣龙控股(集团)股份有限公司独立董事、恒拓开源信息科技股份有限公司独立董事等职务。
徐洲金	执行副总裁兼财务总监徐洲金先生，1974 年 2 月出生，管理学学士，高级会计师。2020 年 4 月加入用友，曾在海南航空股份有限公司、海航航空集团有限公司、海航集团有限公司工作，担任财务总监等职务。
谢志华	高级副总裁谢志华先生，1976 年 7 月出生，工学学士。1998 年加入用友，曾任公司研发工程师、开发部经理、NC 事业部副总经理、NC 产品本部总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁、执行副总裁等职务。
徐洋	高级副总裁徐洋先生，1976 年 5 月出生，工商管理硕士。2004 年加入用友，曾任公司 U8 业务部经理、湖南分公司总经理、商业伙伴部总经理、用友优普信息技术有限公司执行总裁、公司高级副总裁等职务。
任志刚	高级副总裁任志刚先生，1971 年 10 月出生，经济学学士。1996 年加入用友，曾任公司地区市场代表、子公司总经理、山东区总经理、公司副总裁、高级副总裁等职务。
孙淑嫔	高级副总裁孙淑嫔女士，1975 年 3 月出生，工商管理硕士。2004 年加入用友，注册会计师，曾任公司合并报表经理、财务管理部总经理、财务共享中心总经理、高端业务财务总监、副总裁、高级副总裁等职务。
张成雨	高级副总裁张成雨先生，1978 年 6 月出生，工商管理硕士。2001 年加入用友，曾任公司开发经理、部门经理、开发总监、U8 研发中心总经理、营销云产品运营部总经理、云平台 BG 研发总经理、副总裁、高级副总裁等职务。
李俊毅	高级副总裁李俊毅先生，1978 年 12 月出生，经济学学士。2001 年加入用友，曾任公司软件开发工程师、产品部经理、NC 产品本部总经理、U8 Cloud 产品部总经理、NC Cloud 产品本部总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁等职务。
吴平	高级副总裁吴平先生，1973 年 4 月出生，经济学学士。2001 年加入用友，曾任分公司总经理、企业管理部总经理、用友优普信息技术有限公司助理总裁、公司副总裁、高级副总裁等职务。
樊冠军	高级副总裁樊冠军先生，1974 年 1 月出生，管理学硕士。2001 年加入用友，曾任公司 UAP 平台产品开发部技术总监、厦门用友烟草软件有限责任公司副总裁、总裁。
杨晓柏	高级副总裁杨晓柏先生，1970 年 9 月出生，管理学硕士。1996 年加入用友，曾任用友网络分公司总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁、新道科技股份有限公司总经理等职务。
齐麟	董事会秘书齐麟先生，1979 年 11 月出生，法律研究硕士。曾任北京市联德律师事务所知识产权代理人，北京金城同达律师事务所律师，用友网络科技股份有限公司证券与投资者关系总监，华夏幸福基业股份有限公司董事会办公室证券事务高级总监、高级副总经理等

	职务。
--	-----

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文京	北京用友科技有限公司	执行董事	2021/6/15	2024/6/14
王文京	北京用友企业管理研究所有限公司	董事长	2021/6/15	2024/6/14
王文京	上海用友科技咨询有限公司	执行董事	2021/6/15	2024/6/14
郭新平	上海益倍管理咨询有限公司	执行董事	2021/6/15	2024/6/14
郭新平	北京用友企业管理研究所有限公司	董事	2021/6/15	2024/6/14
吴政平	共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2021/6/15	2024/6/14
吴政平	北京用友企业管理研究所有限公司	董事	2021/6/15	2024/6/14
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文京	畅捷通信息技术股份有限公司	董事长	2020/9/8	2023/9/7
王文京	北京用友政务软件股份有限公司	董事长	2021/7/21	2024/7/20
王文京	用友汽车信息科技(上海)股份有限公司	董事长	2021/9/2	2024/9/1
王文京	厦门用友烟草软件有限责任公司	董事长	2020/8/22	2023/8/21
王文京	用友金融信息技术股份有限公司	董事长	2019/5/9	2022/5/26
王文京	新道科技股份有限公司	董事长	2021/7/30	2024/7/29
王文京	用友薪福社云科技有限公司	执行董事	2019/10/11	2022/10/10
王文京	用友广信网络科技有限公司	执行董事	2021/5/14	2024/5/13
王文京	红火台网络科技有限公司	董事长	2020/3/10	2023/3/9
王文京	三亚用友软件科技有限公司	董事	2022/3/11	2025/3/10
王文京	友太安保险经纪有限公司	董事	2021/1/9	2023/1/8
王文京	上海大易云计算有限公司	执行董事	2017/11/28	2023/11/27
王文京	YONYOU INTERNATIONAL	执行董事	2019/4/3	2022/4/2

	HOLDINGS., LTD.			
王文京	用友能源科技有限公司	执行董事	2020/5/30	2023/5/29
王文京	用友建筑云服务有限公司	董事长	2020/2/24	2023/2/23
王文京	用友优普信息技术有限公司	执行董事	2020/3/8	2023/3/7
王文京	用友医疗卫生信息系统有限公司	执行董事	2020/6/3	2023/6/2
王文京	北京用友商创企业运营管理服务有限公司	执行董事	2019/8/7	2022/8/6
郭新平	用友(南昌)产业基地发展有限公司	执行董事	2021/9/7	2024/9/6
郭新平	畅捷通信息技术股份有限公司	监事会主席	2020/9/8	2023/9/7
郭新平	北京用友政务软件股份有限公司	董事	2021/7/21	2024/7/20
郭新平	用友汽车信息科技(上海)股份有限公司	监事会主席	2021/6/29	2024/8/26
郭新平	厦门用友烟草软件有限责任公司	董事	2020/8/22	2023/8/21
郭新平	用友金融信息技术股份有限公司	董事	2019/5/9	2022/5/26
郭新平	三亚用友软件科技有限公司	董事长	2022/2/11	2025/2/10
郭新平	北京用友幸福投资管理有限公司	监事	2019/5/12	2022/5/11
吴政平	北京用友幸福投资管理有限公司	执行董事	2019/5/12	2022/5/11
吴政平	畅捷通信息技术股份有限公司	董事	2020/9/8	2023/9/7
吴政平	北京用友政务软件股份有限公司	董事	2021/7/21	2024/7/20
吴政平	用友汽车信息科技(上海)股份有限公司	董事	2021/6/29	2024/8/26
吴政平	厦门用友烟草软件有限责任公司	董事	2020/8/22	2023/8/21
吴政平	用友金融信息技术股份有限公司	董事	2019/5/9	2022/5/26
吴政平	用友(南昌)产业基地发展有限公司	监事	2021/9/7	2024/9/6
吴政平	三亚用友软件科技有限公司	董事	2022/2/11	2025/2/10
吴政平	友太安保险经纪有限公司	董事	2021/1/9	2024/1/8
吴政平	友泰(北京)商务服务有限公司	监事	2019/12/20	2022/12/19
吴政平	湖南用友软件有限公司	监事	2019/8/26	2022/8/25
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司按年度对公司董事、监事和高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，并不定期进行可比企业董事、监事和高级管理人员市场薪酬调查；2、公司根据绩效考评结果和薪酬调查结果，确定有竞争力的年薪报酬和薪酬结构；3、公司董事、监事和高级管理人员奖金报酬与公司经营业绩结果直接挂钩。公司每年年初审定批准公司年度经营计划和业绩目标，年度结束后根据实际业绩结果完成情况，核定批准公司董事、监事和高级管理人员的奖金。公司董事、监事的薪酬方案及薪酬情况，需提交公司董事会、监事会审议后，报股东大会审议批准。公司高级管理人员的薪酬方案及薪酬情况，需提交公司董事会审议批准；4、公司独立董事实行年度津贴制，由公司董事会确定年度津贴标准议案，报经股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬确定依据主要是年度绩效考评结果、公司年度业绩完成率和可比企业董事、监事、高级管理人员报酬行情。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员应付报酬合计 3,393.10 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬为 3,393.10 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈强兵	董事	离任	辞职
陈强兵	总裁	解聘	辞职
王文京	总裁	聘任	新聘任
欧阳青	高级副总裁兼董事会秘书	离任	任期结束
尹松涛	董事会秘书	聘任	新聘任
杨晓柏	高级副总裁	聘任	新聘任
樊冠军	高级副总裁	聘任	新聘任
杜宇	高级副总裁	解聘	辞职
左骏	高级副总裁	解聘	辞职
尹松涛	董事会秘书	解聘	辞职
齐麟	董事会秘书	聘任	新聘任
王健	高级副总裁	离任	任期结束

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第	2021 年 1 月	《关于调整部分高级管理人员的议案》

十三次会议	4 日	
第八届董事会第十四次会议	2021 年 1 月 22 日	《公司关于 2021 年度总计划的议案》
第八届董事会第十五次会议	2021 年 2 月 9 日	《公司关于受让参股子公司上海大易云计算股份有限公司部分股权的议案》
第八届董事会第十六次会议	2021 年 3 月 5 日	《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》
第八届董事会第十七次会议	2021 年 3 月 26 日	<p>一、 审议《公司 2020 年度经理工作报告》</p> <p>二、 审议《公司 2020 年度董事会报告》</p> <p>三、 审议《公司 2020 年度财务决算方案》</p> <p>四、 审议《公司 2020 年度利润分配预案》</p> <p>五、 审议《公司 2020 年年度报告及摘要》</p> <p>六、 审议《公司 2020 年度内部控制评价报告》</p> <p>七、 审议《公司 2020 年度社会责任报告》</p> <p>八、 审议《公司关于聘请财务报告审计机构的议案》</p> <p>九、 审议《公司关于聘请内部控制审计机构的议案》</p> <p>十、 审议《公司关于 2020 年度董事薪酬情况及 2021 年度薪酬方案的议案》</p> <p>十一、 审议《公司关于 2020 年度监事薪酬情况及 2021 年度薪酬方案的议案》</p> <p>十二、 审议《公司关于 2020 年度高级管理人员薪酬情况及 2021 年度薪酬方案的议案》</p> <p>十三、 审议《公司关于变更注册资本的议案》</p> <p>十四、 审议《公司章程修正案（三十二）》及修正后的《公司章程》</p> <p>十五、 审议《公司关于调整公司高级管理人员的议案》</p> <p>十六、 审议《公司关于会计政策变更的议案》</p> <p>十七、 审议《公司关于向银行申请综合授信额度的议案》</p> <p>十八、 审议《公司关于作废部分已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》</p> <p>十九、 审议《公司关于分拆所属子公司用友汽车信息科技(上海)股份有限公司至科创板上市符合相关法律、法规规定的议案》</p> <p>二十、 审议《公司关于分拆所属子公司用友汽车信息科技(上海)股份有限公司至科创板上市方案的议案》</p> <p>二十一、 审议《公司关于分拆所属子公司用友汽车信息科技(上海)股份有限公司至科创板上市的预案（修订稿）的议案》</p> <p>二十二、 审议《公司关于分拆所属子公司至科创板上市符合<上市公司分拆所属子公司境内上市试点若干规定>的议案》</p> <p>二十三、 审议《公司关于分拆所属子公司至科创板上市有利于维护股东和债权人合法权益的议案》</p> <p>二十四、 审议《公司关于公司保持独立性及持续经营能力的议案》</p> <p>二十五、 审议《公司关于用友汽车信息科技(上海)股份有限公司具备相应的规范运作能力的议案》</p> <p>二十六、 审议《公司关于本次分拆目的、商业合理性、必要性及可行性分析的议案》</p> <p>二十七、 审议《公司关于本次分拆履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案》</p>

		二十八、 审议《公司关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次分拆有关事宜的议案》 二十九、 审议《公司关于召开 2020 年年度股东大会的议案》
第八届董事会第十八次会议	2021 年 4 月 28 日	一、《公司 2021 年第一季度报告》 二、《关于向银行申请综合授信额度的议案》 三、《关于调整公司部分高级管理人员的议案》
第八届董事会第十九次会议	2021 年 6 月 3 日	一、《关于转让参股合伙企业北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）财产份额暨关联交易的议案》 二、《关于受让柚子（北京）移动技术有限公司 100%股权并向其增资暨对外投资的议案》 三、《关于调整公司部分高级管理人员的议案》
第八届董事会第二十次会议	2021 年 6 月 8 日	《关于调整公司部分高级管理人员的议案》
第八届董事会第二十一次会议	2021 年 6 月 29 日	一、《公司关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》 二、公司关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜有效期的议案》 三、《公司关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第八届董事会第二十二次会议	2021 年 7 月 16 日	《公司关于转让控股子公司深圳前海用友力合金融服务有限公司股权暨关联交易的议案》
第八届董事会第二十三次会议	2021 年 7 月 23 日	一、《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》 二、《公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》 三、《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》 四、《公司关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第八届董事会第二十四次会议	2021 年 8 月 18 日	一、《公司 2021 年半年度报告及摘要》 二、《公司关于发起设立全资子公司苏州用友网络科技有限公司暨对外投资的议案》
第八届董事会第二十五次会议	2021 年 8 月 24 日	一、《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》 二、《公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》 三、《公司关于向银行申请综合授信额度的议案》
第八届董事会第二十六次会议	2021 年 9 月 23 日	一、《公司关于向全资子公司用友(南昌)产业基地发展有限公司增资暨对外投资的议案》 二、《公司关于向银行申请综合授信额度的议案》
第八届董事会第二十七次会议	2021 年 10 月 29 日	一、《公司 2021 年第三季度报告》 二、《公司关于 2018 年股权激励计划限制性股票符合解锁条件的议案》 三、《公司关于 2018 年股权激励计划股票期权符合行权条件的议案》 四、《公司关于作废部分已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》 五、《公司关于为全资子公司用友（南昌）产业基地发展有限公司提供担保的议案》
第八届董事会第二十八次会议	2021 年 11 月 12 日	《公司关于将持有境内参股子公司北京智齿博创科技有限公司股权重组为境外股权的议案》
第八届董事会第二十九次会议	2021 年 12 月 29 日	一、《公司关于设立非公开发行股票募集资金专项账户的议案》 二、《公司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》

		三、《公司关于作废部分已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》 四、《公司关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》
--	--	--

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王文京	否	17	17	13	0	0	否	3
郭新平	否	17	17	13	0	0	否	3
吴政平	否	17	17	13	0	0	否	3
张为国	是	17	17	14	0	0	否	0
周剑	是	17	17	14	0	0	否	0
王丰	是	17	17	14	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张为国、周剑、郭新平
提名委员会	周剑、王丰、王文京
薪酬与考核委员会	王丰、张为国、王文京
战略委员会	王文京、郭新平、吴政平、张为国、周剑、王丰
关联交易与控制委员会	张为国、周剑、郭新平

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 22 日	(一) 审议《公司 2020 年年度财务报告》并发表审核意见	公司董事会审计委员认为《公司 2020 年年度财务报告》、《公司 2020 年度	无

	(二) 审议《公司 2020 年度内部控制评价报告》 (三) 审议《公司关于聘请财务报告审计机构的议案》 (四) 审议《公司关于聘请内部控制审计机构的议案》 (五) 审议《公司关于会计政策变更的议案》	内部控制评价报告》的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定,公司聘任财务报告审计机构和内部控制审计机构的程序规范合规,公司会计政策变更的理由充分,会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情况。	
2021 年 4 月 28 日	审议《公司 2021 年第一季度财务报告》并发表审核意见	公司董事会审计委员会就公司 2021 年第一季度财务报告进行了审核,认为报告内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定。	无
2021 年 8 月 18 日	审议《公司 2021 年半年度财务报告》并发表审核意见	公司董事会审计委员会就公司 2021 年半年度财务报告进行了审核,认为该报告内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定	无
2021 年 10 月 29 日	审议《公司 2021 年第三季度财务报告》并发表审核意见	公司董事会审计委员会就公司 2021 年第三季度财务报告进行了审核,认为该报告内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定	无

(3). 报告期内提名委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 4 日	审议《公司关于调整部分高级管理人员的议案》	公司董事会提名委员会通过收集被提名人的相关资料,对被提名人的任职条件等进行了必要的审查,认为被提名人符合相关任职资格。	无
2021 年 3 月 26 日	审议《公司关于调整公司高级管理人员的议案》	公司董事会提名委员会通过收集被提名人的相关资料,对被提名人的任职条件等进行了必要的审查,认为被提名人符合相关任职资格。	无
2021 年 4 月 28 日	审议《关于调整公司部分高级管理人员的议案》	公司董事会提名委员会通过收集被提名人的相关资料,对被提名人的任职条件等进行了必要的审查,认为被提名人符合相关任职资格。	无
2021 年 6 月 3 日	审议《关于调整公司部分高级管理人员的议案》	公司董事会提名委员会通过收集被提名人的相关资料,对被提名人的任职条件等进行了必要的审查,认为被提名人符合相关任职资格。	无
2021 年 6 月 8 日	审议《关于调整公司部分高级管理人员的议案》	公司董事会提名委员会通过收集被提名人的相关资料,对被提名人的任职条件等进行了必要的审查,认为被提名人符合相关任职资格。	无

(4). 报告期内薪酬与考核 委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月	(一) 审议《公司关于 2020 年	公司董事会薪酬与考核委员会结合《公	无

月 26 日	度董事薪酬情况及 2021 年度薪酬方案》(二) 审议《公司关于 2020 年度监事薪酬情况及 2021 年度薪酬方案》(三) 审议《公司关于 2020 年度高级管理人员薪酬情况及 2021 年度薪酬方案的议案》	司董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》及相关法律法规的规定, 对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬及考核机制进行了必要的审查, 认为相关人员的薪酬确定及考核结果公正合理, 不存在损害公司及中小股东利益的情形。	
2021 年 7 月 23 日	(一) 审议《公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)及摘要》(二) 审议《公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》(三) 审议《公司关于核查公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)激励对象名单的议案》	公司董事会薪酬与考核委员会认为, 列入本次股权激励计划激励对象名单的人员符合《上市公司股权激励管理办法》等文件规定的激励对象条件, 符合股权激励计划规定的激励对象条件。本次股权激励计划的激励对象不包括公司监事、独立董事; 单独或合计持有公司 5% 以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女未参与本次股权激励计划。	无
2021 年 10 月 29 日	(一) 审议《公司关于 2018 年股权激励计划限制性股票符合解锁条件的议案》(二) 审议《公司关于 2018 年股权激励计划股票期权符合行权条件的议案》(三) 审议《公司关于修订<用友网络科技股份有限公司 2020 年股票期权行权业绩目标及生效数量计算办法>的议案》	公司董事会薪酬与考核委员会认为, 公司激励对象满足《2018 年股权激励计划(草案)》的解锁和行权条件, 符合有关法律、法规的有关规定, 未侵犯公司及全体股东的利益; 公司授予的第三期限限制性股票 19 名激励对象解锁 157,176 股限制性股票和授予的第三期股票期权 19 名激励对象行权 289,895 份股票期权, 符合《管理办法》及公司《2018 年股权激励计划(草案)》的相关规定, 其作为本次可解锁和行权的激励对象主体资格合法、有效。	无
2021 年 11 月 12 日	审议《公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划独立业务单元第三行权期行权条件》	公司董事会薪酬与考核委员会认为, 本次限制性股票行权条件的设定规范合理, 不存在损害公司及中小股东利益的情形。	无

(5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 22 日	审议《公司关于 2021 年度总计划的议案》	公司董事会薪酬与考核委员会对公司 2021 年度总计划进行了审核, 认为该计划符合公司未来战略发展方向, 有利于指导公司主营业务的发展, 提高公司在行业内的竞争力。	无

