

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 2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王文京、主管会计工作负责人吴政平及会计机构负责人（会计主管人员）陈蕴奇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司可能面对的风险及应对措施已在本报告的第三节管理层讨论及分析“五、其他披露事项”的“（一）可能面对的风险”中予以了详细描述，敬请查阅相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 | 公司治理..... | 31 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 34 |
| 第六节 | 重要事项..... | 35 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 40 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 47 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 48 |
| 第十节 | 财务报告..... | 49 |

| | |
|--------|--|
| 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2023年半年度报告全文和摘要。 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露的所有公司文件的正文及公告原件。 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|----------|---|--|
| ERP | 指 | “企业资源计划”（EnterpriseResourcesPlanning）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”（InfrastructureasaService）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”（SoftwareasaService）的英文缩写，是云计算模式下的应用软件服务。 |
| PaaS | 指 | “平台即服务”（PlatformasaService）的英文缩写，是云计算模式下的平台软件服务。 |
| BaaS | 指 | “业务即服务”（BusinessasaService）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”（DataasaService）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”（IndependentSoftwareVendors）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。 |
| 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。 |
| 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”（BusinessInnovationPlatform）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”（YonyouBusinessInnovationPlatform）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。 |
| AI | 指 | 即人工智能，英文缩写为 AI(ArtificialIntelligence)。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学，人工智能是新一轮科技革命和产业变革的重要驱动力量。 |
| CRM | 指 | “客户关系管理”(CustomerRelationshipManagement)的英文缩写，CRM 系统主要是以客户为核心，管理企业和客户之间在品牌推广、销售产品或提供服务等场景下的业务和数据，其最终目标是吸引新客户、保留老客 |

| | | |
|----------|---|---|
| | | 户以及将已有客户转为忠实客户，增加市场份额。 |
| RPA | 指 | “机器人流程自动化”（Robotic process automation）的英文缩写，是以软件机器人及人工智能（AI）为基础的业务过程自动化科技。RPA 系统是一种应用服务，它通过模仿最终用户在电脑的手动操作方式，提供了另一种方式来使最终用户手动操作流程自动化，可以提高用户的工作效率并降低成本。 |
| YonSuite | 指 | 公司推出的面向成长型企业的云服务包。 |
| 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 | YONYOUNETWORKTECHNOLOGYCO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | Yonyou |
| 公司的法定代表人 | 王文京 |

二、 联系人和联系方式

| | | |
|------|----------------|----------------|
| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 齐麟 | 管曼曼 |
| 联系地址 | 北京市海淀区北清路 68 号 | 北京市海淀区北清路 68 号 |
| 电话 | 010-62436838 | 010-62436838 |
| 传真 | 010-62436639 | 010-62436639 |
| 电子信箱 | ir@yonyou.com | ir@yonyou.com |

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------------|
| 营业收入 | 3,369,582,164 | 3,536,800,257 | -4.7 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -845,115,457 | -255,769,383 | |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | -939,541,520 | -206,294,339 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,333,568,090 | -1,122,520,341 | |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 10,455,495,090 | 11,461,068,915 | -8.8 |
| 总资产 | 24,259,108,028 | 23,555,097,956 | 3.0 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.25 | -0.08 | |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.25 | -0.08 | |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股) | -0.28 | -0.06 | |
| 加权平均净资产收益率(%) | -7.75 | -2.32 | 减少5.4个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%) | -8.62 | -1.87 | 减少6.8个百分点 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.39 | -0.33 | |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 3.05 | 3.20 | -4.7 |
| 资产负债率(%) | 50.3 | 46.7 | 增加3.6个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

基本每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额以报告期加权平均股本为基数计算，本报告期加权平均股数为 3,376,718,269 股，上年同期的加权平均股数为 3,384,207,432 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 3,433,121,989 股，上年同期期末总股数为 3,434,563,809 股。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|----------------------------|------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 34,630,316 | |
| 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 | 27,658,356 | |

| | | |
|---|------------|--|
| 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 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 10,294,523 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 27,252,867 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 2,000,000 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -284,860 | |
| 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 | 12,827,048 | |
| 减：所得税影响额 | 5,293,377 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 14,658,810 | |
| 合计 | 94,426,063 | |

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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 行业发展情况

1、政策端持续发力

2023年2月27日，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，文件指出建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。新一轮数字经济产业的发展机遇正在来临。

信创建设从党政军起步，在应用实践中迭代产品性能，逐步扩展至金融、电信、能源等对国计民生有重要影响的关键行业，信创应用也将由综合办公向经营管理、生产运营等核心系统发展。八大行业中，金融、电信推进节奏最快，当前已进入规模化落地阶段；电力、石油、医疗、教育等领域亦开始逐步推进试点，信创产业将持续高速增长。

2、人工智能进入普及应用阶段

ChatGPT的出现在全球范围内引发热潮，标志着人工智能由此进入普及应用阶段，全球IT技术与产业创新从以云计算为中心的时代，进入到以AI为中心的新时代。

科技巨头纷纷入局竞赛，先后发布大模型并进行应用接入和用户测试。AI大模型应用场景将逐渐从能见度更高的C端向业务需求及精度更高的B端切换，伴随大模型的快速迭代以及模型与业务融合度的不断提升，B端企业服务场景将引发下一轮AI应用层生产力革命。

3、数智时代，企业的焦点需求在变化

数智时代，企业的需求焦点已经产生了如下的变化：

(1) 社会化连接：企业从单一的内部经营管理转向产业链、社会化视角，建立内外融合的连接、协同、共享能力，实现产业互联、社会化商业协同。

(2) 协同工作与应用融合：基于统一入口，协同办公与业务应用服务深度融合，全流程连接人员、融合业务，实现从办公到业务，从业务到办公的无缝衔接。

(3) 创新的业务应用，便捷的应用创新：全面适应数智时代前端敏捷业务创新，一方面基于数智技术重塑原有业务应用场景，另一方面，针对新业务场景，实现便捷的孵化创新。

(4) 更好的用户体验：优秀的用户体验不仅更好地让产品价值得到释放，更让用户和产品之间建立稳固的沟通和情感纽带。

(5) 数据服务：从原来的流程应用服务（pSaaS）到流程应用和数据应用服务（dSaaS）相融合，数据服务以全新的作业形式，重塑业务和管理场景。

(6) 智能化（含RPA/自动化）：智能技术基于企业大数据、智能模型、算法，建立全场景的泛智能化、自动化业务流程，提升交互体验，帮助管理者智慧决策。

(7) 基于新一代 ICT 技术和架构：企业数智化需要建立包括云原生、大数据、AI 等在内的新技术与架构基础，以及面向企业的中台化、一体化数据、智能化能力等，通过夯实数智底座赋能内外部商业创新。

4、企业云服务行业的新动向

除了企业数智化变革的既有要求，企业云服务市场已出现诸多新发展：

(1) 产业互联网稳健发展，渐成竞争风口

“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要强调“充分发挥海量数据和丰富应用场景优势，促进数字技术与实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，催生新产业新业态新模式”。新一代数字技术正在与交通、能源、制造、农业、教育、医疗等行业领域深度融合，改变传统产业形态，形成全新产业数字化应用场景。

企业 SaaS 的需求热点领域之一，就是外部连接和业务在线处理：连接互联网（如社交平台、招聘平台）、连接电子商务（如跨境电商、视频直播电商、社交电商）、连接产业上下游（如上游供应商、中游分销代理商、下游终端零售商），这契合了产业互联网的蓬勃发展。

(2) 企业出海亟需数字竞争力

随着中国经济的发展，中国企业自身“走出去”的愿望愈发强烈，海外企业也期待来自中国的投资与合作。据商务部 2010 年到 2020 年间数据，中国对外直接投资中，非国有企业的占比已经从 33.7% 提升到 53.7%。同时，对外投资并购领域由 10 年前的采矿业、制造业、电力行业演变为制造业、信息传输/软件和信息技术服务业、科学研究和技术服务业、零售和商业服务业等方向。

出海企业数字化需求主要体现在一体化全球管理、多语言相互融合、全球化的合规管理、全球化的供应链管理、全球化的营销管理、全球化的财务管理、全球化的人才管理等方面。中国厂商已具备一定的技术基础，可以通过快速战略布局、技术创新与整合、扩大生态合作伙伴、最佳实践等措施提升全球化经营能力。

(3) 发票全领域、全环节、全要素电子化全面推进

2021 年 3 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于进一步深化税收征管改革的意见》，提出到 2023 年，实现从“以票管税”向“以数治税”分类精准监管转变，到 2025 年基本实现发票全领域、全环节、全要素电子化。“数电票”的加速普及，将倒逼企业加快财税数字化转型升级建设。B 端用户数量庞大，财税信息化需求更为广阔，“数电票”普及有望进一步打开财税信息化厂商成长天花板。

(二) 报告期内公司从事的业务情况

公司作为全球领先的企业云服务与软件提供商，一直专注于信息技术在企业与公共组织应用与服务领域，致力于用创想与技术推动商业和社会进步。35 年来，公司持续引领企业服务产业发展。近年来在企业云服务市场领先的基础上，公司新的战略发展阶段（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。

公司的云服务经营模式为向企业客户与公共组织提供 SaaS、PaaS、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或许可模式。公司将继续加快推进以订阅型付费模式为主的业务收入结构升级。

1、大型企业服务业务

公司面向大型企业（包括巨型企业和一般大型企业）提供用友商业创新平台（用友 BIP）产品与服务。用友 BIP 定位为数智商业应用级基础设施、企业服务产业共创平台，聚焦数智平台及十大领域的场景服务，为客户提供数字化、智能化、高弹性、安全可信、平台化、生态化、全球化和国际化的企业云服务产品与解决方案。

公司面向离散制造、消费品、流程制造、钢铁冶金、工业化工与造纸、制药与医药流通、食品饮料、酒业、装备制造、能源、交通运输与物流、航空与机场、公用事业、建筑、地产、现代服务、医疗、酒店餐饮、零售分销、贸易、互联网、农牧、国资监管与投资控股、烟草、金融、汽车等行业，提供云服务产品与解决方案。

面向大型企业客户的业务收入主要为产品许可收入、订阅收入、产品支持服务收入、平台收入、业务运营收入、数据服务收入、咨询实施客开及其它专业服务收入等。

2、中型企业服务业务

公司面向成长型企业提供基于用友 BIP 平台的 YonSuite 云服务产品。YonSuite 是基于云原生架构，为成长型企业提供“平台、财务、人力、营销、采购、供应链、制造、资产、项目、协同”融合一体化管理的公有云服务包，支持企业全球化经营、社会化商业。

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。

面向中型企业客户的业务收入主要为订阅收入、产品许可收入、产品支持服务收入等。

3、小微企业服务业务

公司面向小微企业的云服务业务由公司控股子公司畅捷通信息技术股份有限公司（以下简称“畅捷通”）提供。畅捷通致力于为中国小微企业提供以财税及业务云服务为核心的平台服务、应用服务、数据增值服务，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，以财税能力为核心优势，以业财融合为领域和行业化应用抓手，满足小微企业在不同发展阶段的管理需求，其主要云服务产品包括好会计、好生意、好业财、易代账、T+Cloud 等产品。

面向小微企业客户的业务收入主要为订阅收入、产品许可收入、产品支持服务收入等。

4、政府与其它公共组织服务业务

公司面向政府部门、事业单位和民间非营利组织的业务，由公司控股子公司北京用友政务软件股份有限公司（以下简称“用友政务”）提供。用友政务致力于服务国家治理体系和治理能力现代化，提供财政预算管理一体化、行政事业单位财务及内控一体化、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（以下简称“新道科技”）提供。新道科技致力于服务中国教育事业，聚焦数智化人才培养，围绕智能财会、数智营销、数智人力、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。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力主要体现在下述几个方面：

（一）产品优势

报告期内，公司产品研发继续突破。随着不断积累和迭代升级，用友 BIP 3 已进化成一个以数智平台+十大领域的场景服务+大规模生态为基本产品形态的融合服务群。



全球领先的数智商业创新平台——用友 BIP 3

用友 BIP 3 的数智底座 iUAP 以三平台+三中台为核心为企业提供数智化底座支撑能力。“三平台”包括技术平台、低代码开发平台和连接集成平台，“三中台”包括业务中台、数据中台和智能中台。用友 BIP 3 持续领先并不断进化的技术包括：企业服务大模型 YonGPT；首创的 YMS (Yon Middleware Service) 云中间件技术；首创云上云下一体的持续交付体系；领先的多租户、多数据