(6). 报告期内关联交易与控制委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 6 月 3 日	审议《关于转让参股合伙企业北京中关村并购母基金投资	公司董事会关联交易与控制委员会认为公司本次向北京用友企业管理研究	无

	中心（有限合伙）财产份额暨关联交易的议案》并发表审核意见	所有限公司转让北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）1.49%财产份额的关联交易，为了聚焦云服务主业而进行，符合公司经营发展规划和战略布局，对公司未来长远发展具有重要意义。该交易公平、合理，不存在损害公司和公司股东特别是中小股东利益的情况。	
2021 年 7 月 16 日	审议《公司关于转让控股子公司深圳前海用友力合金融服务有限公司股权暨关联交易的议案》并发表审核意见	公司关联交易与控制委员会认为本次向北京用友企业管理研究所有限公司转让深圳前海用友力合金融服务有限公司 44.6153%股权的关联交易，为了聚焦云服务主业而进行，符合公司经营发展规划和战略布局，对公司未来长远发展具有重要意义。该交易公平、合理，不存在损害公司和公司股东特别是中小股东利益的情况。	无
2021 年 12 月 29 日	审议《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》并发表审核意见	公司关联交易与控制委员会认为公司拟与中关村银行签署募集资金专户存储三方监管协议符合《上市公司募集资金管理办法》的有关规定，公司对募集资金进行专户存储，并对募集资金专户进行严格监管，不存在损害公司及股东利益的行为。该交易公平、合理，不存在损害公司和公司股东特别是中小股东利益的情况。	无

(7). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	10,187
主要子公司在职员工的数量	10,811
在职员工的数量合计	20,998
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	11
销售人员	3,325
技术人员	7,693
财务人员	319
行政人员	706

运维服务人员	2,635
实施运营人员	6,309
合计	20,998
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	1,554
大学本科	16,016
大学专科	3,294
大专以下	134
合计	20,998

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

公司还实行股权激励计划等中长期激励措施。

公司建立有完善的社会福利体系，并建立了基础性商业保险制度。

(三) 培训计划

适用 不适用

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

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2021 年度公司实现净利润 707,244,848 元。公司以 2021 年度净利润 707,244,848 元为基数，提取 10%的法定盈余公积金 70,724,485 元，提取 5%任意盈余公积金 35,362,242 元，加往年累积的未分配利润 1,742,574,050 元，本次实际可供分配的利润为 2,343,732,171 元；公司以实施 2021 年度利润分配时股权登记日可参与分配的股本为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
因马超等 1 人发生了《2018 年股权激励计划（草案）》中规定的激励对象发生个人变动的情形，陈智勇等 5 人发生了《2019 年股权激励计划（草案）》中规定的激励对象发生个人变动的情形，彭斐等 40 人发生了《2020 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，2021 年 3 月 26 日，公司召开了第八届董事会第十七次会议、第八届监事会第十三次会议，审议并通过了《公司关于作废部分已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》，作废已获授但未获准行权的股票期权共计 60,240 份，同意回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票共计 332,724 股。	临 2021-016，临 2021-017
因朱丹枫等 31 人发生了《2017 年股权激励计划（草案）》规定的个人情况发生变化的情形，周少华等 5 人发生了《2018 年股权激励计划（草案）》规定的个人情况发生变化或个人绩效考核不合格的情形，吕建伟等 18 人因所在独立业务单元未达到 100% 行权条件，田猛等 14 人发生了《2019 年股权激励计划（草案）》中规定的个人情况发生变化的情形，李波等 106 人因公司未达成年度业绩考核目标，左骏等 105 人发生了《2020 年股权激励计划（草案）》中规定的个人情况发生变化的情形，2021 年 10 月 29 日，公司召开了第八届董事会第二十七次会议、第八届监事会第十九次会议，审议并通过了《公司关于作废部分已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》，作废已获授但未获准行权的股票期权共计 797,023 份，同意回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票共计 1,233,935 股。	临 2021-087，临 2021-088
因张欣发生了《2019 年股权激励计划（草案）》中规定的个人情况发生变化的情形，王家宁等 12 人发生了《2020 年股权激励计划（草案）》中规定的个人情况发生变化的情形，武峰等 24 人发生了《2021 年股权激励计划（草案）》中规定的个人情况发生变化的情形，2021 年 12 月 29 日，公司召开了第八届董事会第二十九次会议、第八届监事会第二十次会议，审议并通过了《公司关于作废部分已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》，作废已获授但未获准行权的股票期权共计 100,000 份，同意回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票共计 247,643 股。	临 2021-097，临 2021-098

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

详见“第七节 股份变动及股东情况”中的“一、股本变动情况”中的“(一) 股份变动情况表”中的“2、普通股份变动情况说明”

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
徐洲金	执行副总裁兼财务总监	166,700				37.47	166,700	35.88
谢志华	高级副总裁	166,700				37.47	166,700	35.88
徐洋	高级副总裁	160,000				37.47	160,000	35.88
任志刚	高级副总裁	133,300				37.47	133,300	35.88
孙淑嫔	高级副总裁	133,300				37.47	133,300	35.88
张成雨	高级副总裁	146,700				37.47	146,700	35.88
李俊毅	高级副总裁	146,700				37.47	146,700	35.88
吴平	高级副总裁	133,300				37.47	133,300	35.88
合计	/	1,186,700	0	0	0		1,186,700	/

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
徐洲金	执行副总裁兼财务总监	83,300		12.23		83,300	83,300	35.88
谢志华	高级副总裁	83,300		12.23		83,300	83,300	35.88
徐洋	高级副总裁	80,000		12.23		80,000	80,000	35.88

任志刚	高级副总裁	66,700		12.23		66,700	66,700	35.88
孙淑嫔	高级副总裁	66,700		12.23		66,700	66,700	35.88
张成雨	高级副总裁	73,300		12.23		73,300	73,300	35.88
李俊毅	高级副总裁	73,300		12.23		73,300	73,300	35.88
吴平	高级副总裁	66,700		12.23		66,700	66,700	35.88
樊冠军	高级副总裁		135,600	16.88		135,600	135,600	35.88
杨晓柏	高级副总裁		91,500	16.88		91,500	91,500	35.88
齐麟	董事会秘书		35,400	16.88		35,400	35,400	35.88
合计		593,300	262,500	/		855,800	855,800	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

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

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司于 2022 年 3 月 19 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《用友网络科技股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司于 2022 年 3 月 19 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《用友网络科技股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不存在自查问题整改情况。

十六、 其他

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) 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

(四) 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、社会责任工作情况

适用 不适用

详见公司于 2022 年 3 月 19 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《用友网络科技股份有限公司 2021 年度可持续发展（ESG）报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1、新租赁准则

2018 年 12 月财政部修订并发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)，由于上述会计准则的修订，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对原采用的相关会计政策进行变更。

新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容；取消了承租人关于融资租赁与经营租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用；同时承租人需按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确认使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理。详见本报告第十章财务报告中“五、重要会计政策及会计估计”中重要会计政策变更部分。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	228 万元
境内会计师事务所审计年限	24 年
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

公司监事高志勇先生之子高宸晗先生使用高志勇先生的夫人张青女士的证券账户于 2021 年 7 月买卖了公司股票，上述行为违反了《证券法》相关规定，构成短线交易，高志勇先生收到中国证券监督管理委员会北京监管局出具的《关于对高志勇采取出具警示函措施的决定》。

十一、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

十二、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

2021 年 12 月 29 日，公司召开了第八届董事会第二十九次会议，审议通过了《公司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》，公司拟在北京中关村银行股份有限公司（简称“中关村银行”）开设募集资金专项账户，并与中关村银行、保荐机构中信证券股份有限公司签订《募集资金专户存储三方监管协议》。待非公开发行股票募集资金到位后，公司拟将不超过 160,000 万元的募集资金存入中关村银行开设的募集资金专项账户。截至目前，公司已将 160,000 万元的募集资金存入该募集资金专项账户。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
信托理财	自有资金			25,750,000
银行理财	自有资金	550,000,000	15,558,750	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

√适用 □不适用

报告期内，根据《计算机软件保护条例》规定，经中华人民共和国国家版权局批准，公司获得了“用友区块链云服务平台”等 139 项软件著作权。

报告期内，根据《中华人民共和国专利法》规定，经中华人民共和国知识产权局核准，公司获得了“基于 ERP 客户服务数据构建知识图谱的方法和装置”等 20 项专利授权。

报告期内，根据《中华人民共和国商标法》规定，经中华人民共和国国家知识产权局商标局核准，公司获得了“用友商业创新平台”等 106 项注册商标专有权。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	19,747,756	0.60				9,668,702	9,668,702	29,416,458	0.90
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,747,756	0.60				9,668,702	9,668,702	29,416,458	0.90
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	19,747,756	0.60				9,668,702	9,668,702	29,416,458	0.90
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	3,250,701,436	99.40				-9,296,549	-9,296,549	3,241,404,887	99.10
1、人民币普通股	3,250,701,436	99.40				-9,296,549	-9,296,549	3,241,404,887	99.10

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,270,449,192	100.00				372,153	372,153	3,270,821,345	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

(1) 股票期权行权

公司于 2020 年 10 月 14 日召开了第八届董事会九次会议，审议通过了《公司关于 2018 年股权激励计划股票期权符合行权条件的议案》，公司及激励对象已满足 2018 年股权激励计划第二期股票期权的行权条件。2021 年 1 月 20 日，公司有 25 名期权激励对象行权股票上市流通，合计 380,580 股。

(2) 限制性股票回购注销

公司于 2021 年 4 月 20 日披露了《公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》，公司于 2021 年 4 月 22 日合计注销了 298,322 股限制性股票。

(3) 限制性股票授予

公司于 2021 年 8 月 9 日召开了公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》，2021 年 8 月 24 日召开了公司第八届董事会第二十五次会议，审议通过了《公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司本次授予 2,014 名限制性股票激励对象，合计 10,124,200 股。

(4) 限制性股票解锁和股票期权行权

公司于 2021 年 10 月 29 日召开了第八届董事会第二十七次会议，审议通过了《公司关于 2018 年股权激励计划限制性股票符合解锁条件的议案》和《公司关于 2018 年股权激励计划股票期权符合行权条件的议案》。公司本次解锁 19 名限制性股票激励对象，合计 157,176 股；本次行权 19 名股票期权激励对象，合计 289,895 份。

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

适用 不适用

详见“第二节 公司简介和主要财务指标”中的“七、近三年主要会计数据和财务指标”中的“(二) 主要财务指标”。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 20 日披露了《公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》，公司于 2021 年 4 月 22 日合计注销了 298,322 股限制性股票。本次注销完成后，公司限售股变为 19,449,434 股。

公司于 2021 年 9 月 29 日披露了《公司关于 2021 年限制性股票激励计划授予结果公告》，以 16.88 元/股的授予价格向符合条件的 2,014 名激励对象授予 10,124,200 股限制性股票。本次授予完成后，公司限售股变为 29,573,634 股。

公司于 2021 年 11 月 9 日披露了《公司关于股权激励计划限制性股票解锁暨上市公告》，本次解锁的限制性股票上市流通数量为 157,176 股性股票。本次解锁完成后，公司限售股变为 29,416,458 股。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

详见“第七节 股份变动及股东情况”中“一、股本变动情况”中“（一）股份变动情况表”。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	93,656
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	107,599
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
北京用友科技有限公司	-	921,161,630	28.16	0	质押	219,210,000	境内非国有法人
上海用友科技咨询有限公司	-	392,069,275	11.99	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	126,875,003	237,216,904	7.25	0	无	0	其他
上海益倍管理咨询有限公司	-	128,080,000	3.92	0	无	4,500,000	境内非国有法人
葛卫东	-2,601,700	114,740,300	3.51	0	无	0	境内自然人

北京用友企业管理研究有限公司	-	102,322,506	3.13	0	质押	12,390,000	境内非国有法人
刘世强	-4,533,501	68,175,499	2.08	0	无	0	境内自然人
共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)	-30,000,000	50,361,271	1.54	0	无	0	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	-11,521,068	49,767,911	1.52	0	无	0	其他
上海合道资产管理有限公司—合道科创1期私募证券投资基金	-8,000,000	47,000,000	1.44	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京用友科技有限公司	921,161,630	人民币普通股	921,161,630				
上海用友科技咨询有限公司	392,069,275	人民币普通股	392,069,275				
香港中央结算有限公司	237,216,904	人民币普通股	237,216,904				
上海益倍管理咨询有限公司	128,080,000	人民币普通股	128,080,000				
葛卫东	114,740,300	人民币普通股	114,740,300				
北京用友企业管理研究有限公司	102,322,506	人民币普通股	102,322,506				
刘世强	68,175,499	人民币普通股	68,175,499				
共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)	50,361,271	人民币普通股	50,361,271				
中国证券金融股份有限公司	49,767,911	人民币普通股	49,767,911				
上海合道资产管理有限公司—合道科创1期私募证券投资基金	47,000,000	人民币普通股	47,000,000				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京用友科技有限公司(简称“用友科技”)、上海用友科技咨询有限公司(简称“用友咨询”)和北京用友企业管理研究有限公司(简称“用友研究所”)因受相同控股股东控制而存在关联关系,上海益倍管理咨询有限公司(简称“上海益倍”)执行董事与共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)(简称“共青城优富”)执行事务合伙人因同时担任用友研究所的董事而与用友研究所形成关联关系。上海益倍与共青城优富因受不同控股股东控制而不存在关联关系,与用友科技因受不同控股股东控制也不存在关联关系。上述五家股东与其他股东之间不存在关联关系。本公司不了解其他股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	北京用友科技有限公司
单位负责人或法定代表人	王文京
成立日期	1999 年 4 月 15 日
主要经营业务	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；企业管理咨询、经济信息咨询；项目投资；投资管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

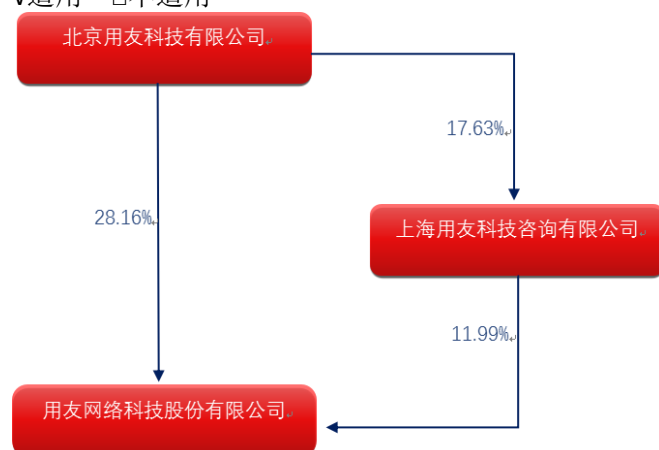
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

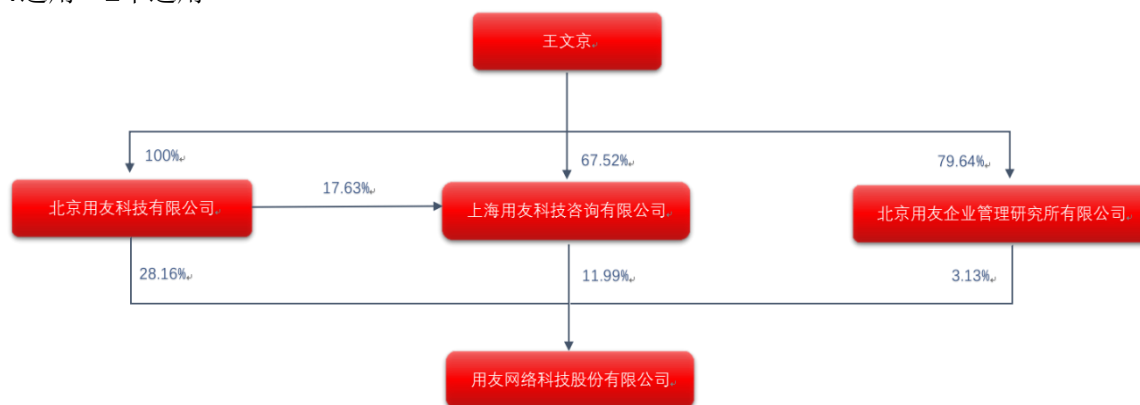
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

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

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
上海用友科技咨询有限公司	王文京	1994年05月13日	913101146077210078	22,932,980	从事计算机软硬件技术领域的技术咨询,企业管理咨询,投资管理,实业投资。(企业涉及行政许可的,凭许可证经营)
情况说明	无				

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》
回购股份方案披露时间	2021年3月6日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	0.59
拟回购金额	800,000,000
拟回购期间	自董事会审议通过回购股份方案之日起六个月内
回购用途	用于未来员工股权激励
已回购数量(股)	17,698,377
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	0.5411
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	已完成

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

审计报告

安永华明（2022）审字第60469423_A01号
用友网络科技股份有限公司

用友网络科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了用友网络科技股份有限公司的财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的用友网络科技股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了用友网络科技股份有限公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

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

行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
一、商誉减值测试	
<p>于2021年12月31日，用友网络科技股份有限公司合并报表商誉的账面价值为人民币1,311,038,615元。用友网络科技股份有限公司管理层至少每年需要进行一次商誉减值测试。执行商誉减值测试时，管理层需要计算包含了所分配商誉的相关资产组或资产组组合的未来现金流量现值。该商誉减值测试依赖于用友网络科技股份有限公司管理层的重大估计和判断，比如折现率以及未来期间的现金流量预测。</p> <p>具体披露参见合并财务报表表附注五、30及43，附注七、20商誉。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解商誉减值测试的相关流程及内部控制的设计，并执行穿行测试以确认我们对流程的理解与实际一致； 2. 了解重大减值测试中涉及的关键假设和参数，例如现金流预测中的预期收入、预期成本、周转率，获取该等假设和参数的依据并结合历史数据及行业数据评估其合理性； 3. 对现金流预测的基期数据进行检查，并对预测期数据和永续期数据的计算进行复核； 4. 我们与内部估值专家团队一起，复核用友网络科技股份有限公司管理层准备的商誉减值测试及敏感性测试计算表，特别是现金流预测的方法和折现率等参数； 5. 复核用友网络科技股份有限公司管理层对商誉减值披露的适当性。

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
二、非上市股权公允价值计量	
<p>于2021年12月31日，用友网络科技股份有限公司合并报表中以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产为人民币1,047,312,574元。在对该类金融资产公允价值进行估值过程中，管理层对估值方法、假设及参数运用了重要判断和估计。估值方法及相关假设和参数的选择存在主观性，对评估结果会产生重大影响。</p> <p>具体披露参见合并财务报表五、10及43，附注七、14其他非流动金融资产，附注十一。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解并评估用友网络科技股份有限公司管理层进行相关股权公允价值评估的流程及内部控制； 2. 与内部估值专家团队一起，复核用友网络科技股份有限公司管理层所采用的估值方法、关键财务指标（如市盈率）、可比公司等，并评估其恰当性； 3. 复核用友网络科技股份有限公司管理层在财务报表中相关披露的适当性。

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
三、技术服务收入的确认	
<p>2021年度，用友网络科技股份有限公司合并财务报表中技术服务及培训收入为</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括：</p>