中心技术；自研多维数据引擎（存算一体）；全新自研云监控大盘；租户领域分库，可隔离租户或领域的数据库，实现客户数据库专属；迁移家族；安全可信的国产化信创适配。用友 BIP 3 领先的应用架构包括：社会化商业模式，支撑数智化的产业协同；事项法会计，重构企业精细管理的关键基础；特征体系，支撑业务精准运营；多维组织，支持组织柔性、灵动发展；时间轴，可保留不断变化的业务实体（如组织）不同时期的版本，追踪不同版本的历史数据；PDCA 管理循环，支撑企业实时管控、精益运营；场景化应用可组装，实现业务导向的随需而用。

用友 BIP 3 涵盖财务、人力、供应链、采购、制造、营销、研发、项目、资产、协同十大领域，提供了覆盖企业业务和管理主要领域融合一体的应用，是目前全球领域覆盖最多的企业应用服务群，适应了企业数智化进入新阶段后消除“孤岛”、融合应用的要求。截至目前，用友 BIP 3 涵盖的主要领域应用服务包括：基于事项会计的大数据财务服务，支持企业业财财经全链路数据分析服务；标准成本体系，实现精细管控和提质增效；供应链计划与控制塔，支持企业构建与管控全球化网络供应链；采购供应链协同，支撑企业实时管控和精益运营；基于时间轴的多维组织与人力管理，支持灵活组织构建和全生命周期管理；人才发现与智能招聘，实现快速、精准人岗匹配，支撑企业人才发展战略。

开放融合、生态共荣，共同为客户创造价值，是用友 BIP 的发展方针之一。BIP 3 基于强大的生态开放和运营能力，以满足客户需求为核心，融合伙伴的产品及服务，带动生态共同服务企业数智化，是构建 ISV 生态、专业服务生态、战略生态、开发者生态等大规模生态的强大底盘。iuap 数智底座持续创新，全面赋能生态伙伴。其中，技术平台坚持云中立、云上云下一体化，赋能 ISV 专注业务开发；数智中台依托用友三十多年管理思想沉淀，赋能生态数智能力；低代码开发平台可灵活提供行业&生态开发模型，支持行业生态规模化；连接集成平台正式开放集成资产，加速生态产品与用友 BIP 3 的融合；全球化基础设施中台则助力海外业务快速发展。截至目前，用友 BIP 3 已拥有 3088 家 ISV 伙伴，548 家专业服务伙伴，超 4,800 家院校及培训伙伴，超 20,000 个企业开发者，超 20,000 个 API。

（二）研发优势

公司自创立开始就注重构建自主研发能力，保障研发投入，形成研发体系，经过多年的持续发展，已经形成在企业和公共组织数智化领域从平台到领域、重点行业和生态的产品与技术研发体系。除北京总部研发中心外，同时在上海、厦门、重庆建有研发基地，在深圳、杭州、成都设立了产品创新中心。公司将持续加大研发投入，重点引进云服务产品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。

用友 BIP 厚积薄发，以专业、领先、高客户价值的产品与服务，成为了中国及全球众多行业领先企业数智化建设的首选平台，被重要央媒誉为企业数智化的“大国重器”。公司拥有国家发改委批复的企业智能云开发与应用国家地方联合工程研究中心、企业云平台关键技术北京市工程实验室、清华大学（软件学院）——用友网络科技股份有限公司时序数据与物联应用联合研究中心，

是中国电子工业标准化技术协会、国家信息技术服务标准工作组、5G 应用产业方阵等七家国产化核心组织成员之一。用友积极推进企业软件与云服务的信创化发展,是“中国电子工业标准化技术协会信息技术应用创新工作委员会”成员单位,是 ERP 与财务软件工作组组长单位。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、EAL3+级安全认证。公司近期通过由中国网络安全审查技术与认证中心颁发的 CCRC 信息安全服务资质认证,表明公司在软件安全开发、信息系统安全集成、信息系统安全运维三个方面均符合 CCRC-ISV-C01:2021《信息安全服务规范》一级(最高级)服务资质要求。公司作为起草单位之一参与了国家标准 GB/T 23011-2022《信息化和工业化融合数字化转型价值效益参考模型》的制定,该标准是我国发布的首个数字化转型国家标准,对数字化转型领域标准化建设具有重大里程碑意义。

(三) 品牌及市场优势

作为全球领先的企业云服务与软件提供商,公司在多个领域获得市场、客户和伙伴的高度认可。据 Gartner 研究显示,用友是全球 ERP SaaS 市场 TOP10 中唯一的亚太厂商,全球应用平台软件市场 TOP10 中唯一的中国厂商,同时,位居全球财务(FMS)市场、全球资产管理(EAM)市场 10 强,亚太区市场占有率第一。据 IDC、赛迪顾问研究显示,用友持续领跑中国企业云服务市场,在中国 aPaaS 市场占有率第一、中国 SaaS 市场占有率第一、中国企业应用 SaaS 市场占有率第一、中国 ERM(企业资源管理)SaaS 市场占有率第一、中国财务 SaaS 市场占有率第一、中国 SCM(供应链管理)SaaS 市场占有率第一、并在中国超大型及大型企业应用 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大国品牌。

公司产品创新能力和使能企业数智化的价值屡受业界高度认可,受到 CCTV《大国品牌》栏目组评选推荐,位列“中国品牌国家队”阵容。报告期内,入选未来图灵与大众网·海报新闻联合发布的 AI 明星企业 10 强;参与研制的《信息化和工业化融合管理体系要求》荣膺国家标准化领域最高奖;入选信通院“铸基计划”IPaaS 标准贡献单位;用友 BIP 入选工信部《2022 年信息技术应用创新解决方案》。

报告期内,公司持续加强用友 BIP 的市场普及力度,宣传用友专业、领先、高客户价值的产品与服务。公司全面树立用友 BIP“在行”品牌形象,扩大宣传公司深耕行业,被 CCTV、人民网、新华网等央媒广泛报道,不断扩大市场影响力。

(四) 客户经营组织模式优势

报告期内,公司大型企业客户业务(不含子公司经营的大型企业客户业务)由原来以地区为主、“地区+行业”的组织模式升级为以行业为主、“行业+地区”的运行模式,组建了 23 个行业客户与解决方案事业部,全国一体化组织开展业务,包括行业解决方案与客户经营、战略客户经营、领域解决方案、专业服务、客户成功、生态、市场。公司中端业务保持按照区域开展,并继

续加强区域市场覆盖，在解决方案、生态和营销上加强行业化，中端业务从总部到地区五十余家分支机构全国统一、垂直组织，为国内中型企业提供及时快捷的本地化贴身服务。

公司面向小微企业客户业务渠道合作伙伴遍布全国各地，已经建立起了与云服务业务匹配的多元化渠道体系。

在子公司层面，公司在金融、汽车、烟草、财政、教育等行业已具有成熟的行业化经营模式、营销网络与服务生态链。

公司在港澳台和东南亚多个国家和地区设立了营销服务机构，在深化东南亚市场的同时，已启动拓展欧洲、北美、日本、中东市场，并为中国企业全球化扩展（中企出海）提供本地化服务。

（五）公司客户基础优势

公司专注企业信息化领域 35 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、院校等公共组织。

公司通过多年来对企业客户的行业化深耕经营，特别是公司通过为大型企业客户市场服务积累的大量“软件+云服务”应用，建立起了一支能力优秀的大型企业产品研发、行业客户与解决方案、数智化咨询、专业服务、客户成功团队，具有丰富的行业经验及专业的业务能力，助力公司抢占大型企业客户市场。同时，在为大型企业服务过程中，公司的品牌认知、产品技术及团队能力、客户基础持续提升，加速用友向中国巨型企业服务市场进军，与越来越多的中国巨型企业达成合作，利用研发优势与服务能力，携手巨型企业共同成长。

面向中型企业市场，公司在用友 1.0 及用友 2.0 阶段向中型企业提供财务软件及企业管理软件，积累了大量的存量客户，形成了坚实的客户基础。在 3.0 阶段，公司继续利用技术和架构领先的 YonSuite、制造业领先应用的 U9 cloud、细分市场成熟应用的 U8 cloud 的产品组合优势，引领中端市场。

面向小微企业市场，公司控股子公司畅捷通专业为小微企业提供数智财税、数智商业云服务，在小微企业财务云服务领域市场覆盖率全国第一。经过多年积累，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，通过普及用友 BIP，把融合众多行业领先企业的成功实践，更具普适性推广价值、更贴合企业数智化建设和运营需求的成果规模复制到千行百业，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。

三、经营情况的讨论与分析

（一）报告期内公司经营与业务进展情况

报告期内，公司按照“组织升级、改进经营、提高效益”年度总策略，推进了公司历史上最大的一次业务组织模式升级，加强产品和研发管理，大力推进 AI 技术与产品开发，升级全球化战略，加大市场开拓，全面推进公司 2023 年度经营计划。

1、总体经营与业务进展情况

(1) 推进业务组织模式升级，克服阶段性影响，逐渐步入良好增长轨道

报告期内，公司坚定推进了公司历史上最大的一次业务组织模式升级：大型企业客户业务由原来以地区为主的组织模式升级为以行业为主的组织模式，中型企业客户业务继续按照区域但全国统一、垂直组织开展。业务组织的全面变革需要一定的转换时间，对公司上半年的合同签约、实施交付、收入确认有较大的阶段性影响，公司报告期内实现营业收入 336,958 万元，同比下降 4.7%，其中，公司云服务业务实现收入 234,596 万元，同比增长 2.0%。报告期内，公司归属于上市公司股东的净亏损额为 84,512 万元，亏损同比增加 58,935 万元，公司归属于上市公司股东的扣非后净亏损额为 93,954 万元，亏损同比增加 73,325 万元，主要受上述收入业绩阶段性下滑的影响，以及报告期末公司人员规模较去年同期多了 2,111 人，导致报告期内营业成本和销售、研发及管理费用之和较去年同期增加 4.6 亿的影响。

公司此次以行业化为重点的大型企业客户业务组织模式升级，符合客户要求，也是全球大型企业软件与服务业务更高效和主流的组织模式，为公司长期的客户经营与业务发展建立了更具客户价值、更有利于增长和更可持续的业务组织体系。随着业务组织模式升级的转换工作在上半年基本完成，公司业务按新组织模式运行基本顺畅，开始步入良好增长轨道。报告期内，公司合同签约金额同比增长 3.1%，其中，1-5 月签约金额同比下降 5.6%，6 月份单月同比增长 20%。报告期后，公司合同签约继续保持较好增长势头，7 月份单月同比增长 24.0%，截至 7 月底累计签约金额同比增速提升至 5.3%。报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的款项同比增长 11.4%。截至报告期末，公司合同负债（已从客户收到但尚未达到收入确认条件的现金收款，包含短期合同负债及长期合同负债）为 27.9 亿元，较去年上半年末增长 20.2%，其中，云业务相关合同负债实现 22.1 亿元，较去年上半年末增长 25.9%，订阅相关合同负债实现 14.6 亿元，较去年上半年末增长 41.5%。公司云服务业务 ARR 实现 20.6 亿元，较去年同期增长 22.6%。报告期内，公司新增云服务付费客户数为 5.95 万家，截至报告期末，云服务累计付费客户数为 63.10 万家。

报告期内公司合同签约的持续提速与合同负债的快速增长，为公司下半年的收入业绩尽快迎头赶上并实现全年稳健增长奠定了重要基础。公司下半年将继续保持人员规模的基本稳定，加强费用管控，增强效益化经营，提升公司利润业绩。

(2) 积极拥抱 AI 普及应用时代，启动训练企业服务大模型

报告期内，公司积极拥抱 AI 普及应用时代，专项部署在产品与技术创新、业务变革与运营、职能服务与管理三大方面，战略、全面、深入、快速导入 AI。启动企业服务大模型的训练，全面提升用友 BIP 的 AI 平台和应用能力。公司已于 7 月 27 日发布业界首个企业服务大模型 YonGPT，覆盖企业财务、人力和业务，是多领域融合化、多形态综合型的企业服务大模型。此外，用友 iuap 的智能中台已经形成 RPA、VPA、智能大搜、规则引擎、知识图谱、AI 工作坊等多项智能化能力，提供数智员工、企业画像、人才画像、商机推荐、供应商推荐等多项智能服务。推出了结合 AI 能力的可组装式数据分析产品和服务，深度覆盖 20 个领域应用、27 个行业，推出 600 多个主题分