<p>人民币 5,476,185,292 元，占总收入 61%，其中主要包括实施和开发合同的收入。</p> <p>执行新收入准则后，部分在一段时间确认收入的实施和开发合同根据履约进度确认收入，该履约进度计算涉及用友网络科技股份有限公司管理层对合同履约进度的判断与估计，从而对技术服务收入的确认产生重大影响。</p> <p>具体披露参见合并财务报表附注五、38，附注七、46 营业收入及成本。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 了解、评估并测试在收入流程中与实施和开发合同相关的内部控制的设计及运行有效性； 2. 检查重大实施和开发合同条款，分析重要合同条款对收入确认的影响； 3. 使用抽样方法选取了部分一段时间确认收入的实施和开发合同，对履约进度进行复核，包括：将预计总成本与项目预算进行比较并检查项目预算是否经过恰当的审批；对已发生的实际成本进行抽样检查，并执行截止性测试；根据履约进度及合同收入总额重新测算收入； 4. 复核用友网络科技股份有限公司管理层对技术服务收入披露的恰当性。
---	---

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督用友网络科技股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错

报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

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

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王 静
（项目合伙人）

中国注册会计师：崔海艳

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位: 用友网络科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	4,616,015,640	5,604,880,919
结算备付金		-	
拆出资金		-	
交易性金融资产	七、2	281,429,210	230,387,156
衍生金融资产		-	
应收票据	七、3	160,235,162	109,916,186
应收账款	七、4	1,279,716,583	1,042,135,219
应收款项融资		-	
预付款项	七、5	131,620,011	95,487,159
应收保费		-	
应收分保账款		-	
应收分保合同准备金		-	
其他应收款	七、6	185,052,822	448,618,560
其中: 应收利息		-	
应收股利		-	
买入返售金融资产		-	
存货	七、7	407,032,776	425,674,471
合同资产	七、8	445,848,885	209,069,654
持有待售资产	七、9	61,626,004	60,614,570
一年内到期的非流动资产	七、10	-	19,740,000
其他流动资产	七、11	113,807,279	545,661,400
流动资产合计		7,682,384,372	8,792,185,294
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、12	6,317,615	5,981,995
长期股权投资	七、13	2,552,620,286	2,468,833,151
其他权益工具投资		-	
其他非流动金融资产	七、14	1,047,312,574	1,091,342,515
投资性房地产		-	
固定资产	七、15	2,472,923,208	2,432,487,649
在建工程	七、16	56,316,437	75,077,600
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产	七、17	135,312,432	
无形资产	七、18	1,862,091,936	785,484,072
开发支出	七、19	-	276,571,703
商誉	七、20	1,311,038,615	875,337,706

长期待摊费用	七、21	24,078,631	17,817,021
递延所得税资产	七、22	49,023,414	136,205,379
其他非流动资产	七、23	129,924,250	9,301,546
非流动资产合计		9,646,959,398	8,174,440,337
资产总计		17,329,343,770	16,966,625,631
流动负债：			
短期借款	七、24	2,732,776,375	2,375,398,000
向中央银行借款		-	
拆入资金		-	
交易性金融负债	七、25	2,111,757	10,886,791
衍生金融负债		-	
应付票据		-	
应付账款	七、26	654,328,792	551,986,397
预收款项	七、27	18,174,812	14,087,668
合同负债	七、28	2,057,947,190	2,033,196,929
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、29	1,120,023,753	1,068,709,682
应交税费	七、30	364,771,705	341,615,522
其他应付款	七、31	1,145,875,565	1,318,396,489
其中：应付利息		-	
应付股利		-	
应付手续费及佣金		-	
应付分保账款		-	
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债	七、32	69,567,261	45,000,000
其他流动负债	七、33	159,402,748	197,991,717
流动负债合计		8,324,979,958	7,957,269,195
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、34	390,000,000	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
租赁负债	七、35	77,088,652	
长期应付款	七、36	68,852,301	
长期应付职工薪酬	七、37	38,680,898	404,894
预计负债		-	
递延收益	七、38	86,931,118	65,818,355
递延所得税负债	七、22	6,712,175	14,707,594
其他非流动负债	七、39	409,865,902	371,913,581
非流动负债合计		1,078,131,046	452,844,424
负债合计		9,403,111,004	8,410,113,619
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、40	3,270,821,345	3,270,449,192

其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	七、41	892,006,153	1,096,403,237
减：库存股	七、42	658,276,113	233,339,298
其他综合收益	七、43	-6,018,445	-8,935,613
专项储备		-	
盈余公积	七、44	1,267,966,740	1,161,267,130
一般风险准备		-	
未分配利润	七、45	2,220,955,769	2,266,332,126
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,987,455,449	7,552,176,774
少数股东权益		938,777,317	1,004,335,238
所有者权益（或股东权益）合计		7,926,232,766	8,556,512,012
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,329,343,770	16,966,625,631

公司负责人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：陈蕴奇

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,021,275,018	1,242,027,746
交易性金融资产		31,641,724	16,507,181
衍生金融资产		-	-
应收票据		118,829,724	83,309,989
应收账款	十七、1	571,279,100	493,839,767
应收款项融资		-	-
预付款项		27,008,111	18,079,026
其他应收款	十七、2	1,372,544,528	1,561,577,414
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		134,011,529	143,148,866
合同资产		236,725,520	116,775,304
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	19,740,000
其他流动资产		34,787,340	29,170,330
流动资产合计		3,548,102,594	3,724,175,623
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十七、3	5,585,976,308	5,306,855,457

其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		818,340,526	922,350,217
投资性房地产		-	-
固定资产		1,584,440,409	1,604,901,539
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		36,996,794	-
无形资产		1,449,506,561	541,875,375
开发支出		-	276,571,703
商誉		17,100,343	89,790,002
长期待摊费用		6,157,730	7,376,280
递延所得税资产		7,003,103	33,773,454
其他非流动资产		5,189,958	4,708,385
非流动资产合计		9,510,711,732	8,788,202,412
资产总计		13,058,814,326	12,512,378,035
流动负债：			
短期借款		2,732,776,375	2,375,398,000
交易性金融负债		2,111,757	10,886,791
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		310,318,150	204,005,891
预收款项		1,886,480	1,938,416
合同负债		883,020,757	840,699,513
应付职工薪酬		580,352,675	501,966,695
应交税费		143,239,724	150,964,635
其他应付款		983,527,799	1,153,047,094
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		32,278,271	-
其他流动负债		69,934,745	35,565,353
流动负债合计		5,739,446,733	5,274,472,388
非流动负债：			
长期借款		390,000,000	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		15,112,369	-
长期应付款		38,400,618	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		81,049,072	63,121,422
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		524,562,059	63,121,422
负债合计		6,264,008,792	5,337,593,810
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		3,270,821,345	3,270,449,192
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		565,523,202	586,780,636
减：库存股		658,276,113	233,339,298
其他综合收益		5,038,189	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,267,966,740	1,161,267,130
未分配利润		2,343,732,171	2,389,626,565
所有者权益（或股东权益）合计		6,794,805,534	7,174,784,225
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,058,814,326	12,512,378,035

公司负责人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：陈蕴奇

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		8,931,797,941	8,528,442,665
其中：营业收入	七、46	8,931,797,941	8,528,442,665
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,455,551,393	7,549,898,770
其中：营业成本	七、46	3,461,198,590	3,314,920,394
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		6,803,829	57,093,545
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、47	106,238,238	98,976,734
销售费用	七、48	2,027,499,703	1,540,012,236
管理费用	七、49	1,071,506,814	962,683,821
研发费用	七、50	1,703,648,330	1,466,032,627
财务费用	七、51	78,655,889	110,179,413
其中：利息费用		147,183,263	177,681,294
利息收入		72,652,687	72,130,965
加：其他收益	七、52	287,614,959	274,767,938
投资收益（损失以“－”号填列）	七、53	360,196,022	76,487,140
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		60,110,576	48,696,168
以摊余成本计量的金			

融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、54	9,027,034	52,304,889
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、55	-180,743,482	-217,840,591
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、56	-174,101,890	-47,440,260
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、57	502,903	616,284
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		778,742,094	1,117,439,295
加：营业外收入	七、58	5,845,204	23,882,504
减：营业外支出	七、59	10,566,081	18,291,778
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		774,021,217	1,123,030,021
减：所得税费用	七、60	91,650,470	74,793,057
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		682,370,747	1,048,236,964
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		682,370,747	1,048,236,964
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）		707,762,887	985,456,991
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-25,392,140	62,779,973
六、其他综合收益的税后净额	七、61	2,897,444	-6,491,831
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,917,168	-6,441,316
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		2,917,168	-6,441,316
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		5,038,189	-
（2）其他债权投资公允价值变动			-
（3）金融资产重分类计入其他综			-

合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			-
(5) 现金流量套期储备			-
(6) 外币财务报表折算差额		-2,121,021	-6,441,316
(7) 其他			-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-19,724	-50,515
七、综合收益总额		685,268,191	1,041,745,133
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		710,680,055	979,015,675
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-25,411,864	62,729,458
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.30
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	0.30

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：-21,568,355 元，上期被合并方实现的净利润为：-4,963,811 元。

公司负责人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：陈蕴奇

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	4,227,272,926	3,757,607,865
减：营业成本	十七、4	1,392,112,424	1,079,680,661
税金及附加		70,141,314	65,021,819
销售费用		916,166,195	651,585,773
管理费用		498,992,042	451,169,043
研发费用		706,413,177	626,510,528
财务费用		143,395,489	168,584,617
其中：利息费用		149,827,027	191,293,671
利息收入		4,933,734	17,295,003
加：其他收益		197,637,048	166,408,418
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	602,901,709	353,892,958
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		81,202,128	44,932,282
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）		-52,268,183	55,339,386
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-215,016,534	-68,193,435
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-294,415,358	-36,618,632
资产处置收益（损失以“-”号填列）		102,188	406,953

号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		738,993,155	1,186,291,072
加: 营业外收入		2,031,409	6,443,743
减: 营业外支出		7,009,363	13,579,181
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		734,015,201	1,179,155,634
减: 所得税费用		26,770,351	25,431,784
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		707,244,850	1,153,723,850
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		707,244,850	1,153,723,850
(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		5,038,189	
(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		5,038,189	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		5,038,189	
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		712,283,039	1,153,723,850
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人: 王文京 主管会计工作负责人: 徐洲金 会计机构负责人: 陈蕴奇

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,790,532,819	8,604,921,404
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		244,280,719	253,395,644
收到其他与经营活动有关的现金	七、62	429,583,029	439,860,137
经营活动现金流入小计		9,464,396,567	9,298,177,185
购买商品、接受劳务支付的现金		1,389,126,207	1,481,112,894
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		4,784,127,671	4,093,827,739
支付的各项税费		808,521,833	734,780,145
支付其他与经营活动有关的现金	七、62	1,178,994,168	1,375,104,974
经营活动现金流出小计		8,160,769,879	7,684,825,752
经营活动产生的现金流量净额	七、63	1,303,626,688	1,613,351,433
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,985,884,245	5,005,751,905
取得投资收益收到的现金		31,172,582	10,678,242

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,783,661	16,984,479
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、63	45,591,629	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、62	38,970,199	207,214,312
投资活动现金流入小计		3,131,402,316	5,240,628,938
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,029,669,971	591,861,233
投资支付的现金		2,776,551,442	5,498,787,018
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、63	555,237,560	43,890,880
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		4,361,458,973	6,134,539,131
投资活动产生的现金流量净额		-1,230,056,657	-893,910,193
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		279,318,970	425,129,159
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		103,749,367	38,810,800
取得借款收到的现金		4,881,113,075	4,286,800,000
收到其他与筹资活动有关的现金	七、62	-	175,834,800
筹资活动现金流入小计		5,160,432,045	4,887,763,959
偿还债务支付的现金		4,178,775,700	6,236,946,650
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		857,661,087	928,883,328
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		70,502,262	101,579,537
支付其他与筹资活动有关的现金	七、62	711,773,100	37,422,892
筹资活动现金流出小计		5,748,209,887	7,203,252,870
筹资活动产生的现金流量净额		-587,777,842	-2,315,488,911
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,140,745	-6,441,316
五、现金及现金等价物净增加额		-516,348,556	-1,602,488,987
加：期初现金及现金等价物余额		4,435,955,469	6,038,444,456
六、期末现金及现金等价物余额	七、63	3,919,606,913	4,435,955,469

公司负责人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：陈蕴奇

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020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		4,076,503,933	3,613,377,032
收到的税费返还		173,862,224	162,955,665
收到其他与经营活动有关的现金		370,818,268	480,713,102
经营活动现金流入小计		4,621,184,425	4,257,045,799
购买商品、接受劳务支付的现金		386,922,548	279,200,605
支付给职工及为职工支付的现金		1,976,747,793	1,714,607,594
支付的各项税费		458,038,067	352,129,416
支付其他与经营活动有关的现金		515,346,651	645,308,708
经营活动现金流出小计		3,337,055,059	2,991,246,323
经营活动产生的现金流量净额		1,284,129,366	1,265,799,476
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,147,584,056	524,926,642
取得投资收益收到的现金		242,752,889	330,883,861
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		412,193	851,331
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		358,681,934	612,273,727
投资活动现金流入小计		1,749,431,072	1,468,935,561
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		926,149,754	438,900,627
投资支付的现金		1,352,081,903	927,575,677
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		370,208,219	459,190,688
投资活动现金流出小计		2,648,439,876	1,825,666,992
投资活动产生的现金流量净额		-899,008,804	-356,731,431
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		175,569,603	386,294,359
取得借款收到的现金		5,131,982,452	4,877,685,307
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,307,552,055	5,263,979,666
偿还债务支付的现金		4,477,928,402	6,689,966,297

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		795,356,823	837,636,816
支付其他与筹资活动有关的现金		636,494,187	1,226,597
筹资活动现金流出小计		5,909,779,412	7,528,829,710
筹资活动产生的现金流量净额		-602,227,357	-2,264,850,044
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-115,463	7,460,664
五、现金及现金等价物净增加额		-217,222,258	-1,348,321,335
加：期初现金及现金等价物余额		1,223,085,448	2,571,406,783
六、期末现金及现金等价物余额		1,005,863,190	1,223,085,448

公司负责人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：陈蕴奇

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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	0				0	0	0		612,882		3,472,999		4,085,881	0	4,085,881
前期差错更正															0
同一控制下企业合并											9,236,269		9,236,269		9,236,269
其他	0				0	0	0		0		0		0	0	0
二、本年初余额	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

2021 年年度报告

三、本 期 减 变 动 金 额 (减 少 “ - ” 号 填 列)	372,153	0	0	0	- 204,397,08 4	424,936,8 15	2,917,1 68	0	106,086,72 8	0	-48,849,356	0	- 568,807,20 6	-65,557,921	- 634,365,12 7
(一) 综 合 收 益 总 额	0				0	0	2,917,1 68		0		707,762,88 7		710,680,05 5	-25,411,864	685,268,19 1
(二) 所 有 投 入 和 减 少 资 本	372,153	0	0	0	- 204,397,08 4	424,936,8 15	0	0	0	0	0	0	- 628,961,74 6	30,356,205	- 598,605,54 1
1. 所 有 投 入 的 普 通 股	670,475				10,213,698	0	0		0		0		10,884,173	103,749,36 7	114,633,54 0
2. 其 他 权 工 持 有 者 入 投 资 本															0
3. 股 份 支 付 入 有 权 的 金					249,818,63 6	0	0		0		0		249,818,63 6	23,607,546	273,426,18 2

2021 年年度报告

额														
4. 其他	-298,322				-464,429,418	424,936,815	0	0	0	0	889,664,555	-97,000,708	986,665,263	
(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	106,086,728	0	756,612,243	0	650,525,515	-70,502,262	721,027,777
1. 提取盈余公积					0	0	0	106,086,728		106,086,728		0	0	0
2. 提取一般风险准备														0
3. 对所有者(或股东)的分配					0	0	0	0		650,525,515		650,525,515	-70,502,262	721,027,777
4. 其他														0
(四) 所有者权益内部结转														0
1. 资本公积转增资本(或股本)														0

2021 年年度报告

(六) 其他													0	
四、本期末余额	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

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	2,503,898,164				1,762,111,795	482,696,342	-2,494,297	997,252,171		2,394,562,400		7,172,633,891	1,121,556,032	8,294,189,923	
加：会计政策变更								-9,043,619		306,961,313		316,004,932	-71,851,816	387,856,748	
前期差错更正															
同一控制下企业合并										12,380,748		12,380,748		12,380,748	
其他															

2021 年年度报告

二、本 年期 初余 额	2,503,898,1 64				1,762,111,7 95	482,696,3 42	- 2,494,2 97		988,208,55 2		2,099,981,8 35	6,869,009,7 07	1,049,704,2 16	7,918,713,9 23
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “-”号 填列)	766,551,02 8	-	-	-	- 665,708,55 8	- 249,357,0 44	- 6,441,3 16	-	- 173,058,57 8	-	- 166,350,29 1	- 683,167,06 7	-45,368,978	- 637,798,08 9
(一) 综合 收益 总额							- 6,441,3 16				985,456,99 1	979,015,67 5	62,729,458	1,041,745,1 33
(二) 所有 者投 入减 少资 本	21,110,887	-	-	-	79,731,583	- 249,357,0 44	-	-	-	-	-	- 350,199,51 4	-6,518,899	343,680,61 5
1. 所 有者 投入 的普 通股	22,241,680				134,336,35 4							156,578,03 4	38,810,800	195,388,83 4
2. 其 他权 益工 持有 者入 投资 本														
3. 股 份支 付					167,052,87 0							167,052,87 0	11,207,368	178,260,23 8

入 所 有 者 权 的 益 金 额														
4. 其 他	-1,130,793			221,657,641	- 249,357,044						26,568,610	-56,537,067	-29,968,457	
(三) 利 润 分 配							-	173,058,578	-	819,106,700	-	646,048,122	101,579,537	747,627,659
1. 提 取 盈 公 积								173,058,578		173,058,578				
2. 提 取 一 般 风 险 准 备														
3. 对 有 所 者 (或 股 东) 的 分 配									-	646,048,122	646,048,122	101,579,537	747,627,659	
4. 其 他														
(四) 所 有 权 内 结 部 转	745,440,141			745,440,141	-									
1. 资 本 公	745,440,141			745,440,141	-									

积 转 增 本 (或 本 股 本)					1									
2. 盈 公 余 积 转 积 增 资 增 本 (或 本 股 本)														
3. 盈 公 余 积 弥 积 补 亏 损														
4. 设 受 定 益 计 划 变 额 划 动 转 结 留 存 收 益														
5. 其 综 他 收 结 合 益 留 转 存 收 存 益														
6. 其 他														
(五) 专 项 储 备														
1. 本 期 提														

2021 年年度报告

取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	3,270,449,192			1,096,403,237	233,339,298	-8,935,613	1,161,267,130	2,266,332,126	7,552,176,774	1,004,335,238	8,556,512,012		

公司负责人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：陈蕴奇

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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									612,882	3,472,999	4,085,881
前期差错更正	0				0	0	0	0	0	0	0
其他											
二、本年期初余额	3,270,449,192				586,780,636	233,339,298			1,161,880,012	2,393,099,564	7,178,870,106
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	372,153	0	0	0	-21,257,434	424,936,815	5,038,189	0	106,086,728	-49,367,393	-384,064,572
（一）综合收益总额							5,038,189			707,244,850	712,283,039
（二）所有者投入和减少资本	372,153	0	0	0	-21,257,434	424,936,815	0	0	0	0	-445,822,

					34						096
1. 所有者投入的普通股	670,475				10,213,698						10,884,173
2. 其他权益工具持有者投入资本	-298,322				-226,787,918	424,936,815					-652,023,055
3. 股份支付计入所有者权益的金额					195,316,786						195,316,786
4. 其他											
(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	106086728	-756612243	-650525515
1. 提取盈余公积									106,086,728	-106,086,728	
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	3,270,821				565,523,	658,276,	5,038,18		1,267,96	2,343,73	6,794,80

	,345				202	113	9		6,740	2,171	5,534
--	------	--	--	--	-----	-----	---	--	-------	-------	-------

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,503,898 ,164				1,274,66 1,278	482,696, 342			997,252, 171	2,106,25 6,587	6,399,37 1,858
加：会计政策变更									- 9,043,61 9	- 51,247,1 72	- 60,290,7 91
前期差错更正 其他											
二、本年期初余额	2,503,898 ,164				1,274,66 1,278	482,696, 342			988,208, 552	2,055,00 9,415	6,339,08 1,067
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	766,551,0 28				- 687,880, 642	- 249,357, 044	-	-	173,058, 578	334,617, 150	835,703, 158
（一）综合收益总额										1,153,72 3,850	1,153,72 3,850
（二）所有者投入和减少资 本	21,110,88 7				57,559,4 99	- 249,357, 044	-	-	-	-	328,027, 430
1. 所有者投入的普通股	22,241,68 0				134,336, 354						156,578, 034
2. 其他权益工具持有者投入 资本											
3. 股份支付计入所有者权益 的金额					130,173, 727						130,173, 727
4. 其他	- 1,130,793				- 206,950, 582	- 249,357, 044					41,275,6 69
（三）利润分配									173,058,	-	-

									578	819,106,700	646,048,122
1. 提取盈余公积									173,058,578	-	
2. 对所有者（或股东）的分配										646,048,122	-
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	745,440,141				-	745,440,141					
1. 资本公积转增资本（或股本）	745,440,141				-	745,440,141					
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,270,449,192				586,780,636	233,339,298			1,161,267,130	2,389,626,565	7,174,784,225

公司负责人：王文京 主管会计工作负责人：徐洲金 会计机构负责人：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、技术转移、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 3 月 18 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。

于 2021 年 12 月 31 日,本集团流动负债高于流动资产人民币 642,595,586 元。本集团货币资金及经营、投资和筹资现金流能确保未来 12 个月内全面履行到期负债。因此,本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下企业合并

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

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

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

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

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

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

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

不丧失控制权情况下,少数股东权益发生变化作为权益性交易。

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

资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生当期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。

金融负债分类和计量（续）

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。

金融工具减值（续）

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八、3。

金融工具减值（续）

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

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

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

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

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

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

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。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

应付客户对价

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

质保义务

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

合同变更

本集团与客户之间的提供服务合同发生合同变更时：

(1) 如果合同变更增加了可明确区分的服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增服务单独售价的，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。

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。

回购股份

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

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

公允价值计量

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

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

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

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

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

重大会计判断和估计

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

判断

合同现金流量特征

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

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

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

单项履约义务的确定

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

估计的不确定性

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

金融工具和合同资产减值

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流

量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

商誉减值

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

非上市股权投资的公允价值

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

开发支出

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

股份支付

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

递延所得税资产

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

折旧

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

无形资产的可使用寿命

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

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

合同预计总成本

确定合同履约进度时，本集团管理层需要对合同预计总成本进行估计，并根据合同的执行情况，对合同预计总成本进行更新。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

新租赁准则

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

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

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

- （1） 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；
- （2） 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- （3） 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据附注三、22 评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- （4） 首次执行日前的租赁变更，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,604,880,919	5,604,880,919	
结算备付金		-	
拆出资金		-	
交易性金融资产	230,387,156	230,387,156	
衍生金融资产		-	
应收票据	109,916,186	109,916,186	
应收账款	1,042,135,219	1,042,135,219	
应收款项融资		-	
预付款项	95,487,159	95,487,159	
应收保费		-	
应收分保账款		-	
应收分保合同准备金		-	
其他应收款	448,618,560	448,618,560	-
其中：应收利息		-	
应收股利		-	
买入返售金融资产		-	

存货	425,674,471	425,674,471	
合同资产	209,069,654	209,069,654	
持有待售资产	60,614,570	60,614,570	
一年内到期的非流动资产	19,740,000	19,740,000	
其他流动资产	545,661,400	539,900,330	-5,761,070
流动资产合计	8,792,185,294	8,786,424,224	-5,761,070
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	5,981,995	5,981,995	
长期股权投资	2,468,833,151	2,472,919,032	4,085,881
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产	1,091,342,515	1,091,342,515	
投资性房地产			-
固定资产	2,432,487,649	2,432,487,649	
在建工程	75,077,600	75,077,600	
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产		144,301,543	144,301,543
无形资产	785,484,072	785,484,072	
开发支出	276,571,703	276,571,703	
商誉	875,337,706	875,337,706	
长期待摊费用	17,817,021	17,817,021	
递延所得税资产	136,205,379	136,205,379	
其他非流动资产	9,301,546	9,301,546	
非流动资产合计	8,174,440,337	8,322,827,761	148,387,424
资产总计	16,966,625,631	17,109,251,985	142,626,354
流动负债：			
短期借款	2,375,398,000	2,375,398,000	
向中央银行借款			-
拆入资金			-
交易性金融负债	10,886,791	10,886,791	
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款	551,986,397	551,986,397	
预收款项	14,087,668	14,087,668	
合同负债	2,033,196,929	2,033,196,929	
卖出回购金融资产款			-
吸收存款及同业存放			-
代理买卖证券款			-
代理承销证券款			-
应付职工薪酬	1,068,709,682	1,068,709,682	
应交税费	341,615,522	341,615,522	
其他应付款	1,318,396,489	1,318,396,489	-
其中：应付利息			-
应付股利			-
应付手续费及佣金			-
应付分保账款			-

持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债	45,000,000	93,794,114	48,794,114
其他流动负债	197,991,717	197,991,717	
流动负债合计	7,957,269,195	8,006,063,309	48,794,114
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		89,746,359	89,746,359
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬	404,894	404,894	
预计负债		-	
递延收益	65,818,355	65,818,355	
递延所得税负债	14,707,594	14,707,594	
其他非流动负债	371,913,581	371,913,581	
非流动负债合计	452,844,424	542,590,783	89,746,359
负债合计	8,410,113,619	8,548,654,092	138,540,473
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,270,449,192	3,270,449,192	
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	1,096,403,237	1,096,403,237	
减：库存股	233,339,298	233,339,298	
其他综合收益	-8,935,613	-8,935,613	
专项储备		-	
盈余公积	1,161,267,130	1,161,880,012	612,882
一般风险准备		-	
未分配利润	2,266,332,126	2,269,805,125	3,472,999
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,552,176,774	7,556,262,655	4,085,881
少数股东权益	1,004,335,238	1,004,335,238	
所有者权益（或股东权益）合计	8,556,512,012	8,560,597,893	4,085,881
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,966,625,631	17,109,251,985	142,626,354

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本集团的联营企业北京中关村银行股份有限公司，自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则和新收入准则并仅对 2021 年财务报表的期初数进行调整，未调整可比期间信息。因客观条件限制，本集团在之前执行新金融工具准则的期间，采用权益法核算时未按照新金融工具准则和新收入准则对上述联营企业和合营企业的财务报表进行调整。本集团本年度采用权益法核算时，根据 2021 年 11 月 2 日发布的《长期股权投资准则实施问答》，相应调整本集团财务报表的年初数，调增长期股权投资人民币 4,085,881 元、盈余公积人民币 612,882 元及年初未分配利润人民币 3,472,999 元。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,242,027,746	1,242,027,746	
交易性金融资产	16,507,181	16,507,181	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	83,309,989	83,309,989	
应收账款	493,839,767	493,839,767	
应收款项融资	-	-	
预付款项	18,079,026	18,079,026	
其他应收款	1,561,577,414	1,561,577,414	-
其中: 应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
存货	143,148,866	143,148,866	
合同资产	116,775,304	116,775,304	
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	19,740,000	19,740,000	
其他流动资产	29,170,330	25,377,335	-3,792,995
流动资产合计	3,724,175,623	3,720,382,628	-3,792,995
非流动资产:			
债权投资	-	-	
其他债权投资	-	-	
长期应收款	-	-	
长期股权投资	5,306,855,457	5,310,941,338	4,085,881
其他权益工具投资	-	-	
其他非流动金融资产	922,350,217	922,350,217	
投资性房地产	-	-	
固定资产	1,604,901,539	1,604,901,539	
在建工程	-	-	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	-	51,473,626	51,473,626
无形资产	541,875,375	541,875,375	
开发支出	276,571,703	276,571,703	
商誉	89,790,002	89,790,002	
长期待摊费用	7,376,280	7,376,280	
递延所得税资产	33,773,454	33,773,454	
其他非流动资产	4,708,385	4,708,385	
非流动资产合计	8,788,202,412	8,843,761,919	55,559,507
资产总计	12,512,378,035	12,564,144,547	51,766,512
流动负债:			
短期借款	2,375,398,000	2,375,398,000	-
交易性金融负债	10,886,791	10,886,791	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	204,005,891	204,005,891	-
预收款项	1,938,416	1,938,416	-

合同负债	840,699,513	840,699,513	-
应付职工薪酬	501,966,695	501,966,695	-
应交税费	150,964,635	150,964,635	-
其他应付款	1,153,047,094	1,153,047,094	-
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	-	20,505,122	20,505,122
其他流动负债	35,565,353	35,565,353	-
流动负债合计	5,274,472,388	5,294,977,510	20,505,122
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	27,175,509	27,175,509
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	63,121,422	63,121,422	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	63,121,422	90,296,931	27,175,509
负债合计	5,337,593,810	5,385,274,441	47,680,631
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,270,449,192	3,270,449,192	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	586,780,636	586,780,636	-
减：库存股	233,339,298	233,339,298	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	1,161,267,130	1,161,880,012	612,882
未分配利润	2,389,626,565	2,393,099,564	3,472,999
所有者权益（或股东权益）合计	7,174,784,225	7,178,870,106	4,085,881
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,512,378,035	12,564,144,547	51,766,512

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本集团自2019年1月1日起执行新金融工具准则，2020年1月1日起执行新收入准则。本集团的联营企业北京中关村银行股份有限公司，自2021年1月1日起执行新金融工具准则和新收入准则并仅对2021年财务报表的期初数进行调整，未调整可比期间信息。因客观条件限制，本集团在之前执行新金融工具准则的期间，采用权益法核算时未按照新金融工具准则和新收入准则对上述联营企业和合营企业的财务报表进行调整。本集团本年度采用权益法核算时，根据2021年11月2日发布的《长期股权投资准则实施问答》，相应调整本集团财务报表的年初数，调增长期股权投资人民币4,085,881元、盈余公积人民币612,882元及年初未分配利润人民币3,472,999元。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	(一般纳税人)应税收入按 13%、6%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。(小规模纳税人)按应税收入的 3%计缴增值税。	13%、6%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。根据国家有关税务法规及当地有关规定,本公司及本公司的各分公司及子公司实际缴纳的流转税的 7%缴纳城市维护建设税;部分子公司按实际缴纳的流转税的 5%缴纳城市维护建设税。	7%、5%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。本集团依照 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》,按应纳税所得额计算企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税发 2008[28]号文的要求,本公司对所有的分支机构合并缴纳企业所得税,即按合并季度报表的应纳税所得额预缴企业所得税。待年度汇算清缴时,以年度合并税前利润计算的应纳税所得额为基础,按照税务机关备案的比例在总分支机构之间进行分配,然后总分支机构以分配到的应纳税所得额乘以各自适用的税率计算得到实际应纳所得税费用,根据其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%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%、2%计缴。根据国家有关税务法规及当地有关规定,本公司及本公司的各分公司及子公司实际缴纳的流转税的 3%缴纳教育费附加;部分分公司及子公司再按实际缴纳的流转税的 2%缴纳地方教育费附加。	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

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

公司、用友能源科技有限公司、用友广信网络科技有限公司、上海大易云计算股份有限公司	
--	--

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
	2021 年度	2020 年度	
用友网络科技股份有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
北京用友政务软件有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
用友金融信息技术股份有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
用友汽车信息科技（上海）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
新道科技股份有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年
畅捷通信息技术股份有限公司	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2024 年
用友能源科技有限公司	15%	12.5%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年
用友广信网络科技有限公司	15%	12.5%	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年
上海大易云计算股份有限公司	15%	-	享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2022 年

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	473,915	315,189
银行存款	4,557,745,220	5,453,900,588
其他货币资金	57,796,505	150,665,142
合计	4,616,015,640	5,604,880,919
其中：存放在境外的款项总额	196,437,959	218,738,438

其他说明

于 2021 年 12 月 31 日，本集团存放于境外的货币资金为折合人民币 196,437,959 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 218,738,438 元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。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。2021 年 12 月 31 日，本集团 3 个月及以上银行定期存款为人民币 657,374,350 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 1,036,171,990 元)。

于 2020 年 11 月，包商银行进入清算程序。于 2020 年 12 月 31 日，本集团就存放于包商银行的无保障存款人民币 82,276,777 元全部计提减值准备，本集团于本年将该减值准备核销。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团其他货币资金主要为使用权受到限制的履约保函保证金人民币 32,937,085 元，存放于支付平台资金人民币 24,853,556 元，以及存放于证券账户的余额人民币 5,864 元。于 2020 年 12 月 31 日本集团其他货币资金共计 150,665,142 元，主要为使用权受到限制的履约保函保证金人民币 31,658,864 元，非保函保证金人民币 3,319,866 元，本公司之原子公司用友力合存放于新网银行监管户的款项人民币 39,726,585 元，本集团存放于支付平台资金人民币 22,350,199 元，本公司为取得北京智齿博创科技有限公司股权交易保证金人民币 52,774,269 元，以及本公司存放于证券账户的余额人民币 835,359 元。

注 1：详情参见附注七、65。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
银行理财产品	280,334,244	229,634,079
权益工具投资	1,094,966	753,077
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		

合计	281,429,210	230,387,156
----	-------------	-------------

其他说明：

适用 不适用

3、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	160,235,162	109,880,186
商业承兑票据	-	36,000
合计	160,235,162	109,916,186

(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	8,144,500	
商业承兑票据		
合计	8,144,500	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,070,518,966
1 年以内小计	1,070,518,966
1 至 2 年	267,167,854
2 至 3 年	135,560,483
3 年以上	
3 至 4 年	115,003,058
4 至 5 年	94,679,865
5 年以上	391,035,023
合计	2,073,965,249

(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	152,568,070	7	152,568,070	100		108,742,647	6	108,742,647	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,921,397,179	93	641,680,596	33	1,279,716,583	1,589,614,366	94	547,479,147	34	1,042,135,219
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备	1,921,397,179	93	641,680,596	33	1,279,716,583	1,589,614,366	94	547,479,147	34	1,042,135,219
合计	2,073,965,249	/	794,248,666	/	1,279,716,583	1,698,357,013	/	656,221,794	/	1,042,135,219

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	133,588,586	133,588,586	100%	预计款项无法收回
合计	152,568,070	152,568,070	100%	预计款项无法收回

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下:

	2021年		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期信用损失
1年以内	1,067,400,347	7.65	81,631,115
1年至2年	260,394,605	27.32	71,146,344
2年至3年	115,853,378	48.49	56,172,586
3年至4年	104,275,548	65.90	68,713,787
4年至5年	65,580,066	85.58	56,123,529
5年以上	<u>307,893,235</u>	100.00	<u>307,893,235</u>
	<u>1,921,397,179</u>		<u>641,680,596</u>

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	656,221,794	175,309,822	43,239,033	804,980	6,761,063	794,248,666
合计	656,221,794	175,309,822	43,239,033	804,980	6,761,063	794,248,666

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	24,795,634	1.2	483,256
单位 2	23,556,492	1.1	386,564
单位 3	14,796,668	0.7	1,595,703
单位 4	12,420,611	0.6	6,405,110
单位 5	11,262,987	0.5	172,038
合计	86,832,392	4.1	9,042,671

其他说明

无

(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

5. 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	99,315,053	75	69,183,014	72
1 至 2 年	15,365,566	12	14,318,989	15
2 至 3 年	6,306,321	5	4,030,487	4
3 年以上	10,633,071	8	7,954,669	9

合计	131,620,011	100	95,487,159	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2021年12月31日，账龄超过1年的重要预付款项如下：

	预付金额	未及时结算原因
单位1	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	<u>637,607</u>	尚未完成全部交易
	<u>3,964,762</u>	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	1,787,129	1.4
单位 2	1,540,026	1.2
单位 3	1,264,542	1.0
单位 4	1,207,075	0.9
单位 5	1,137,876	0.9
合计	6,936,648	5.4

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	185,052,822	448,618,560
合计	185,052,822	448,618,560

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	138,097,146
1 年以内小计	138,097,146
1 至 2 年	71,247,221
2 至 3 年	25,107,896
3 年以上	
3 至 4 年	10,920,587
4 至 5 年	14,011,965
5 年以上	24,764,418
合计	284,149,233

(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	209,230,585	364,634,109
员工备用金	14,009,484	12,459,683
增值税退税款	4,133,942	5,085,498
其他	56,775,222	133,019,282
合计	284,149,233	515,198,572

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	12,760,883	42,224,436	11,594,693	66,580,012
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,466,713	2,466,713		
--转入第三阶段	-368,279	-3,513,860	3,882,139	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,280,974	11,257,420	41,454,865	57,993,259
本期转回	2,815,334	6,503,363	-	9,318,697
本期转销				
本期核销				
其他变动	-1,007,703	-3,555,767	-11,594,693	-16,158,163
2021年12月31日余额	11,383,828	42,375,579	45,337,004	99,096,411

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	66,580,012	57,993,259	9,318,697		-16,158,163	99,096,411
合计	66,580,012	57,993,259	9,318,697		-16,158,163	99,096,411

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	1-2 年	9.1	25,750,000
单位 2	房租及押金	11,863,189	1 至 5 年	4.2	11,863,189
单位 3	保证金	8,000,000	2-3 年	2.8	862,736
单位 4	房租及押金	7,723,815	1 至 2 年	2.7	7,723,815
单位 5	保证金	6,065,000	1-2 年	2.1	654,062
合计	/	59,402,004		20.9	46,853,802

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,910,741		2,910,741	3,001,517	529,944	2,471,573
在产品						
库存商品	36,599,113	15,908,974	20,690,139	23,304,632	15,908,974	7,395,658
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本	388,069,498	4,637,602	383,431,896	418,685,600	2,878,360	415,807,240
合计	427,579,352	20,546,576	407,032,776	444,991,749	19,317,278	425,674,471

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	529,944			529,944		
在产品				-		
库存商品	15,908,974					15,908,974
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	2,878,360	2,515,960		756,718		4,637,602
合计	19,317,278	2,515,960		1,286,662		20,546,576

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
实施开发服务	497,511,728	51,662,843	445,848,885	227,608,422	18,538,768	209,069,654
合计	497,511,728	51,662,843	445,848,885	227,608,422	18,538,768	209,069,654

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	46,593,393	13,469,318		
合计	46,593,393	13,469,318		/

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

	2021年		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率(%)	整个存续期预期信用损失
合同资产	<u>497,511,728</u>	<u>10.38</u>	<u>51,662,843</u>

其他说明：

适用 不适用

9、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	49,300,227		49,300,227			
无形资产	7,642,056		7,642,056			
其他流动资产	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资产。上述持有待售资产未来出售费用不重大。本集团预计将于 2022 年上半年完成出售该资产。

10、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款		19,740,000
合计		19,740,000

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

11、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	24,316,248	12,038,126
应收退货成本		
备付金款项		486,999,173
待摊费用	25,023,271	9,521,605
待抵扣进项税额	25,113,729	8,424,969
其他	39,354,031	22,916,457
合计	113,807,279	539,900,330