析模型，实现多业务场景落地。AI 已在公司业务运营中的营销、客户服务与交付、软件开发等工作中应用并取得效果。

(3) 升级全球化战略

报告期内，公司发布全球化战略 2.0，基于用友 BIP，升级全球化业务体系。在进一步深耕东南亚市场的同时，启动拓展欧洲、北美、日本、中东市场，发布了财务与人力领域的全球化产品解决方案，为企业客户全球化扩展提供本地化服务。

2、分层经营与业务进展情况

(1) 企业客户市场经营与业务进展情况

报告期内，公司面向大型、中型和小微企业的企业客户实现收入 307,971 万元，同比下降 3.8%，其中，云服务业务收入实现 217,366 万元，同比增长 3.8%。

1) 大型企业客户市场

报告期内，公司大型企业客户业务受业务组织模式升级的阶段性影响，实现收入 214,764 万元，同比下降 9.1%，其中，云服务业务收入实现 151,190 万元，同比下降 3.2%。随着业务组织模式升级转换工作的基本完成，受阶段性影响最大、占公司收入比重最高的大型企业客户业务（不含子公司经营的大型企业客户业务）已逐渐步入良好增长轨道，报告期内实现合同签约金额 17.4 亿元，同比增长 9.2%，其中，1-4 月同比下降 5.6%，5 月份同比增长 7.1%，6 月份同比增长 25.6%。报告期后，大型企业客户业务（不含子公司经营的大型企业客户业务）的合同签约金额继续高速增长，7 月份单月增速超 60%，截至 7 月底累计签约金额同比增速提升至 13.5%，已形成业务组织行业化后的良好经营发展态势。报告期内，公司核心产品 YonBIP 实现签约金额约 12 亿元，核心产品续费率达 104.2%。

报告期内，公司面向大型企业客户新组建了离散制造、消费品、流程制造、钢铁冶金、工业化工与造纸、制药与医药流通、食品饮料、酒业、装备制造、能源、交通运输与物流、航空与机场、公用事业、建筑、地产、现代服务、医疗、酒店餐饮、零售分销、贸易、互联网、农牧、国资监管与投资控股共 23 个行业客户与解决方案事业部，聚焦领域行业化、共享化、专业化，全面发挥用友 BIP 3 的威力。领域行业化提升了领域产品的行业化配置、预置和扩展能力；细分行业的资产包和产品包，有效提升了行业方案业务的客户价值和市场竞争力；客开、实施业务及组织模式变革取得阶段成效，公司首个全球远程交付中心 YDC 在南昌正式揭牌，标志用友的交付服务从地区分散部署模式走向全球集中共享+行业部署模式。

报告期内，公司新增一级央企签约 4 家，截至报告期末，面向一级央企累计签约 31 家。成功签约中国物流集团、中化控股、中粮集团、中广核、湘科集团、中科科仪、天津能源投资、苏能股份、潍柴动力、湖南建投、国药现代、洋井石化、成都航空、北京糖业烟酒、万华化学、宣化集团、口子酒业、居然之家、华强集团、新潮传媒、海航航空、三只松鼠、中信银行、光大银行、广东烟草、河北烟草、上汽通用、上海汽车、沃尔沃汽车、捷豹路虎等众多行业头部客户和行业领先企业。

2) 中型企业客户市场

报告期内，中型企业客户业务以区域为主的垂直化经营优势进一步显现，特色市场活动有效拉动业务拓展，实现收入 55,382 万元，同比增长 10.5%，其中，云服务业务实现收入 30,800 万元，同比增长 25.2%，核心产品续费率达 92.3%。

YonSuite 持续完善会计服务、营销服务、制造、人力资源等多场景应用，报告期内合同签约金额约 1 亿元，同比增长超过 90%。成功签约拓朴医疗、北京网信物业、真一集成电路、易控智驾等国内知名企业，以及 Turbowolf Resources、Hong Kong Construction、PDS Technology Electronic、Wilco 等海外知名企业。

U9 cloud 在产品技术革新、功能与场景迭代、新品新特性等方面持续创新，运用 AI 技术实现企业数据智能分析，成功签约国科天迅、华培动力、福田电器、朗国电科等多家专精特新企业。

U8 cloud 实现全新版本架构升级，技术架构在同类云 ERP 产品中具有绝对领先优势，新增客户超过 400 家。

3) 小微企业客户市场

报告期内，公司控股子公司畅捷通信息技术股份有限公司（以下简称“畅捷通”）继续聚焦小微企业数智财税和数智商业两大领域，紧抓小微企业数智化转型及“金税四期”的发展机遇，围绕“新财税、新商贸、新零售、新制造、新服务”（“五新”）领域持续加快产品创新发展，扩展 AI 技术应用，增强业财融合产品综合竞争力，实现收入 37,825 万元，同比增长 12.0%，其中，云订阅收入实现 22,872 万元，同比增长 28.2%。

畅捷通在数智财税领域，产品全面支持数电票的全流程管理；持续优化记账规则引擎，强化无盘取票和国税、个税的全自动报税能力；推出智能财税 BaaS 服务，为微型企业提供全自动的记账报税服务。在数智商业领域，打造了围绕销售、采购、库存、财务等多角色相关的审批机器人、业务流程机器人等虚拟数字员工，帮助小微企业提效降本；基于领域专有知识和大模型技术构建的小畅 AI 助手，帮助用户通过自然语言智能化应用产品，提升产品易用性。

畅捷通坚定秉持客户成功原则，加速生态共荣发展，持续拓展销售通路，推进渠道下沉并扩大终端市场覆盖，借助 AI 技术开展营销获客提升 ROI，加强客户成功运营提高客户全生命周期价值，进一步提升经营效益。报告期内，畅捷通云服务业务新增付费企业用户数 5.66 万，截至报告期末，云服务业务累计付费企业用户数达到 55.96 万。

(2) 政府与其它公共组织客户市场

报告期内，公司政府与其它公共组织实现收入 25,124 万元，同比下降 19.2%，其中，云服务业务收入实现 17,231 万元，同比下降 15.7%。

报告期内，公司控股子公司北京用友政务软件股份有限公司（以下简称“用友政务”）聚焦财政、财务业务，深耕人大、社保业务市场。财政业务加快布局电子凭证市场，财务业务快速占领公、检、法等新行业市场，人大业务加速推动人大数字化建设进程，社保业务创新建设河北特色