其他说明

备付金款项指本公司原子公司畅捷支付因提供支付业务收取的备付金，该款项将于次日转至收款方的自有账户中(附注七、31)，以及本公司原子公司用友力合存放在第三方支付平台的通道资金，以上两家公司已于本年被处置。

与合同成本有关的资产具体情况如下：

2021年

	年初余额	本年增加	本年摊销	计提减值	年末余额
合同取得成本	<u>12,038,126</u>	<u>60,462,240</u>	<u>22,841,567</u>		<u>49,658,799</u>

12、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
应收处置子公司股权款							
股份支付下信托机构持有款项	6,317,615		6,317,615	5,981,995		5,981,995	
合计	6,317,615		6,317,615	5,981,995		5,981,995	/

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

13、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（注1）	1,290,975,370			102,178,514		5,038,189			3,708,063	1,401,900,136	
北京智齿博创科技有限公司	200,266,798			21,402,747						178,864,051	
随锐科技股份有限公司	117,165,962			6,002,149						111,163,813	
海南融智人才创新创业投资基金合伙企业	97,983,435			1,371,209						99,354,644	
民太安财产保险公估股份有限公司	66,635,844			2,877,467		140,986	938,921			68,715,376	
北京用友融联科技有限	91,727,645			3,944,372		-34,50				61,162,583	

公司					9,434						
汉唐信通(北京)咨询股份有限公司(注2)	94,909,855			- 13,359,871	- 17,378,793			- 5,134,595	59,036,596		
赛诺贝斯(北京)营销技术股份有限公司	38,829,457	15,000,000		- 2,099,254	421,939				52,152,142		
北京加和智能信息科技有限公司	39,266,437			- 277,443					38,988,994		
上海悠络客电子科技股份有限公司	37,047,175			- 1,714,538					35,332,637		
北京畅捷通支付技术有限公司(注3)				- 3,357,257			16,115,310	52,182,177	32,709,610	16,115,310	
杭州雅顾科技有限公司	34,267,218	5,000,000		- 4,457,397	- 2,726,000				32,083,821		
北京智联友道科技有限公司	22,185,237			7,598,923					29,784,160		
上海画龙信息科技有限公司	29,123,456			76,102					29,199,558		
上海耘瞳科技有限公司		23,000,000		- 169,946					22,830,054		
上海云诣网络科技有限公司		21,473,932		- 991,804					20,482,128		
上海科箭软件科技有限公司	19,792,531			535,894					20,328,425		
北京众享比特科技有限公司	19,431,923			433,657					19,865,580		
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		20,140,000		- 500,943					19,639,057		
北京惠而特安全科技有限公司		15,000,000		237,214					15,237,214		
南京戎光软		14,50		504,45					14,823,		

件科技有限公司		0,000		3		180,697				756	
上海宏原信息科技有限公司	13,462,076			5,521						13,467,597	
北京易特创思科技有限公司	11,683,569			153,926		99,279				11,936,774	
北京智启蓝墨信息技术有限公司	15,875,826			-4,100,097						11,775,729	
深圳市华傲数据技术有限公司	12,451,778			-379,432				1,677,130		10,395,216	1,677,130
北京慧友云商科技有限公司	14,022,461			-1,116,251				2,846,310		10,059,900	2,846,310
司库数字科技(青岛)有限公司		10,000,000								10,000,000	
和越(北京)网络科技有限公司	9,353,114			174,186						9,527,300	
象无形(上海)信息科技有限公司	5,000,000	5,000,000		-1,482,214						8,517,786	
大公智慧(北京)科技股份有限公司	8,634,540			-118,607						8,515,933	
北京华普亿方教育科技股份有限公司	6,865,177			1,019,785						7,884,962	
北京传奇极客管理咨询有限公司	5,978,399			10,654						5,989,053	
北京西玛国正科技发展有限公司	4,630,510			818,140						5,448,650	
北京学业有橙教育科技有限公司	7,867,543			-3,117,397						4,750,146	
新易科(开封)科技有限公司				-15,556					5,134,595	5,119,039	
企云方(上海)软件科技有限公司		5,500,000		-401,553						5,098,447	
北京宽温微		5,000		-51						4,999,9	

电子科技有限公司		,000								49	
赛诺数据科技(南京)有限公司	5,038,981			-787,911						4,251,070	
北京前沿极客管理咨询有限公司	1,889,377			-102,245						1,787,132	
上海大易云计算股份有限公司(注4)	60,188,769								-60,188,769		
用友(深圳)商业保理有限责任公司	42,676,441		42,676,441								
其他	27,848,899	2,603,542		39,341		81,400	975,143			29,598,039	18,471,235
合计	2,472,919,032	142,217,474	42,676,441	56,024,695		-49,013,131	1,914,064	20,638,750	-4,298,529	2,552,620,286	39,109,985

其他说明

注1: 于2021年1月1日, 中关村银行首次执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017)》, 调增股东权益人民币13,711,011元, 本集团按照持股比例相应调整2021年1月1日持有股权的账面价值及年初未分配利润人民币4,085,881元, 抵消内部未实现收益人民币377,818元。

注2: 汉唐信通于本年分立为汉唐信通与新易科(开封)科技有限公司, 本公司同比例持有新易科(开封)科技有限公司 18.07%股份, 本公司对汉唐信通的投资成本减少人民币 5,134,595 元, 相应增加新易科(开封)科技有限公司投资成本人民币 5,134,595 元。

注3: 本公司处置持有的畅捷支付股权导致畅捷支付由子公司转为本集团联营公司, 本集团持有的剩余股权在丧失控制权日的公允价值为人民币52,182,177元。

注4: 于2021年2月, 本公司收购了上海大易云56.57%股权, 收购后持股比例合计84.74%, 取得其控制权, 从而使联营投资减少人民币60,188,769元, 详情参见附注八、1。

长期股权投资减值准备的情况:

2021年

	年初余额	本年增加	年末余额
畅捷支付	-	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
慧友云商	-	2,846,310	2,846,310
深圳华傲	-	1,677,130	1,677,130
	<u>18,471,235</u>	<u>20,638,750</u>	<u>39,109,985</u>

14、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,047,312,574	1,091,342,515
合计	1,047,312,574	1,091,342,515

其他说明：

√适用 □不适用

	本年年初	本年追加投资	本年处置	其他减少	本年公允价值变动	年末
上市股权投资						
北京致远互联软件股份有限公司	191,232,000	-	-	-	-14,068,500	177,163,500
深圳淮海方舟信息产业股权投资基金(有限合伙)(注1)	130,600,294	-	-	-	-15,519,767	115,080,527
非上市股权投资						
百年人寿保险股份有限公司	269,835,537	-	-	-	-54,963,537	214,872,000
通联支付网络服务股份有限公司	242,103,775	-	-	-	6,552,322	248,656,097
其他	257,570,909	18,444,046	49,407,120	1,877,000	66,809,615	291,540,450
	1,091,342,515	18,444,046	49,407,120	1,877,000	-11,189,867	1,047,312,574

注 1：本集团通过深圳淮海方舟信息产业股权投资基金(有限合伙)投资上市公司中国联合网络通信股份有限公司。

15、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	2,472,923,208	2,432,487,649
固定资产清理		
合计	2,472,923,208	2,432,487,649

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,627,244,724	204,468,203	39,988,570	371,955,496	3,243,656,993

2. 本期增加金额	83,885,666	839,185	5,153,497	78,766,772	168,645,120
(1)购置		839,185	5,153,497	76,163,424	82,156,106
(2)在建工程转入	83,885,666				83,885,666
(3)企业合并增加				2,603,348	2,603,348
3. 本期减少金额		586,652	5,875,596	54,720,737	61,182,985
(1)处置或报废		586,652	5,456,915	33,354,801	39,398,368
(2)其他减少			418,681	21,365,936	21,784,617
4. 期末余额	2,711,130,390	204,720,736	39,266,471	396,001,531	3,351,119,128
二、累计折旧					
1. 期初余额	385,351,399	105,071,502	28,997,040	291,749,403	811,169,344
2. 本期增加金额	64,083,074	14,782,710	3,139,690	41,572,916	123,578,390
(1)计提	64,083,074	14,782,710	3,139,690	39,811,481	121,816,955
(2)企业合并增加				1,761,435	1,761,435
3. 本期减少金额		199,411	5,324,644	51,027,759	56,551,814
(1)处置或报废		199,411	5,057,517	32,422,255	37,679,183
(2)处置子公司)			267,127	18,605,504	18,872,631
4. 期末余额	449,434,473	119,654,801	26,812,086	282,294,560	878,195,920
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1)计提					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面	2,261,695,917	85,065,935	12,454,385	113,706,971	2,472,923,208

价值					
2. 期初账面价值	2,241,893,325	99,396,701	10,991,530	80,206,093	2,432,487,649

(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	1,267,889,339

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团的固定资产中不存在由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产于 2021 年 12 月 31 日可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提固定资产减值准备(2020 年 12 月 31 日：无)。

于2021年12月31日，本集团无重大暂时闲置、已退废或准备处置的固定资产(2020年12月31日：无)。

于2021年12月31日，经营性租出房屋建筑物的账面净值为人民币1,267,889,339元(2020年12月31日：人民币1,236,295,789元)。

于2021年12月31日，本集团无用于抵押的固定资产(2020年12月31日：人民币501,663,642元)。详情参见附注七、65。

固定资产清理

□适用 √不适用

16、 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	56,316,437	75,077,600
工程物资		
合计	56,316,437	75,077,600

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
用友产业园(南昌)三期工程	54,474,267		54,474,267	15,747,632		15,747,632
用友产业园(南昌)一期装修工程	-		-	19,784,357		19,784,357
用友产业园(南昌)二期增加工程	-		-	37,731,743		37,731,743
用友产业园(三亚)二期工程	1,842,170		1,842,170	1,813,868		1,813,868
合计	56,316,437		56,316,437	75,077,600		75,077,600

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化率	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
用友产业园(南昌)三期工程	420,000,000	15,747,632	38,726,635			54,474,267	13					自筹资金
用友产业园(南昌)一期装修工程	32,000,000	19,784,357	12,168,742	31,953,099		-	100					自筹资金

用友产业园(南昌)二期增加工程	52,000,000	37,731,743	14,200,824	51,932,567		-	100	100	3,740,625	166,250	4.75	自筹资金 / 银行贷款
用友产业园(三亚)二期工程		1,813,868	28,302			1,842,170						自筹资金
合计	504,000,000	75,077,600	65,124,503	83,885,666		56,316,437	-		3,740,625	166,250	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

在建工程 2021 年资本化金额如下：

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率
用友产业园(南昌)二期增加工程	100%	<u>3,740,625</u>	<u>166,250</u>	4.75%

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

于2021年12月31日，本集团无所有权受限的在建工程(2020年12月31日：无)。

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

17、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1.期初余额	144,301,543	-	144,301,543
2.本期增加金额	63,834,183	640,394	64,474,577
3.本期减少金额	2,414,342	-	2,414,342
4.期末余额	205,721,384	640,394	206,361,778

二、累计折旧			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	71,557,428	284,619	71,842,047
(1)计提	71,557,428	284,619	71,842,047
3.本期减少金额	792,701		792,701
(1)处置	792,701	-	792,701
4.期末余额	70,764,727	284,619	71,049,346
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	134,956,657	355,775	135,312,432
2.期初账面价值	144,301,543		144,301,543

其他说明：

无

18、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	374,235,219		1,311,309,279	35,168,582	1,720,713,080
2.本期增加金额			1,225,633,342	188,345,364	1,413,978,706
(1)购置			8,534,248		8,534,248
(2)内部研发			1,121,176,425		1,121,176,425
(3)企业合并增加			95,922,669	188,345,364	284,268,033
3.本期减少金额			6,930,735		6,930,735

(1)处置			6,930,735		6,930,735
4.期末余额	374,235,219		2,530,011,886	223,513,946	3,127,761,051
二、累计摊销					
1.期初余额	97,409,027		816,211,073	9,280,858	922,900,958
2.本期增加 金额	7,606,701		294,237,253	34,037,141	335,881,095
(1)计提	7,606,701		293,417,905	33,357,714	334,382,320
(2)企业 合并增加			819,348	679,427	1,498,775
3.本期减少 金额			5,440,988		5,440,988
(1)处置			5,440,988		5,440,988
4.期末余额	105,015,728		1,105,007,338	43,317,999	1,253,341,065
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	269,219,491		1,412,676,498	180,195,947	1,862,091,936
2.期初账面 价值	276,826,192		482,770,156	25,887,724	785,484,072

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 2021 年 12 月 31 日，本集团无所有权受限的无形资产（2020 年 12 月 31 日：人民币 29,661,711 元）。

19、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	
YonBIP2021	-	757,909,379			757,909,379	-	-
YonBIP202012	276,571,703	86,695,343			363,267,046	-	-
合计	276,571,703	844,604,722			1,121,176,425	-	-

其他说明

无

20、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		
用友汽车信息科技(上海)股份有限公司	378,396,387	-		-		378,396,387
北京用友政务软件股份有限公司	308,399,874	-		-		308,399,874
上海大易云计算有限公司	-	290,282,471		-		290,282,471
柚子(北京)移动技术有限公司	-	203,255,198		-		203,255,198
上海秉钧网络科技有限公司	113,445,152	-		-		113,445,152
北京富深协通科技有限公司	-	64,927,751		-		64,927,751
特博深信息科技有限公司	37,828,833	-		-		37,828,833
北京时空超越科技有限公司	35,997,518	-		-		35,997,518
广州尚南科技有限公司	28,555,713	-		-		28,555,713
友太安保险	20,839,936	-		-		20,839,936
广州安易医疗软件有限公司	14,807,958	-		-		14,807,958
用友政务收购公司	14,009,579	-		-		14,009,579
上海天诺科技有限责任公司及上海坛网有限公司	12,659,937	-		-		12,659,937
北京平强软件有限公司	10,454,182	-		-		10,454,182
深圳市信晖融资担保有限公司	4,941,406	-		4,941,406		-
其他	37,609,966	-		-		37,609,966
合计	1,017,946,441	558,465,420		4,941,406		1,571,470,455

(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	90,722,314	22,722,838		-		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	6,354,823	6,305,114		-		12,659,937
其他	9,534,080	7,602,649		-		17,136,729
合计	142,608,735	117,823,105		-		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

本集团使用未来现金流量折现法对商誉所在资产组的可收回金额进行预测。未来现金流量预测以管理层批准的5年期财务预算为基础。现金流量折现所用的税后折现率是14.90%-19.15% (2020年：16.30%-18.40%)。预测过程中使用的永续增长率为3% (2020年：3%)。该增长率接近国内历史通货膨胀率，本集团认为这一增长率是合理的。

计算相关资产组于2021年12月31日预计未来现金流量现值采用了假设，以下详述了管理层为进行商誉减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

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

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

折现率—采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税后折现率。

分配至上述资产组的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

其他说明

√适用 □不适用

关键商誉减值结果如下：

注1： 本集团于2010年收购用友汽车(原上海英孚思为信息科技股份有限公司)100%股权，形成商誉人民币378,396,387元。集团将该商誉分配至用友汽车主体资产组，2021年12月31日，

该资产组除商誉外的长期资产账面价值为人民币12,095,076元。本集团据此进行了减值测试。

本集团对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量现值来确定。预计未来现金流量来源为管理层批准的5年期财务预算中的现金流量预测数据。计算现值所用的税后折现率是14.90%(2020年:13.50%)，用于推断5年以后的现金流量的增长率是3%(2020年:3%)。该增长率接近国内历史通货膨胀率，本集团认为这一增长率是合理的。根据商誉减值测试结果，本集团无需对该商誉计提减值准备。

注2: 本集团于2003年收购用友政务及2008年度收购北京方正春元科技发展有限公司100%股权。2010年本集团对这两家子公司进行合并，实现统一的业务管理、部门设置、人员调配及财务管理。合计形成的商誉人民币308,399,874元。集团将该商誉分配至用友政务主体资产组，2021年12月31日，该资产组除商誉外的长期资产账面价值为人民币21,865,023元。本集团据此进行了减值测试。

本集团对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量现值来确定。预计未来现金流量来源为管理层批准的5年期财务预算中的现金流量预测数据。计算现值所用的税后折现率是14.90%(2020年:16.50%)，用于推断5年以后的现金流量的增长率是3%(2020年:3%)。该增长率接近国内历史通货膨胀率，本集团认为这一增长率是合理的。根据商誉减值测试结果，本集团无需对该商誉计提减值准备。

注3: 本集团于2021年收购大易云84.70%的股权产生商誉人民币290,282,471元。2021年12月31日，该资产组除商誉外的长期资产账面价值为人民币178,775,697元。本集团据此进行了减值测试。

本集团对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量现值来确定。预计未来现金流量来源为管理层批准的5年期财务预算中的现金流量预测数据。计算现值所用的税后折现率是16.00%，用于推断5年以后的现金流量的增长率是3%。该增长率接近国内历史通货膨胀率，本集团认为这一增长率是合理的。根据商誉减值测试结果，本集团无需对该商誉计提减值准备。

注4: 本集团于2021年收购柚子移动100%的股权产生商誉人民币203,255,198元。2021年12月31日，该资产组除商誉外的长期资产账面价值为人民币34,038,302元。本集团据此进行了减值测试。

本集团对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量现值来确定。预计未来现金流量来源为管理层批准的5年期财务预算中的现金流量预测数据。计算现值所用的税后折现率是16.00%，用于推断5年以后的现金流量的增长率是3%。该增长率接近国内历史通货膨胀率，本集团认为这一增长率是合理的。根据商誉减值测试结果，本集团无需对该商誉计提减值准备。

注5: 本集团于2021年收购北京富深100%的股权产生商誉人民币64,927,751元。2021年12月31日，该资产组除商誉外的长期资产账面价值为人民币39,193,267元。本集团据此进行了减值测试。

本集团对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量现值来确定。预计未来现金流量来源为管理层批准的5年期财务预算中的现金流量预测数据。计算现值所用的税后折现率是16.00%，用于推断5年以后的现金流量的增长率是3%。该增长率接近国内历史通货膨胀率，本集团认为这一增长率是合理的。根据商誉减值测试结果，本集团无需对该商誉计提减值准备。

注6： 本公司原子公司用友力合于2020年收购深圳信晖100%的股权产生商誉人民币4,941,406元，2021年本公司处置用友力合，商誉同时减少。

21、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	14,292,732	14,216,326	9,980,665		18,528,393
其他	3,524,289	9,188,943	7,162,994		5,550,238
合计	17,817,021	23,405,269	17,143,659		24,078,631

其他说明：
无

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	73,737,425	11,060,614	56,162,661	11,492,619
可抵扣亏损	462,717,821	69,407,673	342,598,849	54,348,556
政府补助	1,133,905	170,086	65,818,355	9,872,753
预提费用	49,291,248	7,393,687	75,208,405	12,559,584
折旧及摊销差异	2,809,986	421,498	207,990,072	31,255,044
股权激励成本	37,935,314	5,690,297	141,005,094	21,150,764
资产减值损失及信用减值损失	34,807,893	5,221,184	156,231,915	23,434,788
金融资产公允价值变动	124,545,485	18,681,823	103,556,923	11,003,154
租赁负债	107,070,719	19,941,600	-	-
2020年初新收入准则调整的影响	132,467,443	22,502,526	238,473,357	37,925,715
合计	1,026,517,239	160,490,988	1,387,045,631	213,042,977

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	255,858,468	40,080,970	26,994,952	6,724,180
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	106,674,078	19,882,104		
金融资产公允价值变动及未到期定期存款利息收入	388,111,167	58,216,675	552,202,552	84,821,012
合计	750,643,713	118,179,749	579,197,504	91,545,192

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	111,467,574	49,023,414	76,837,598	136,205,379
递延所得税负债	111,467,574	6,712,175	76,837,598	14,707,594

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,323,336,821	679,438,902
可抵扣亏损	1,390,536,352	699,030,764
合计	2,713,873,173	1,378,469,666

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	-	59,044,905	
2022 年	35,579,331	35,579,331	
2023 年	36,961,364	37,033,134	
2024 年	83,878,350	83,878,350	
2025 年	180,565,402	181,090,438	
2026 年及以后	986,352,374	282,812,744	
合计	1,323,336,821	679,438,902	/

其他说明：

□适用 √不适用

23、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
股权投资款	-		-	4,500,000		4,500,000
基建及装修款	-		-	378,437		378,437
一年以上可转让存单	70,000,000		70,000,000	-		-
预付账款非流动部分	27,583,004		27,583,004	-		-
一年以上合同取得成本	25,342,551		25,342,551	-		-
其他	6,998,695		6,998,695	4,423,109		4,423,109
合计	129,924,250		129,924,250	9,301,546		9,301,546

其他说明：
无

24、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	2,732,776,375	2,375,398,000
合计	2,732,776,375	2,375,398,000

短期借款分类的说明：

注 1：于 2021 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 0.92%至 3.92%(2020 年 12 月 31 日借款的年利率为 2.98%至 4.70%)。

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

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

25、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	10,886,791	2,111,757	10,886,791	2,111,757
合计	10,886,791	2,111,757	10,886,791	2,111,757

其他说明：

适用 不适用

26、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	465,825,214	353,361,621
1-2 年	42,213,235	62,218,912
2-3 年	27,659,794	55,664,386
3 年以上	118,630,549	80,741,478
合计	654,328,792	551,986,397

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	3,363,901	未到付款期
单位 2	3,309,427	未到付款期
单位 3	3,168,125	未到付款期
单位 4	3,069,694	未到付款期
单位 5	2,856,410	未到付款期
合计	15,767,557	/

其他说明

适用 不适用

27、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	13,170,294	8,739,437
1 至 2 年	2,169,694	2,415,944
2 至 3 年	1,576,666	171,498
3 年以上	1,258,158	2,760,789
合计	18,174,812	14,087,668

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、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	2,057,947,190	2,033,196,929
合计	2,057,947,190	2,033,196,929

(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

29、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	1,022,886,656	5,255,619,340	5,169,698,155	1,108,807,841
二、离职后福利-设定提存计划	44,638,757	488,920,970	523,089,465	10,470,262
三、辞退福利	1,184,269	6,148,856	6,587,475	745,650
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,068,709,682	5,750,689,166	5,699,375,095	1,120,023,753

(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	993,706,790	4,557,330,679	4,472,970,471	1,078,066,998
二、职工福利费	-	89,384,737	89,384,737	
三、社会保险费	19,903,489	278,540,935	277,546,579	20,897,845
其中：医疗保险费	17,966,988	267,571,238	266,660,614	18,877,612
工伤保险费	494,595	5,961,141	5,840,301	615,435
生育保险费	1,441,906	5,008,556	5,045,664	1,404,798
四、住房公积金	2,797,970	323,512,230	322,025,860	4,284,340
五、工会经费和职工教育经费	6,061,089	5,279,151	6,004,945	5,335,295

六、短期带薪缺勤				
七、其他短期薪酬	417,318	1,571,608	1,765,563	223,363
合计	1,022,886,656	5,255,619,340	5,169,698,155	1,108,807,841

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	43,074,752	472,662,052	506,823,973	8,912,831
2、失业保险费	1,564,005	16,258,918	16,265,492	1,557,431
合计	44,638,757	488,920,970	523,089,465	10,470,262

其他说明：

□适用 √不适用

30、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	195,758,192	172,231,127
消费税		
营业税	11,765,652	12,240,642
企业所得税	110,438,914	103,009,908
个人所得税	17,529,934	25,734,461
城市维护建设税	21,399,120	20,211,388
其他	7,879,893	8,187,996
合计	364,771,705	341,615,522

其他说明：

无

31、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,145,875,565	1,318,396,489
合计	1,145,875,565	1,318,396,489

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
备付金款项(注 1)	-	323,054,690
应付软件园建设款	20,548,296	24,297,510
押金	133,712,073	149,473,864
应付土地开发建设费	52,342,500	52,342,500
库存股回购义务(注 2)	658,755,305	275,329,074
服务质量保证金	-	56,394,850
股权处置款	-	168,180,479
其他	280,517,391	269,323,522
合计	1,145,875,565	1,318,396,489

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

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款项。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	52,342,500	未到合同约定的付款日
单位 2	6,352,725	未到合同约定的付款日
单位 3	4,053,327	未到合同约定的付款日
合计	62,748,552	

其他说明：

□适用 √不适用

32、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	10,000,000	45,000,000
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	59,567,261	48,794,114

合计	69,567,261	93,794,114

其他说明：

无。

33、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	137,335,051	73,267,500
担保责任准备金（注）	-	90,393,661
其他	22,067,697	34,330,556
合计	159,402,748	197,991,717

注：上述担保责任准备金随本集团本年处置用友力合而减少。

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

34、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		45,000,000
保证借款		
信用借款	400,000,000	
减：一年内到期的长期借款	10,000,000	45,000,000
合计	390,000,000	

长期借款分类的说明：

注1：于2021年12月31日，信用借款的年利率为浮动利率。

注2：于2021年12月31日，本集团无抵押借款。于2020年12月31日本集团抵押借款以账面价值人民币501,663,642元的房产及账面价值为人民币29,661,711元的土地使用权为抵押取得。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

35、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	136,292,579	138,540,473
运输工具	363,334	
减：一年内到期的租赁负债	59,567,261	48,794,114
合计	77,088,652	89,746,359

其他说明：

无

36、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	68,852,301	
专项应付款		
长期激励奖金		
合计	68,852,301	

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
股权收购款		68,852,301
		68,852,301

其他说明：

无

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

37、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	38,680,898	404,894
合计	38,680,898	404,894

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	65,818,355	34,871,819	13,759,056	86,931,118	
合计	65,818,355	34,871,819	13,759,056	86,931,118	/

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	9,371,250	13,119,750		-		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)	9,212,500	4,537,500		-		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	2,000,000	2,800,000		-		4,800,000	与收益 相关
面向装备制造业的云平台建设及应用	3,150,000	-		-		3,150,000	与收益 相关

标准与试验验证							
工业互联网平台工程实训基地项目	-	1,900,000			-	1,900,000	与收益相关
特定区域工业互联网平台试验测试环境建设	1,320,000	180,000			-	1,500,000	与收益相关
中国（南京）软件谷管理委员会装修补贴	-	1,677,169		559,056		1,118,113	与资产相关
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
企业云平台与云ERP系统研发及推广应用	12,000,000	-		12,000,000		-	与收益相关
工业互联网平台应用创新体验中心建设	1,056,000	144,000		1,200,000		-	与收益相关
其他	1,638,605	767,000			-	2,405,605	与收益相关
合计	65,818,355	34,871,819		13,759,056		86,931,118	

其他说明：

适用 不适用

39、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	97,595,961	60,023,053
应付合并结构化主体第三方投资人款项(注 1)	312,269,941	311,890,528
合计	409,865,902	371,913,581

其他说明：

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。

40、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,270,449,192	670,475			-298,322	372,153	3,270,821,345

其他说明：

注 1. 本公司 2018 年股份支付计划第三解锁期于 2021 年达成解锁行权条件，合计解锁限制性股票 157,176 股，2018 年股份支付计划第二解锁期与第三解锁期部分股票期权行权，合计 670,475 份，相应无限售条件股份合计增加 827,651 股，有限售条件股份减少 157,176 股。本年将从二级市场

场上回购的股票授予 10,124,200 股，相应有限售条件股份增加 10,124,200 股，无限售条件条件股份减少 10,124,200 股。

注 2. 本公司回购已授予但无法解锁的限制性股票 298,322 股，于本年注销。
经上述股本变动后，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司共发行股份 3,270,821,345 股，每股价值人民币 1 元。

41、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	782,226,805	13,903,166	175,040,677	621,089,294
其他资本公积				
股权激励成本（注 2）	569,453,772	249,818,636	3,689,468	815,582,940
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	-236,082,877		-26,137,531	-209,945,346
其他（注 3）	-57,311,964		315,526,272	-372,838,236
合计	1,096,403,237	263,721,802	468,118,886	892,006,153

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 2018 年股份支付计划第三解锁期于 2021 年达成解锁条件，导致股本溢价增加人民币 1,549,755 元，本公司 670,475 股股票期权行权，股本溢价增加人民币 10,213,698 元，并将已确认股权激励成本人民币 2,139,713 元转入股本溢价；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 172,645,605 元，2021 年注销库存股导致股本溢价减少人民币 2,116,153 元，本年回购库存股手续费人民币 278,919 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. 其他的减少主要包括子公司股份支付计划回购义务增加人民币 240,474,952 元。

42、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	233,339,298	770,893,391	345,956,576	658,276,113
合计	233,339,298	770,893,391	345,956,576	658,276,113

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）本公司本年从市场回购普通股 17,698,377 股用于本公司后期员工股权激励，合计回购股份总额为人民币 600,554,870 元；限制性股票未达到解锁条件的由公司回购，回购股份总金额为人民币 15,731,430 元，相应减少限制性股票回购义务人民币 15,731,430 元；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 10,124,200 股回购义务人民币 170,896,496 元，本公司 2018 年股份支付计划第三解锁期于 2021 年达成解锁行权条

件解锁限制性股票 157,176 股，回购义务相应减少人民币 557,975 元。

注 2. 库存股减少主要为：（1）本年授予了新的限制性股票，将本年回购的股票授予员工，减少库存股人民币 343,542,101 元；（2）注销库存股人民币 2,414,475 元。

43、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	
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	-8,935,613	2,897,444				2,917,168	-19,724
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	5,038,189				5,038,189	5,038,189
其他债权投资公允价值变							

动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-8,935,613	-2,140,745				-2,121,021	-19,724	-11,056,634
其他综合收益合计	-8,935,613	2,897,444				2,917,168	-19,724	-6,018,445

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。

44、 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	804,121,342	70,724,485		874,845,827
任意盈余公积	357,758,670	35,362,243		393,120,913
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,161,880,012	106,086,728		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：

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

本公司在提取法定盈余公积后，可提取任意盈余公积。任意盈余公积的提取由董事会提议，并经股东大会批准。经批准，任意盈余公积可用于弥补以前年度亏损或增加股本。经2021年3月18日董事会提议，本公司按2021年净利润5%计提任意盈余公积。

45、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,257,095,857	2,394,562,400
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	12,709,268	-294,580,565
调整后期初未分配利润	2,269,805,125	2,099,981,835

加：本期归属于母公司所有者的净利润	707,762,887	985,456,991
减：提取法定盈余公积	70,724,485	115,372,385
提取任意盈余公积	35,362,243	57,686,193
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
已派发之现金股利	650,525,515	646,048,122
期末未分配利润	2,220,955,769	2,266,332,126

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 3,472,999 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 9,236,269 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

46、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,588,794,475	3,414,952,279	8,197,853,038	3,278,536,667
其他业务	343,003,466	46,246,311	330,589,627	36,383,727
合计	8,931,797,941	3,461,198,590	8,528,442,665	3,314,920,394

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
许可销售收入		2,688,583,060
技术服务及培训		5,476,185,292
金融服务收入		290,773,187
外购商品销售		133,252,936
其他		100,268,054
按经营地区分类		
中国境内		8,550,103,833
中国境外		138,958,696
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		8,689,062,529

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

本集团与履约义务相关的信息如下：

软件许可销售

向客户交付软件产品时履行履约义务。客户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

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

运维服务

在提供服务的时间内履行履约义务。通常按服务期间支付合同价款；

于 2021 年 12 月 31 日，本集团剩余履约义务主要与本集团软件实施开发、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。

47、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	31,296,826	29,508,655
教育费附加	27,891,860	26,721,249
资源税		
房产税	39,109,373	36,070,717
土地使用税	3,533,095	2,463,286
车船使用税	37,668	45,665
印花税	3,628,424	3,492,597
其他	740,992	674,565
合计	106,238,238	98,976,734

其他说明：

无

48、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	1,501,262,297	1,111,300,245
业务宣传费	216,091,776	150,231,001
业务招待费	99,500,163	94,303,769
差旅费	103,970,311	90,063,579
咨询服务费	66,829,231	61,845,243
办公费	10,787,703	11,406,193
折旧及摊销	9,101,903	3,832,690
租赁费、物业管理费及使用权资产折旧	13,159,625	13,116,240
其他	6,796,694	3,913,276
合计	2,027,499,703	1,540,012,236

其他说明：

无

49、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	576,586,885	481,400,126
业务宣传费	11,920,042	13,414,667
业务招待费	16,467,071	16,152,143
差旅费	11,781,106	12,550,202
咨询服务费	53,174,140	72,328,789
办公费	36,561,200	34,040,477
折旧及摊销	126,681,848	128,205,598
租赁费、物业管理费及使用权资产	194,551,771	139,138,655
服务质量保障金	41,918,084	55,728,743
其他	1,864,667	9,724,421
合计	1,071,506,814	962,683,821

其他说明：

无

50、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	1,347,048,054	1,136,648,742
差旅费	42,623,746	37,559,910
咨询服务费	62,031,993	60,223,280
办公费	6,884,677	8,140,387
折旧及摊销	218,797,320	190,974,284
租赁费、物业管理费及使用权资产	18,128,945	25,314,767
其他	8,133,595	7,171,257
合计	1,703,648,330	1,466,032,627

其他说明：

无

51、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	147,349,513	181,255,669
减：利息收入	-72,652,687	-72,130,965
减：利息资本化金额	-166,250	-3,574,375
汇兑损益	3,608,021	1,015,560
其他	517,292	3,613,524
合计	78,655,889	110,179,413

其他说明：

借款费用资本化金额已计入在建工程。参见附注七、16。

52、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	243,329,163	223,964,251
与日常经营活动相关的政府补助	28,024,648	33,243,387
其他补贴收入	16,261,148	17,560,300
合计	287,614,959	274,767,938

其他说明：

计入其他收益的政府补助如下：

	2021年	2020年
企业云平台与云 ERP 系统研发及推广应用	12,000,000	-
工业互联网平台应用创新体验中心建设	1,200,000	-
疫情稳岗政策补助	1,964,891	-
支撑互联网+新模式的企业互联网开放平台建设及运营	-	4,000,000
面向大型行业应用的共性云计算基础软件平台研制与应用	-	1,150,800
中关村科学城管理委员会疫情期间减免房租支持奖励	-	1,621,728
中关村科学城管理委员会研发补贴	-	2,000,000
汽车经销商大数据精准服务平台项目	-	1,030,000
重庆市工业互联网十大平台培育工程	-	2,470,000
用友精智工业互联网平台建设	-	1,837,501
再生能源节能补助	-	1,621,811
前海第七批总部企业集聚扶持资金	-	2,500,000
其他	<u>12,859,757</u>	<u>15,011,547</u>
	<u>28,024,648</u>	<u>33,243,387</u>

53、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	60,110,576	48,696,168
处置长期股权投资产生的投资收益	2,726,438	5,815,385
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	-	508,602
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	6,249,656	8,555,330
分步收购原持有股权按公允价值重新计量的利得	77,102,615	12,911,655
处置子公司取得的投资收益	214,006,737	-
合计	360,196,022	76,487,140

其他说明：

无

54、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其中：衍生金融工具	-7,360,999	-4,613,010
其中：银行理财	18,840,390	36,497,052
其中：权益工具投资	341,889	-81,332
其中：可转换公司债券		-30,000,000
交易性金融负债	8,775,034	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-11,189,867	47,908,005
其他非流动负债	-379,413	2,594,174
合计	9,027,034	52,304,889

其他说明：

无。

55、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-	-292,486
应收账款坏账损失	132,070,789	124,487,195
其他应收款坏账损失	48,674,562	11,369,105
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		

长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
受限制性货币资金减值损失/(转回)	-1,869	82,276,777
合计	180,743,482	217,840,591

其他说明：

无。

56、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	2,515,960	8,462,317
三、长期股权投资减值损失	20,638,750	-
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	117,823,105	20,494,112
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	33,124,075	18,483,831
合计	174,101,890	47,440,260

其他说明：

无。

57、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	502,903	616,284
合计	502,903	616,284

其他说明：

无。

58、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,041,432	13,005,461	3,041,432
罚款净收入	292,869	231,589	292,869
收购子公司合并成本小于公允价值产生的收益		6,045,425	-
其他	2,510,903	4,600,029	2,510,903
合计	5,845,204	23,882,504	5,845,204

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
疫情稳岗政策补助	-	3,809,256	与收益相关
2020 年北京市支持中小企业发展资金服务体系建设项目补助	-	500,000	与收益相关
2020 年北京住房城乡建设科技绿建奖励款	-	2,216,667	与收益相关
国家自主创新示范区专项发展资金(高速增长科技企业)	-	1,000,000	与收益相关
2021 年上海市徐汇区级财政直接支付内部户企业发展专项资金	916,000	-	与收益相关
其他	2,125,432	5,479,538	与收益相关
合计	3,041,432	13,005,461	/

其他说明：

√适用 □不适用

于2021年度及2020年度，本集团所获得的与上述日常经营活动无关的政府补助均为与收益相关。

59、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			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	6,336,510	13,784,633	6,336,510
罚款支出	311,854	1,488,810	311,854
盘亏损失	30,627	178,586	30,627
其他	3,887,090	2,839,749	3,887,090
合计	10,566,081	18,291,778	10,566,081

其他说明：

无。

60、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	52,066,542	36,725,256
递延所得税费用	39,583,928	38,067,801
合计	91,650,470	74,793,057

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	774,021,217
按法定/适用税率计算的所得税费用	116,103,183
子公司适用不同税率的影响	-3,344,568
调整以前期间所得税的影响	1,614,157
非应税收入的影响	-56,581,474
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,895,716
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-70,925,327

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	199,394,417
归属于联营企业的损益的影响	-9,016,586
当年研发费加计扣除的影响	-142,266,695
税率变动对期初递延所得税余额的影响	777,647
所得税费用	91,650,470

其他说明：

适用 不适用

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

61、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、43

62、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
收到其他与经营活动有关的现金		
政府补贴款	68,439,991	61,001,439
其他营业收入	343,003,466	330,793,657
其他	18,139,572	48,065,041
合计	429,583,029	439,860,137

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	156,832,172	140,102,383
业务宣传费	228,354,486	164,629,570
租赁费及物业管理费	191,495,293	177,563,594
业务招待费	117,627,342	112,422,357
咨询服务费	181,171,342	193,949,184
其他	303,513,533	586,437,886
合计	1,178,994,168	1,375,104,974

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预收股权处置款	-	168,180,479
取得存款利息收入	38,970,199	39,033,833
合计	38,970,199	207,214,312

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付结构化主体款项	-	175,834,800
合计	-	175,834,800

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	616,286,300	2,737,992
收购少数股东股权	10,187,600	32,599,700
支付租赁负债费用	67,166,771	-
其他	18,132,429	2,085,200
合计	711,773,100	37,422,892

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

63. 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	682,370,747	1,048,236,964
加：资产减值准备	354,845,372	265,280,851