财政社保资金管理信息系统。新签约北京经开区财政审计局、上海浦东新区财政局、山东省公安厅、新乡市人大、上海虹口区人大、国家疾控局、广东省社保基金、深圳市人社局等项目。

公司控股子公司新道科技股份有限公司（以下简称“新道科技”）专注新商科、新工科、培训认证的业务布局，持续践行产教融合，积极构建数智化人才培养体系，报告期内重点推出了 AIE 智境产品、DBE 工业互联网产品、青椒课堂、数智学堂等产品，服务院校提升人才培养质量，赋能师资发展，提高专业建设水平，与院校客户持续合作中共同取得了高校国家级教学成果奖、省级教学成果奖、省级示范产业学院等荣誉。新道云平台新增客户数 104 家，新增用户数 44,188 人。

3、产品研发进展情况

（1）BIP 产品实现持续创新和全面领先

报告期内，公司 BIP 3 持续创新，发布了 BIP V3 R2 版本，技术和产品能力更强大、性能更稳定、体验性更优，在新一代企业数智底座基础上，提供了深度业财融合、数据服务、智能化能力和服务、全球化应用等新功能。

用友 iuap 平台继续优化云平台技术架构，不断强化特征体系、混合云数据集成、YMS Cloud 等新功能，已成为众多行业领先企业升级数智化底座的优选。公司发布新版本多维数据库，100% 自主安全可控，在安全、性能等方面大幅提升。

用友 BIP 结合原型和战略客户项目，打磨产品，BIP 产品进一步丰富和成熟。各领域云产品持续突破创新，财务云发布用友 BIP 财会监督方案及产品；人力云推出了组织绩效、胜任力管理、人力数智分析和智能人才发现等新产品；营销云开发的客户评级与评测模型用户体验全面突破创新；采购云推出面向 27 个行业的数字化采购解决方案；供应链云构建了产供销一体化、健康库存等一系列领先解决方案；制造云推出“工业大数据+AI”的数据智能解决方案；资产云重点聚焦数据服务、智能化，发版资产云 2305 版；项目云覆盖所有项目类型的管理场景，项目全过程管理能力持续提升；协同云实现友空间与数据服务融合，全面适配信创环境；研发云持续增强企业研发数智化转型升级实力。

（2）启动训练企业服务大模型 YonGPT

报告期内，公司启动企业服务大模型 YonGPT 的训练。YonGPT 是在底层适配业界主流的通用语言大模型和开源模型基础上，结合用友 35 年服务多领域、多行业企业可复用的经验积累和领先实践进行学习得到的综合型的企业服务大模型，是公司基于数字和智能技术服务企业和公共组织数智化的最新研发成果。

YonGPT 创新地将企业的私有化数据通过特定机制与企业服务大模型有效结合，不仅能够解决企业内部数据安全隐私问题，同时也充分利用大模型多领域、多行业的关联带来的涌现可重用专业能力，使得企业服务由流程驱动转变为基于大模型调度的语义驱动。YonGPT 通过提供通用能力服务、领域服务及行业服务，围绕智能化的业务运营、自然化的人机交互、智慧化的知识生成、语义化的应用生成四个方向推进模型训练和产品效果优化，覆盖财务、人力资源和包括营销、研发、采购、制造、供应链、项目、资产营运等业务的多个企业生产经营与运营管理领域，是一个

具有多领域综合智慧的企业服务大模型，契合了企业基于数智技术实现业务与业务、业务与财务、业务与管理融合创新的时代需求，既是业界首个企业服务大模型，也是更懂企业服务的大模型。截至目前，公司已推出基于 YonGPT 的企业收入/利税经营分析、智能生单、智能招聘、智能大搜等智能化场景服务，后续 YonGPT 将会对用友整体产品体系进行全面的覆盖。



4、生态业务进展情况

报告期内，公司持续推进五大伙伴发展计划（ISV、专业服务、商业、战略、数智人才），生态业务发展规模继续增大。ISV 生态合作行业化、规模化提速，生态伙伴的解决方案总数达 155 款；云市场 YonStore 优选融合商品交易合同金额同比增长 72%，基于 YonBuilder 低代码平台开发的 BIP 原生产品迭代升级 19 款；专业服务伙伴数量 548 家，认证顾问数量同比增长 25%，超过 4,000 人；与电信运营商、国内头部银行、各大云基础设施厂商，以及各行业核心数科公司开展了战略合作；用友 BIP 开发者生态规模持续壮大，注册开发者已达 110 万家。

5、员工与组织发展情况

报告期内，公司推动了以行业化为核心的大型企业客户业务组织、以区域为主垂直运行的中型企业客户业务组织升级，完成了各项配套工作。报告期末，公司员工数量为 25,795 人，与 2022 年年底相比变化较小，保持人员规模基本稳定。

（二）公司 2023 年下半年经营计划

2023 年下半年，公司将按照年度总计划和“行业化、效益化、全年业绩达标”的策略，坚定年度目标，推进业绩增长，提高经营效益，重点做好以下几方面：

1、全力推进业务发展，力争实现优良经营业绩

（1）大型企业业务深化行业化经营

深化大型企业业务行业化经营，发挥行业化经营威力。加强各行业客户区域经营覆盖。发挥新业务组织力量，快速加强战略客户经营。高效解决客户交付问题，继续发展好客户成功业务。

(2) 中型企业业务持续保持业绩增长

进一步加强 U9 cloud 直销业务。继续加强伙伴业务，推进生态伙伴销售规模增长。采用新技术、新模式，结合生态伙伴，持续实现大规模交付。

(3) 小微企业业务加快规模化增长

加快产品创新发展，通过 AI 提升自动化、智能化水平。深耕客户价值，加快客户上云、迁云。继续开展集客营销模式，保持直销业务高增长。

(4) 加速新业务培育与发展

加速发展业务运营服务 (BaaS) 和数据服务 (DaaS) 新业务，培育公司新的增长来源。

(5) 大力拓展海外市场

按照全球化 2.0 战略，在深化东南亚市场业务的同时，拓展欧洲、北美、日本和中东市场。

2、继续全力打磨成熟 BIP 产品

(1) 完善 BIP 旗舰版的升迁、升级工具研发；平台和应用产品实现平滑升级，推进客开兼容性；补强移动化。

(2) 继续发展好 YonLinker 连接集成，支持客户多异构系统的连接集成；便利生态伙伴的产品融合/连接，支持 BIP 生态化发展。

(3) 加快推进企业服务大模型训练、基于 GPT 升级 YonBuilder/应用生成；推进基于 AI 的研发变革，提高研发效率和质量。

3、强化效益化经营，促进降本增效

发挥已有资源作用，改进和提高签约质量，加强应收款管理；加强交付成本管理，加强项目核算与考核；控制交付外包质量和成本。

4、加强干部与员工发展

继续保持人员规模基本稳定。加强关键岗位人才梯队建设；强化企业文化建设，干部发挥先锋表率作用。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|------|---------------|---------------|----------|
| 营业收入 | 3,369,582,164 | 3,536,800,257 | -4.7 |

| | | | |
|----------------|----------------|----------------|-------|
| 营业成本 | 1,723,492,461 | 1,525,956,152 | 12.9 |
| 销售费用 | 1,080,205,850 | 863,825,555 | 25.0 |
| 管理费用 | 509,307,507 | 506,034,677 | 0.6 |
| 财务费用 | 23,186,005 | 9,500,853 | 144.0 |
| 研发费用 | 1,012,403,325 | 969,185,037 | 4.5 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,574,379,326 | 3,209,182,439 | 11.4 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,333,568,090 | -1,122,520,341 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -311,987,088 | -3,881,133,123 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,092,601,252 | 5,422,788,266 | -61.4 |

营业收入变动原因说明：主要系公司业务组织模式升级对收入产生阶段性影响所致。

营业成本变动原因说明：主要系产品咨询顾问数量较去年同期多，导致咨询顾问工资及差旅费增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系销售人员数量较去年同期多，导致销售人员工资及差旅费增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内新增借款带来利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系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：主要系已从客户收取的款项增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系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：主要系报告期内购买定期存款及理财较上期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2022 年上半年公司非公开发行股份募集资金所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|----------------------|
| 货币资金 | 7,228,123,052 | 29.80 | 8,303,676,049 | 35.25 | -12.95 | 主要系子公司购买理财及支付职工薪酬所致。 |
| 交易性金融资产 | 1,058,843,256 | 4.36 | 38,351,333 | 0.16 | 2,660.90 | 主要系子公司购买理财所致。 |
| 应收票据 | 87,938,660 | 0.36 | 126,356,705 | 0.54 | -30.40 | 主要系应收票据到期承兑。 |
| 存货 | 684,668,182 | 2.82 | 530,838,824 | 2.25 | 28.98 | 主要系合同履行成本增加所 |

| | | | | | | |
|-------------|---------------|------|---------------|------|---------|---|
| | | | | | | 致。 |
| 合同资产 | 894,983,809 | 3.69 | 692,267,088 | 2.94 | 29.28 | 主要系随着公司业务规模扩大,合同资产有所增加所致。 |
| 持有待售资产 | | | 65,970,016 | 0.28 | -100.00 | 主要系公司持有待售的固定资产完成过户变更所致。 |
| 其他权益工具投资 | 30,000,000 | 0.12 | | | | 主要系公司新增非交易性股权投资确认为其他权益工具投资所致。 |
| 开发支出 | 660,699,832 | 2.72 | 85,342,871 | 0.36 | 674.17 | 主要系公司产品资本化投入所致。 |
| 应付职工薪酬 | 571,406,728 | 2.36 | 1,301,032,305 | 5.52 | -56.08 | 主要系支付上年计提年度奖金所致。 |
| 应交税费 | 267,879,287 | 1.10 | 344,868,690 | 1.46 | -22.32 | 主要系报告期内缴纳各种税费所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 329,893,723 | 1.36 | 255,744,872 | 1.09 | 28.99 | 主要系一年内到期的长期借款增加所致。 |
| 长期借款 | 2,151,650,000 | 8.87 | 826,000,000 | 3.51 | 160.49 | 主要系长期银行借款增加所致。 |
| 长期应付职工薪酬 | 20,223,678 | 0.08 | 38,862,096 | 0.16 | -47.96 | 主要系子公司畅捷通实施的长期激励奖金计划项下第二批将于一年内发放,已分类到应付职工薪酬中所致。 |
| 库存股 | 1,620,474,872 | 6.68 | 1,196,677,418 | 5.08 | 35.41 | 主要系本期新增回购库存股所致。 |
| 其他综合收益 | 9,955,396 | 0.04 | 3,410,822 | 0.01 | 191.88 | 主要系确认权益法下可转损益的其他综合收益及外币报表折算差额所致。 |
| 未分配利润 | 995,576,978 | 4.10 | 2,044,267,440 | 8.68 | -51.30 | 主要系公司实施 2022 年权益分派方案所致。 |

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 380,284,493（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 1.57%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------|--------------------|
| 货币资金 | 34,537,323 | 履约保函保证金、存放于银行的受限资金 |
| 合计 | 34,537,323 | / |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司长期股权投资期末余额为 275,333 万元，较上年年末增加 1,806 万元，相比增长 0.7%。公司其他非流动金融资产期末余额为 110,565 万元，较上年年末减少 2,150 万元，相比减少 1.9%。公司其他权益工具投资期末余额为 3,000 万元，较上年年末增加 3,000 万元，相比增长 100%。报告期内，公司对外股权投资的具体情况详见“第十节财务报告”之“七合并财务报表项目注释”中关于长期股权投资、其他权益工具投资和其他非流动金融资产的相关内容。

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 标的是否主营投资业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 是否并表 | 报表科目（如适用） | 资金来源 | 合作方（如适用） | 投资期限（如有） | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益（如有） | 本期损益影响 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------------------------|-----------|------------|------|-------|-------|------|-----------|------|----------|----------|---------------|----------|--------|------|------------|-----------|
| 东南数字化转型股权投资（莆田）合伙企业（有限合伙） | 股权投资、创业投资 | 是 | 增资 | 5,000 | 6.17% | 否 | 其他非流动金融资产 | 自有资金 | | 8年 | 已完成基金备案 | | 0.47 | 否 | 2023年1月12日 | 临2023-004 |
| 合计 | / | / | / | 5,000 | / | / | / | / | / | / | / | | 0.47 | / | / | / |