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,816,955	119,144,223
使用权资产摊销	71,842,047	-
无形资产摊销	334,382,320	215,744,821
长期待摊费用摊销	17,143,659	23,015,763
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）	-502,903	-616,284
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）	-9,027,034	-52,304,889
股权激励成本	273,426,182	178,260,238
财务费用（收益以“-”号填列）	89,866,376	138,647,461
投资损失（收益以“-”号填列）	-360,196,022	-76,487,140
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	86,789,188	50,056,398
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-47,237,812	-3,514,603
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,118,555	167,059,567
合同资产的增加	-269,903,306	-223,029,026
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-581,462,830	-127,841,964
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	515,355,194	-108,300,947
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,303,626,688	1,613,351,433
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,919,606,913	4,435,955,469
减：现金的期初余额	4,435,955,469	6,038,444,456
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-516,348,556	-1,602,488,987

(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	571,557,626
取得子公司及其他营业单位的价格	786,123,884
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	16,320,066
减：原持有股权按公允价值重新计量	137,291,384
减：债务债权互抵	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价	

物	
取得子公司支付的现金净额	555,237,560

其他说明：
无。

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	483,511,437
处置子公司及其他营业单位的价格	483,511,437
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	457,659,808
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	19,740,000
处置子公司收到的现金净额	45,591,629

其他说明：
无。

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,919,606,913	4,435,955,469
其中：库存现金	473,915	315,189
可随时用于支付的银行存款	3,894,273,578	4,412,454,722
可随时用于支付的其他货币资金	24,859,420	23,185,558
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,919,606,913	4,435,955,469
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

64、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

65、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	270,442,728	注 1
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	-	
房屋建筑物	-	
合计	270,442,728	/

其他说明：

注1：于2021年12月31日，受限货币资金人民币270,442,728元(2020年12月31日：人民币442,840,650元)主要为履约保函保证金、存放于蒙商银行和徽商银行的受限资金。

66、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	6,425,561	6.3757	40,967,450
欧元			
港币	124,660,079	0.8176	101,922,081
澳门元	6,130,602	0.7937	4,865,859
日元	1,438,497	0.0554	79,693
泰铢	159,419	0.1909	30,433
林吉特	1,792,769	1.526	2,735,765
台币	73,275,100	0.2291	16,787,325
英镑	4,000	8.6064	34,426
新币	2,544,195	4.7179	12,003,258
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	50,000,000	6.3757	318,785,000

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

67、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

现金流量套期

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

套期工具的名义金额的时间分布以及平均价格或利率如下：

2021年

	6至12个月
美元远期合同名义金额	324,160,000
人民币兑美元的平均汇率	6.4865
利率互换平均换入利率(%)	1.445

2020年

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

套期工具的账面价值以及公允价值变动如下：

2021年

	套期工具的名义金额	套期工具的账面价值		包含套期工具的资产负债表列示项目	本年用作确认套期无效部分基础的套期工具公允价值变动
		资产	负债		
汇率风险-外币贷款	324,160,000	-	1,297,151	交易性金融负债	-
利率风险-外币贷款	194,210,000	-	814,606	交易性金融负债	-

2020年

	套期工具的名义金额	套期工具的账面价值		包含套期工具的资产负债表列示项目	本年用作确认套期无效部分基础的套期工具公允价值变动
		资产	负债		

汇率风险-外币贷款	142,400,000	-	10,830,598	交易性金融负债	-
利率风险-外币贷款	142,400,000	-	56,193	交易性金融负债	-

被套期项目的账面价值以及相关调整如下：

2021年

	包含被套期项目的 资产负债表列示项 目	本年用作确认套期 无效部分基础的被 套期项目公允价值 变动	现金流量套期储备
汇率风险-外币贷款	短期借款	-	-1,297,151
利率风险-外币贷款	短期借款	-	-814,606

2020年

	包含被套期项目的 资产负债表列示项 目	本年用作确认套期 无效部分基础的被 套期项目公允价值 变动	现金流量套期储备
汇率风险-外币贷款	短期借款	-	-10,830,598
利率风险-外币贷款	短期借款	-	-56,193

套期工具公允价值变动在当期损益及其他综合收益列示如下：

2021年

	计入其他综合 收益的套期工 具的公允价值 变动	计入当期损 益的套期工 具的套期无 效部分	包含已确认的 套期无效部分 的利润表列 示项目	从现金流量套 期储备重分类 至当期损益的 金额	包含重分类调整 的利润表列示项 目
汇率风险-外币贷 款	1,297,151	-	无	-1,297,151	公允价值变动收 益
利率风险-外币贷 款	814,606	-	无	-814,606	公允价值变动收 益

2020年

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

68、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业云平台与云 ERP 系统研发及推广应用	12,000,000	其他收益	12,000,000
工业互联网平台应用创新体验中心建设	1,200,000	其他收益	1,200,000
疫情稳岗政策补助	1,964,891	其他收益	1,964,891
其他	12,859,757	其他收益	12,859,757
2021 年上海市徐汇区级财政直接支付内部户企业发展专项资金	916,000	营业外收入	916,000
其他	2,125,432	营业外收入	2,125,432

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

69、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
大易云	2021 年 2 月	282,832,500	84.74	现金	2021 年 2 月	完成实际管理权移交、取得控制权	70,268,124	-36,951,793
柚子移动	2021 年 8 月	230,000,000	100	现金	2021 年 8 月	完成实际管理权移交、取得控制权	13,054,778	-28,726
富深	2021 年 3 月	115,000,000	100	现金	2021 年 3 月	完成实际管理权移交、	56,562,425	7,388,912

						取得控 制权		
--	--	--	--	--	--	-----------	--	--

其他说明：

于 2021 年 2 月,本公司取得了大易云 56.57%股权, 受让后持股比例合计 84.74%, 取得其控制权, 本公司共支付对价人民币 282,832,500 元, 折现后对价为人民币 274,424,807 元; 于 2021 年 8 月, 本公司取得了柚子移动 100.00%股权, 取得其控制权, 本公司共支付对价人民币 230,000,000 元; 于 2021 年 3 月,本公司取得了北京富深 100.00%股权, 取得其控制权, 本公司共支付对价人民币 115,000,000 元, 折现后对价为人民币 113,307,599 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	大易云	柚子移动	富深
--现金	274,424,807	230,000,000	113,307,599
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值			
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	137,291,384		
--其他			
合并成本合计	411,716,191	230,000,000	113,307,599
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	121,433,720	26,744,802	48,379,848
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	290,282,471	203,255,198	64,927,751

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

	大易云		柚子移动		富深	
	购买日公允	购买日账面价	购买日公允价	购买日账面价	购买日公允价	购买日账面价
资产：	228,357,890	26,157,890	46,587,112	13,444,507	98,275,409	56,385,684

货币资金	2,269,195	2,269,195	753,243	753,243	13,403,062	13,403,062
交易性金融资产					3,000,000	3,000,000
应收票据	495,000	495,000				
应收款项	4,753,696	4,753,696	6,241,175	6,241,175	23,435,337	23,435,337
预付款项	848,682	848,682			312,519	312,519
其他应收款	4,295,221	4,295,221	2,962,841	2,962,841	790,487	790,487
存货					12,619,945	12,619,945
其他流动资产	88,391	88,391			116,096	116,096
固定资产	183,355	183,355	260,595	260,595	397,963	209,800
使用权资产	13,112,370	13,112,370				
无形资产	202,200,000		36,369,258	2,969,258	44,200,000	
长期待摊费用	111,980	111,980				
递延所得税资产				257,395		2,498,438
负债：	85,055,848	54,725,848	19,842,310	15,089,705	49,895,561	45,735,773
应付款项	19,636	19,636	6,727,721	6,727,721	26,959,513	26,959,513
递延所得税负债	30,330,000		4,752,605		4,159,788	
合同负债	34,918,860	34,918,860	4,032,299	4,032,299	18,591,891	18,591,891
应付职工薪酬	4,556,608	4,556,608	616,066	616,066	0	0
应交税费	1,248,144	1,248,144	2,638,191	2,638,191	132,869	132,869
其他应付款	878,030	878,030	1,075,428	1,075,428	51,500	51,500
租赁负债	13,104,570	13,104,570	0	0	0	0
净资产	143,302,042	-28,567,958	26,744,802	-1,645,198	48,379,848	10,649,911
减：少数股东权益	21,868,322					
取得的净资产	121,433,720	-28,567,958	26,744,802	-1,645,198	48,379,848	10,649,911

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被购买方可辨认净资产公允价值采用估值技术确定其公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用**(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**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
用友融联		合并前后合并双方均受同一控制方控制且控制并非暂时	2021年10月31日	产权变更	6,063,593	-21,568,355	7,781,981	-4,963,811

其他说明:

无

(2). 合并成本适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	用友商创
--现金	21,000,000
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明:

无

其他说明:

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	用友融联	
	合并日	上期期末
资产:	10,008,571	20,219,193
货币资金		
应收款项	4,371,353	469,380
预付账款	1,745,911	-
其他应收款	-	15,819,826
存货	1,911,524	2,359,748
其他流动资产	-	652,848
固定资产	1,288,634	329,630
无形资产	691,149	587,761
负债:	18,853,954	7,496,221
借款		
应付款项	4,239,196	3,202,179
合同负债	14,614,758	2,725,164
应付职工薪酬	0	1,306,103
应交税费	0	149,539
其他应付款	0	113,236
净资产	-8,845,383	12,722,972
减: 少数股东权益		
取得的净资产	-8,845,383	12,722,972

企业合并中承担的被合并方的或有负债:
无

其他说明:
无

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
用友合力合	185,816,077	44.62	出售	2021年7月	工商变更	-2,361,806	0	0	0	0		0
畅捷支付	297,695,360	80.72	出售	2021年3月	工商变更	216,368,543	19.28	26,197,971	52,182,177	25,984,205	收益法	0

其他说明:

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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
深圳市灏麓梵科技有限公司(注1)	深圳市	深圳市	计算机软件行业	-	-	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
YONYOU INTERNATIONAL 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	77.49		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 地发展有限公司用友	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	100		通过设立 或投资等 方式取得

			术交流和培训			
北京用友幸福投资管理有限公司	北京市	北京市	投资管理	60.00	-	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	4.10	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服务有限 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	30.20	69.8	通过设立或投资等方式取得
用友能源	北京市	北京市	计算机技 术及产品 /咨询行 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	1.00	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(注2)	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(注3)	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：

注 1. 本公司之子公司灏麓梵科技，本年已注销。

注 2. 本公司收购大易云少数股东 56.57% 的股权，变为本集团子公司。详见合并范围变动八、1。

注 3. 本公司本年收购柚子移动 100% 股权，变为本集团子公司。详见合并范围变动八、1。

注 4. 本公司本年处置子公司用友力合全部股权，详见处置子公司合并范围变动八、4。

注 5. 本公司本年处置子公司畅捷支付 80.72% 股权，详见处置子公司合并范围变动八、4。

(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	34.17%	-63,238,505	5,820,579	315,521,962
用友政务	22.51%	4,747,402	4,502,000	147,802,226
用友汽车	24.24%	29,644,671	13,118,446	133,331,373
用友金融	25.47%	22,490,482	10,936,430	82,886,501
新道科技	48.16%	30,717,302	7,081,231	251,461,399

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	1,447,533,820	176,811,210	1,624,345,030	563,773,366	137,182,837	700,956,203	1,452,331,570	157,690,537	1,610,022,107	283,190,057	60,731,665	343,921,722
用友政务	736,506,428	444,712,061	1,181,218,489	496,569,224	28,042,307	524,611,531	858,774,194	372,534,716	1,231,308,910	583,523,433	1,808,044	585,331,477
用友	785,70	85,235,	870,93	317	2,987,	320,892,	704,54	18,091,	722,638,7	255,01	1,070,000	256,0

友汽车	4,244	339	9,583	,90 4,8 47	818	665	7,600	199	99	6,295		86,29 5
用友金融	468,49 3,984	83,716, 547	552,21 0,531	226 ,23 0,5 42	552,0 30	226,782, 572	410,16 0,695	95,541, 439	505,702,1 34	254,59 2,523	-	254,5 92,52 3
新道科技	533,46 7,657	199,744 ,069	733,21 1,726	206 ,55 4,7 10	4,519, 560	211,074, 270	423,07 2,967	183,54 9,797	606,622,7 64	146,15 0,808	-	146,1 50,80 8

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	595,643,712	-185,070,252	-185,128,080	-90,732,767	514,851,483	33,391,490	33,199,921	90,516,146
用友政务	984,891,055	21,090,192	21,090,192	60,250,177	920,090,544	111,561,527	111,561,527	- 78,942,900
用友汽车	589,058,927	122,296,499	122,296,499	124,233,422	476,096,201	84,828,150	84,828,150	81,051,942
用友金融	512,689,164	88,301,855	88,301,855	18,084,491	426,898,331	76,083,021	76,083,021	93,827,823
新道科技	283,242,223	63,781,774	63,781,774	78,186,030	216,594,822	27,200,769	27,200,769	26,118,259

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	29.80	-	权益法

			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。			
--	--	--	---	--	--	--

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、杭州雅顾、赛诺贝斯、民太安公估、加和信息、上海仁云、上海宏原、赛诺数据、上海悠络、和越网络、大公智慧、前沿极客、上海科箭、新易科、畅捷支付、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	52,201,786,045	34,991,915,465
流动负债		
非流动负债		
负债合计	47,492,909,625	30,655,256,113
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,708,876,420	4,336,659,352
按持股比例计算的净资产份额	1,403,245,173	1,292,324,487
调整事项	-1,345,037	-1,349,117
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,401,900,136	1,290,975,370
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,160,214,960	716,066,711
所得税费用	98,993,771	64,222,070

净利润	356,591,925	182,068,125
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,150,720,150	1,181,943,662
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	- 46,153,819	-5,435,934
--其他综合收益		
--综合收益总额	-46,153,819	-5,435,934

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2021 年

金融资产

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 准则要求	以摊余成本计量的 金融资产	合计
货币资金	-	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
	<u>1,328,741,784</u>	<u>6,317,337,822</u>	<u>7,646,079,606</u>

金融负债

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 准则要求	以摊余成本计量的 金融负债	合计
短期借款	-	2,732,776,375	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	-	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	<u>312,269,941</u>	-	<u>312,269,941</u>
	<u>314,381,698</u>	<u>5,004,113,033</u>	<u>5,318,494,731</u>

2020 年

金融资产

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	合计
	准则要求		
货币资金	-	5,604,880,919	5,604,880,919
交易性金融资产	230,387,156	-	230,387,156
应收票据	-	109,916,186	109,916,186
应收账款	-	1,042,135,219	1,042,135,219
其他应收款	-	448,618,560	448,618,560
其他流动资产	-	486,999,173	486,999,173
一年内到期的非流动资产	-	19,740,000	19,740,000
长期应收款	-	5,981,995	5,981,995
其他非流动金融资产	<u>1,091,342,515</u>	-	<u>1,091,342,515</u>
	<u>1,321,729,671</u>	<u>7,718,272,052</u>	<u>9,040,001,723</u>

金融负债

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
	准则要求		
短期借款	-	2,375,398,000	2,375,398,000
交易性金融负债	10,886,791	-	10,886,791
应付账款	-	551,986,397	551,986,397
其他应付款	-	1,318,396,489	1,318,396,489
一年内到期的长期借款	-	45,000,000	45,000,000
其他流动负债	-	1,879,053	1,879,053
其他非流动负债	<u>311,890,528</u>	-	<u>311,890,528</u>
	<u>322,777,319</u>	<u>4,292,659,939</u>	<u>4,615,437,258</u>

2. 金融资产转移

于2021年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币2,861,450元（2020年12月31日：人民币1,847,660元）。于2021年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，持票人可以 not 按照汇票债务人的先后顺序，对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权（“继续涉入”）。本

集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。

2021年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3. 金融工具风险

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

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

信用风险

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

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

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

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

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

信用风险显著增加判断标准

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

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

著增加：

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

已发生信用减值资产的定义

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

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

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

预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

- (1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以预期信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- (2) 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- (3) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

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

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

信用风险敞口

按照内部评级进行信用风险分级的金融资产风险敞口：

2021年

2021年

账面余额(无担保)

未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失
------------------	-----------------

应收账款	-	2,073,965,249
其他应收款	<u>181,057,500</u>	<u>103,091,733</u>
	<u>181,057,500</u>	<u>2,177,056,982</u>

2020年

	账面余额（无担保）	
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失
应收账款	-	1,698,357,013
其他应收款	<u>395,984,149</u>	<u>119,214,423</u>
	<u>395,984,149</u>	<u>1,817,571,436</u>

流动性风险

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

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

下表概括了金融负债与租赁负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2021年

	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	-	<u>212,376,981</u>	<u>99,892,960</u>	<u>312,269,941</u>
	<u>4,653,214,798</u>	<u>777,031,396</u>	<u>99,892,960</u>	<u>5,530,139,154</u>

2020年

	1年以内	1年 至5年	5年 以上	合计
--	------	-----------	----------	----

交易性金融负债	10,886,791	-	-	10,886,791
短期借款及利息	2,413,360,484	-	-	2,413,360,484
应付账款	551,986,397	-	-	551,986,397
其他应付款	1,318,396,489	-	-	1,318,396,489
一年内到期的长期 借款及利息	45,172,188	-	-	45,172,188
其他流动负债	1,879,053	-	-	1,879,053
其他非流动负债				
	-	<u>136,698,091</u>	<u>175,192,437</u>	<u>311,890,528</u>
	<u>4,341,681,402</u>	<u>136,698,091</u>	<u>175,192,437</u>	<u>4,653,571,930</u>

市场风险

利率风险

于2021年12月31日，本集团以浮动利率计息的期借款详见附注五、23、32。

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

2021年

	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
利率上浮	0.05%	(1,247,430)	(1,247,430)
利率下浮	0.05%	1,247,430	1,247,430

2020年

	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
利率上浮	0.05%	(954,083)	(954,083)
利率下浮	0.05%	954,083	954,083

汇率风险

于2021年12月31日及2020年12月31日，本集团以外币计价的货币资金情况详见附注五、65。

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

2021年

	港币汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
--	-----------------	----------------	-------------------

人民币对港币贬值	5%	5,096,104	5,096,104
人民币对港币升值	5%	(5,096,104)	(5,096,104)

2020年

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

4. 资本管理

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

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2021年度和2020年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

	2021年	2020年
短期借款	2,732,776,375	2,375,398,000
交易性金融负债	2,111,757	10,886,791
应付账款	654,328,792	551,986,397
其他应付款	1,145,875,565	1,318,396,489
其他流动负债	2,280,000	1,879,053
长期借款(含一年内到期)	400,000,000	45,000,000
租赁负债(含一年内到期)	136,655,913	-
长期应付款	68,852,301	-
其他非流动负债	312,269,941	311,890,528
减：货币资金	<u>4,616,015,640</u>	<u>5,604,880,919</u>
净负债	839,135,004	(989,443,661)
归属于母公司的股东权益	<u>6,987,455,449</u>	<u>7,552,176,774</u>
资本和净负债	<u>7,826,590,453</u>	<u>6,562,733,113</u>
杠杆比率	11%	N/A

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	293,338,993	280,334,244	755,068,547	1,328,741,784
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,094,966	280,334,244		281,429,210
(1) 债务工具投资		280,334,244		280,334,244
(2) 权益工具投资	1,094,966			1,094,966
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	292,244,027		755,068,547	1,047,312,574
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	292,244,027		755,068,547	1,047,312,574
(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	293,338,993	280,334,244	755,068,547	1,328,741,784
(六) 交易性金融负债		2,111,757	312,269,941	314,381,698
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		2,111,757	312,269,941	314,381,698
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债		2,111,757		2,111,757
其他			312,269,941	312,269,941
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		2,111,757	312,269,941	314,381,698
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. 公允价值披露的资产和负债

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

2020年12月31日

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

2. 公允价值估值

金融工具公允价值

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

	账面价值		公允价值	
	2021年	2020年	2021年	2020年
金融资产				
长期应收款	<u>6,317,615</u>	<u>5,981,995</u>	<u>6,317,615</u>	<u>5,981,995</u>
金融负债				
长期借款	390,000,000	-	390,000,000	-
长期应付款	<u>68,852,301</u>	=	<u>68,852,301</u>	=
	<u>458,852,301</u>	=	<u>458,852,301</u>	=

管理层已经评估了交易性金融资产、其他非流动金融资产、长期应收款、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若。

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

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

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

本集团与汇丰银行订立了衍生金融工具合同。衍生金融工具，包括外汇远期合同和利率互换，采用类似于远期定价和互换模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。外汇远期合同和利率互换的账面价值，与公允价值相同。于2021年12月31日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

3. 不可观察输入值

第三层次公允价值计量的重要不可观察与输入值为上市公司比较法适用的流动性折价。流动性折价范围为22%-46%(2020年：19%-36%)。

4.公允价值层次转换

截至2021年12月31日，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京用友科技有限公司	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、企业管理咨询、经济信息咨询、项目投资、投资管理。	8,500	28.16%	28.16%
上海用友科技咨询有限公司	上海	从事计算机软硬件技术领域的技术咨询，企业管理咨询，投资管理，实业投资。	2,293	11.99%	11.99%
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。	2,394	3.13%	3.13%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王文京

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司详见附注九、1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

联营企业详见附注九、3。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京红橘科技有限公司(以下简称“红橘科技”)	本公司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”)	实际控制人关联的公司
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
江苏南通农村商业银行股份有限公司(以下简称“南通商业银行”)	子公司关联自然人关联公司
用友力合	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
上海沸橙信息科技有限公司(以下简称“上海沸橙”)	曾任职子公司关键管理人员兄弟的关联公司
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
上海长伴信息技术咨询有限公司(以下简称“长伴信息”)	本公司联营公司

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	采购服务	2,984,962	4,376,615
红局餐饮	采购服务	1,606,436	-
众享比特	采购服务	1,317,672	-
花果日	采购商品	942,250	-

西玛国正	采购软件及服务	733,606	554,991
上海画龙	采购服务	683,148	65,094
大易云	采购服务	-	766,392
其他	采购软件及服务	1,662,990	114,942
合计		9,931,064	5,878,034

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	提供服务	3,286,961	3,291,879
东吴证券	提供服务	1,647,347	-
用友力合	提供服务	1,171,123	-
南通商业银行	提供服务	778,511	-
华普亿方	提供服务	557,132	-
西玛国正	提供服务	404,444	416,740
民太安公估	提供服务	47,170	108,535
幸福联创	提供服务	-	4,528,302
其他	提供服务	772,743	139,196
合计		8,665,431	8,484,652

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
畅捷支付	房屋租赁	1,636,415	
用友融联	房屋租赁	142,177	
北京伟库	房屋租赁	354,186	344,676
红局餐饮	房屋租赁	282,290	
融道基金	房屋租赁	261,043	260,824
用友研究所	房屋租赁	142,692	141,736
中企永联	房屋租赁	110,595	446,627
中驰车福	房屋租赁		2,507,608
其他	房屋租赁	199,156	193,874

合计		3,128,554	3,895,345
----	--	-----------	-----------

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	33,930,941	35,794,485

(8). 其他关联交易

适用 不适用

于 2021 年 7 月，本公司与用友研究所签订股权转让协议，以人民币 185,816,077 元出售所持有用友力合的 44.62% 股权，股权转让完成后，本公司不再持有用友力合股权。

于 2021 年 6 月，本公司与用友研究所签订合伙企业财产份额转让协议，以人民币 37,705,200 元出售所持有中关村并购母基金投资中心（有限合伙）的 150,000,000 元财产份额。

于 2021 年 3 月，本公司与用友融联签订股权转让协议，以人民币 297,695,360 元出售其所持有的畅捷支付的 80.72% 股权。

于 2021 年 10 月，本公司之子公司用友商创以人民币 21,000,000 元取得了用友融联的部分业务。

于 2020 年 12 月，本公司与用友数法签订股权转让协议，以人民币 45,000,000 元出售所持有用友商业保理 30% 股权，股权转让于本年完成。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中关村银行	743,466		-	
应收账款	长伴信息	550,151		550,151	
应收账款	用友力合	456,000		-	
应收账款	其他	575,822		461,622	
其他应收款	红橘科技	738,728		774,262	
其他应收款	用友研究所	-		25,255,408	
其他应收款	智联友道	587,400		587,400	
其他应收款	其他	134,879		75,128	
预付账款	西玛国正	255,163		-	
预付账款	大易云	-		790,953	
预付账款	其他	221,670		236,627	
合同资产	东吴证券	565,731		-	
合同资产	中关村银行	437,586		-	
合同资产	其他	42,453		-	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长伴信息	1,174,254	767,140
应付账款	用友融联		99,057
应付账款	上海画龙	339,623	-
应付账款	执行力(北京)	105,666	1,436,446
应付账款	上海沸橙	-	2,846,239
应付账款	其他	743,048	402,865
其他应付款	融道基金	102,044	102,154
其他应付款	执行力(北京)	80,000	-
其他应付款	用友数法	-	27,000,000
其他应付款	易融科技	-	4,120,000
其他应付款	用友融联	-	123,766
其他应付款	其他	87,604	165,878
预收账款/合同负债	畅捷支付	1,039,697	-
预收账款/合同负债	用友力合	639,944	-
预收账款/合同负债	西玛国正	389,656	713,787
预收账款/合同负债	汉唐信通	258,836	-
预收账款/合同负债	中关村银行	146,087	682,298
预收账款/合同负债	其他	372,363	287,783

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

存放关联方的货币资金

	2021年	2020年
中关村银行	<u>150,594,839</u>	<u>189,518,936</u>

于2021年12月31日，本集团应收中关村银行利息人民币23,359,932元（2020年12月31日：人民币16,047,432元）。

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

2021年度，本集团存放于中关村银行款项产生的利息收入为人民币7,335,142元（2020年度：人民币8,033,932元）。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	10,124,200
公司本期行权的各项权益工具总额	447,071
公司本期失效的各项权益工具总额	1,051,328
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
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0.82-2.67年

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	891,566,391
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	195,316,786

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195,316,786元，本公司之子公司确认的股份支付费用为人民币78,109,396元。

本公司股份支付计划

1.概况

	2021年	2020年
授予的各项权益工具股数总额	10,124,200	23,238,461
行权的各项权益工具股数总额	447,071	33,758,321
失效的各项权益工具股数总额	1,051,328	3,168,557
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	0.82-2.67年	0.87-3.67年

	2021年	2020年
以股份支付换取的职工服务总额	195,316,786	130,173,727

其中，以权益结算的股份支付如下：

	2021年	2020年
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	891,566,391	696,249,605
以权益结算的股份支付确认的费用金额	195,316,786	130,173,727

注：2021 年度，公司已确认的股份支付费用人民币 195,316,786 元。其中，于损益中确认股份支付费用人民币 157,987,804 元，资本化计入开发支出的金额为人民币 37,328,982 元。

2.股份支付计划**2018年股份支付计划**

本公司于2018年8月30日召开公司第七届董事会第二十五次会议，审议通过了《用友网络科技股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划(草案)及摘要的议案》并出具公告。2018年9月15日，公司2018年第二次临时股东大会审议并通过了《用友网络科技股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划(草案)及其摘要》，决定向激励对象授予股票期权与限制性股票(以下简称“2018年授予计划”)。本公司2018年授予计划的授予日为2018年10月17日。

(1)限制性股票激励计划

本公司2018年发行了新限制性股票激励计划，向28位激励对象授予限制性股票442,030股，限制性股票的授予价格为5.99元，股票来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股。获授的限制性股票应在授予日起满12个月后的未来36个月内分三期解锁。具体安排如下：

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

公司的业绩条件如下：

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

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

(2)股票期权激励计划

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

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

公司的业绩条件如下：

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

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

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

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

授予日股价(元)	22.65	22.65	22.65
----------	-------	-------	-------

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

截至资产负债表日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

于2020年，2018年股份支付计划授予的第二批股票期权满足公司业绩条件，达到可行权条件，于本年行使转股权，行权期权数量共计380,580份。

于2021年，2018年股份支付计划授予的第三批限制性股票及股票期权均满足公司业绩条件。有157,176股限制性股票达到可解锁条件，有289,895份股票期权达到可行权条件，达到可行权条件的股票期权在本年已行使转股权。

2019年股份支付计划

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

(1)限制性股票激励计划

本公司2019年发行了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

解除限售期 “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	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2021年12月31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2021年12月31日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为550,754份，因2022年公司业绩已达到2019年股票期权激励计划的行权条件，预计2022年可行权期权份数为325,229份。

于2021年，2019年股份支付计划授予的第二批限制性股票及股票期权均未满足公司业绩条件而失效。限制性股票失效数量为275,363股，股票期权失效数量为550,754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2021年12月31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
4,963,300	2,303,917	37.47	2024年8月31日至 2025年8月31日

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

于 2021 年 12 月 31 日，管理层预计 2020 年股份支付计划授予的第一批股票期权行权业绩条件无法满足，有 2,481,650 份股票期权失效。

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2021年12月31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。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2021年	2020年
已签约但未拨备 资本承诺	<u>295,068,732</u>	<u>111,994,751</u>
	2021年	2020年
投资承诺		
已签约但未履行	-	20,000,000
已签约但未完全履行	<u>90,344,875</u>	<u>5,000,000</u>
	<u>90,344,875</u>	<u>25,000,000</u>

于 2021 年 12 月 31 日，除上述已披露的事项外，本集团无其他须作披露的重大承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	327,082,134.5
经审议批准宣告发放的利润或股利	

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2021 年 12 月 31 日，公司期末实际可供分配的利润为人民币 2,343,732,171 元。经董事会审议，公司 2021 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用账户的股份为基数分配利润，拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税）。

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

于 2022 年 1 月 26 日，本公司非公开发行 A 股股票新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行的发行数量为 165,835,214 股，发行价格为人民币 31.95 元/股，募集资金总额人民币 5,298,435,087 元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

经营分部

于 2021 年度及 2020 年度，本集团不存在经营分部。

其他信息

产品和劳务信息

参见附注七、46 营业收入及成本。

地理信息

于 2021 年度本集团 98%(2020 年：99%)的收入均来自于中国大陆。

主要客户信息

2021 年，本集团并无任何客户产生的营业收入超过本集团收入的 10%(2020 年：无)。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(1) 作为出租人

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为通常为2-3年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。2021年本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币242,735,412元，参见附注七、46

与经营租赁有关的损益列示如下：

	2021年
租赁收入	<u>242,735,412</u>

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2021年
1年以内（含1年）	202,390,094
1年至2年（含2年）	106,241,522
2年至3年（含3年）	50,340,722
3年至4年（含4年）	27,663,544
4年至5年（含5年）	69,843,692
5年以上	<u>116,897,840</u>
	<u>573,377,414</u>

经营租出固定资产，参见附注七、15。

(2) 作为承租人

2021年

租赁负债利息费用	6,647,822
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	30,455,825
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	5,624,864
与租赁相关的总现金流出	103,247,460

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物和运输设备，房屋及建筑物的租赁期通常为2-3年，运输设备的租赁期为3年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。少数租赁合同包含续租选择权、终止选择权。

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	505,818,810
1 年以内小计	505,818,810
1 至 2 年	116,873,678
2 至 3 年	73,636,402
3 年以上	
3 至 4 年	57,595,515
4 至 5 年	53,426,565
5 年以上	211,694,674
合计	1,019,045,644

(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	9	88,759,483	100		46,355,400	5	46,355,400	100	
其中：										

按组合计提坏账准备	930,286,161	91	359,007,061	39	571,279,100	801,169,781	95	307,330,014	38	493,839,767
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	930,286,161	91	359,007,061	39	571,279,100	801,169,781	95	307,330,014	38	493,839,767
合计	1,019,045,644	/	447,766,544	/	571,279,100	847,525,181	/	353,685,414	/	493,839,767

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

位：元 币种：人民币

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2021年		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期信用损失
1年以内	502,700,191	10.78	54,212,212
1年至2年	110,504,086	33.26	36,751,845
2年至3年	60,811,127	51.57	31,359,326
3年至4年	45,091,305	65.64	29,597,567
4年至5年	31,156,651	86.86	27,063,310
5年以上	<u>180,022,801</u>	100.00	<u>180,022,801</u>
	<u>930,286,161</u>		<u>359,007,061</u>

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	353,685,414	115,209,321	21,128,191			447,766,544
合计	353,685,414	115,209,321	21,128,191			447,766,544

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	14,796,668	1.5	1,595,703
单位 2	9,906,604	1.0	1,068,348
单位 3	8,199,005	0.8	1,478,492
单位 4	6,551,676	0.6	706,546
单位 5	6,199,235	0.6	668,538
合计	45,653,188	4.5	5,517,627

其他说明

无

(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	1,372,544,528	1,561,577,414
合计	1,372,544,528	1,561,577,414

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	1,438,665,723
1 年以内小计	1,438,665,723
1 至 2 年	43,678,522
2 至 3 年	12,801,535
3 年以上	
3 至 4 年	5,924,001

4 至 5 年	5,438,105
5 年以上	10,128,660
合计	1,516,636,546

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款及往来款	1,367,681,423	1,407,318,049
押金及保证金	96,644,328	84,940,583
员工备用金	12,997,417	6,557,437
增值税退税	261,509	-
其他	39,051,869	85,817,959
合计	1,516,636,546	1,584,634,028

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,468,653	17,587,961		23,056,614
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,811,896	1,811,896		
--转入第三阶段	-368,279	-3,513,860	3,882,139	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	9,323,115	5,472,805	114,464,602	129,260,522
本期转回	2,358,289	5,866,829	-	8,225,118
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	10,253,304	15,491,973	118,346,741	144,092,018

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	23,056,614	129,260,522	8,225,118			144,092,018
合计	23,056,614	129,260,522	8,225,118			144,092,018

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	1.7	25,750,000
单位 2	房租及押金	11,863,189	1 至 5 年	0.8	11,863,189
单位 3	房租及押金	7,723,815	1 至 2 年	0.5	7,723,815
单位 4	其他	4,151,500	1 至 2 年	0.3	180,462
单位 5	保证金	3,000,000	1 年以内	0.2	323,526
合计	/	52,488,504	/	3.5	45,840,992

(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	4,066,640,902	354,891,971	3,711,748,931	3,518,145,590	152,114,287	3,366,031,303
对联营、合营企业投资	1,874,227,377	-	1,874,227,377	1,944,910,035		1,944,910,035
合计	5,940,868,279	354,891,971	5,585,976,308	5,463,055,625	152,114,287	5,310,941,338

(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)	80,000,000	300,000,000		380,000,000		
大易云		334,613,576		334,613,576		
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	220,060,623		22,656,692	197,403,931		
秉钧网络	175,000,000			175,000,000	84,277,684	175,000,000
用友云创投	160,000,000			160,000,000		
青岛用友云创投	140,000,000			140,000,000		
YONYOU INTERNATIONAL A	107,300,711	5,624,277		112,924,988		6,300,755
三亚用友	100,000,000			100,000,000		
用友能源	77,000,000	10,000,000		87,000,000		
用友医疗	80,000,000			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		
用友新道	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	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		
灏麓梵科技	1,000,000		1,000,000			
畅捷支付	276,485,849		276,485,849			
创新投资						
用友力合	36,000,000		36,000,000			
点点亮科技	100,000		100,000			
合计	3,518,145,590	884,737,853	336,242,541	4,066,640,902	202,777,684	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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中 关	1,292,3	-		106,2		5,038,	-			1,403,	-

村 银 行	24,488			64,39 5		189			627,0 72	
智 齿 博创	200,26 6,798	-		- 21,40 2,747				-	178,8 64,05 1	-
汉 唐 信通	94,909, 855	-		- 13,35 9,871		17,378 ,793	-	- 5,134 ,595	59,03 6,596	-
民 太 安 公 估	66,635, 844	-		2,877, 467		140,98 6	938,9 21	-	68,71 5,376	-
用 友 融联	95,544, 537	-		3,944, 372		- 34,509 ,434	-	-	64,97 9,475	-
幸 福 联创	62,326, 980	-		1,015, 590		-	-	-	63,34 2,570	-
上 海 画龙	18,737, 684	-		50,73 7				-	18,78 8,421	-
新 易 科	-	-		- 15,55 6				5,134 ,595	5,119, 039	-
西 玛 国正	4,630,5 10	-		818,1 40		-	-	-	5,448, 650	-
用 友 商 业 保理	42,676, 441	-	42,6 76,4 41	-		-	-	-	-	-
大 易 云	60,188, 769	-		-		-	-	60,18 8,769	-	-
其他	6,668,1 29	-	396, 459	1,009, 601		-	975,1 44	-	6,306, 127	-
小计	1,944,9 10,035		43,0 72,9 00	81,20 2,128		- 46,709 ,052	1,914 ,065	- 60,18 8,769	1,874, 227,3 77	-
合计	1,944,9 10,035		43,0 72,9 00	81,20 2,128		- 46,709 ,052	1,914 ,065	- 60,18 8,769	1,874, 227,3 77	-

其他说明：
无

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,909,730,275	1,364,918,023	3,445,075,883	1,046,386,243
其他业务	317,542,651	27,194,401	312,531,982	33,294,418
合计	4,227,272,926	1,392,112,424	3,757,607,865	1,079,680,661

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
许可销售收入		2,046,239,414
技术服务及培训		1,814,882,588
外购商品销售		48,608,273
其他		108,800,894
按经营地区分类		
中国境内		4,018,531,169
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		
在某一时点确认收入		1,840,610,208
在某一时段内确认收入		2,177,920,961
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		4,018,531,169

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

	2021年	2020年
预收客户软件及服务款	<u>657,080,625</u>	<u>707,875,052</u>

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

本公司与履约义务相关的信息如下：

软件许可销售

向客户交付软件产品时履行履约义务。通常在交付软件产品后支付合同价款。

外购商品销售

向客户交付商品时履行履约义务。客户通常在交付商品后支付合同价款。

实施开发服务

包括向客户提供服务的时段内履行履约义务及在客户验收时履行履约义务。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 2021 年 12 月 31 日，本公司剩余履约义务主要与本公司软件实施开发、云服务及运维服务合同相关。剩余履约合同义务预计未来 1 年至 3 年按照履约进度确认为收入。

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	226,637,064	319,097,217
权益法核算的长期股权投资收益	81,202,128	44,932,282
处置长期股权投资产生的投资收益	2,726,438	-
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	289,550,432	-18,284,261
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	2,785,647	8,147,720
合计	602,901,709	353,892,958

其他说明：

注1. 详情参见附注十七、3。

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	502,903	
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）	40,540,235	
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	18,840,390	
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	-21,568,355	
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	-11,227,391	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	261,443	
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		

期损益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
分步取得子公司原持有股权按公允价值重新计量的利得	77,102,615	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,762,309	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
处置长期股权投资的投资收益	216,733,175	
减：所得税影响额	4,532,941	
少数股东权益影响额	6,222,081	
合计	302,667,684	

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	10.19	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.83	0.12	0.12

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 3 月 18 日

修订信息

适用 不适用