(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

单位：万元币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|------|---------|------------|---------------|---------|---------|-----------|------|---------|
| 股票 | 17,060 | 1,582 | | | | 8,771 | | 9,871 |
| 其他 | 99,490 | -354 | | | 216,363 | 105,921 | | 209,578 |
| 合计 | 116,550 | 1,228 | | | 216,363 | 114,692 | | 219,449 |

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 资金来源 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 本期投资损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 |
|------|--------|-------|--------|------|--------|------------|---------------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 股票 | 688369 | 致远互联 | 622 | 自有 | 16,903 | 1,600 | | | 8,771 | | 9,732 | 其他非流动资产 |
| 股票 | 000595 | 宝塔实业 | 43 | 自有 | 123 | -16 | | | | | 107 | 交易性金融资产 |
| 股票 | 000564 | ST 大集 | 2 | 自有 | 2 | | | | | | 2 | 交易性金融资产 |
| 股票 | 601777 | 力帆科技 | 41 | 自有 | 32 | -2 | | | | | 30 | 交易性金融资产 |
| 合计 | / | / | 708 | / | 17,060 | 1,582 | | | 8,771 | | 9,871 | / |

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

√适用 □不适用

私募基金投资主要系公司投资的深圳淮海方舟信息产业股权投资基金（有限合伙）、高成行至（北京）股权投资合伙企业（有限合伙）及东南数字化转型股权投资（莆田）合伙企业（有限合伙）。

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 注册资本 (元) | 主要产品或服务 | 经营范围 | 公司直接持股比例 (%) | 营业收入 (元) | 总资产 (元) | 净利润(净 亏损)元) |
|--------------------|-------------|---------------------------------------|--|-----------------|-------------|---------------|----------------|
| 北京用友政务软件股份有限公司 | 150,869,226 | 计算机软 件/硬件、技 术咨询 | 基础软件服务；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、家用电器、办公用品；电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术培训、技术转让、技术服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品（有效期至 2020 年 07 月 30 日）。 | 72.42 | 130,495,959 | 927,463,157 | -137,896,925 |
| 用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 | 144,317,400 | 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。 | 56.25 | 357,627,905 | 2,145,645,597 | 78,637,668 |
| 用友金融信息技术股份有限公司 | 107,341,076 | 计算机软 件/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 | 224,786,116 | 649,847,328 | 14,995,642 |
| 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。 | 52.67 | 120,744,891 | 649,577,717 | 18,069,489 |

| | | | | | | | |
|---------------|-------------|-----------------------------|--|-------|-------------|---------------|------------|
| 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、代理、发布广告；互联网信息服务；代理记账。 | 61.85 | 378,246,917 | 1,546,051,877 | 18,133,754 |
|---------------|-------------|-----------------------------|--|-------|-------------|---------------|------------|

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

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

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、公司可能面对的风险

(1) 更多厂商（含大型互联网公司）进入企业互联网（ToB）、ERP 市场，企业服务产业竞争加剧；

(2) 国产化机遇窗口时间不多，央/国企信息化公司正在自研软件及技术平台，未来市场竞争不确定性加强；

(3) 政府和客户对信息与网络安全重视升级，安全风险增加；

(4) 高端人才竞争加剧，人员成本持续上升；

(5) 业务组织升级转换后期对经营管理带来一定的组织风险。

2、应对措施

(1) 公司已深入洞察市场需求和机遇点，宏观经济具有不确定性，一些行业不景气，但人工智能、新能源、数字化是新时代的景气行业，企业及公共组织对数智化的总体市场需求是巨大的。公司已部署了 2022 年~2024 年的行动指南和关键目标，发布了 2023 年度总计划，部署了普及用友 BIP 的具体措施，半年度也进行了专项部署，将全力打好年度的业绩进攻战；

(2) ToB 服务市场具有较高的行业壁垒，公司具有 35 年为客户提供应用和服务的经验能力，具有深厚行业积累、领先创新产品、强大研发能力、繁荣生态伙伴等优势，积累了众多优质核心客户，在 ERP 市场也具有丰富的积累与显著的优势，且已坚定落实向云服务转型战略近 5 年时间，产品、业务、团队、品牌、人才均具备领先优势，未来公司将继续采取积极措施，保持并扩大竞争优势；

(3) 公司已针对国产化替代进行了深度布局，从产品适配、业务方案、组织配套、生态合作等多处着手，并与国企信息化公司协作，持续打造一级央企核心应用国产替代标杆项目；将经营央企客户的组织进行战略加强，更好抢占国产信创机遇；

(4) 公司将生态战略作为重要业务战略，确定了“专业、体系、务实、持续、规模”的方针，构建政策体系并不断完善，形成持续的规模化产出。深化与已有生态伙伴合作，积极拓展各类新型渠道伙伴，积极发展行业/领域 ISV、专业服务（实施、客开、咨询）、增值服务伙伴，与伙伴一起推动客户商业创新；

(5) 按照国家的法律和公司制度要求，继续重视并加强做好信息与网络安全工作；

(6) 公司将继续完善和执行好员工双通道发展体系：加强各类专业类员工的发展。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，强化关键岗位的人才梯队建设。优化人员结构，提升人员质量。将继续加大具有国际化背景的研发与技术高级人才和高素质应届生等的引进力度。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；

(7) 本次业务组织升级转换期于上半年已基本结束，行业化优势初步显现。下一步将继续深化行业化发展，发挥新业务组织模式优势，进一步释放组织产能；继续积极推进交付服务业务与组织模式变革，走向远程化、专业化、共享化、生态化；

(8) 在推进业务创新的同时，加强管理，实行效益化经营，降本增效，提高公司人均单产和整体运营效率，使公司投入产出实现效益最大化。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|---|
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 4 月 14 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 4 月 15 日 | (一)审议《公司 2022 年度董事会报告》 (二)审议《公司 2022 年度监事会报告》 (三)审议《公司 2022 年度财务决算方案》 (四)审议《公司 2022 年度利润分配方案》 (五)审议《公司 2022 年年度报告及摘要》 (六)审议《公司关于聘请财务报告审计机构的议案》 (七)审议《公司关于聘请内部控制审计机构的议案》 (八)审议《公司关于 2022 年度董事薪酬情况及 2023 年度薪酬方案的议案》 (九)审议《公司关于 2022 年度监事薪酬情况及 2023 年度薪酬方案的议案》 (十)审议《公司关于变更注册资本的议案》 (十一)审议《公司关于修订<公司章程>部分条款的议案》 (十二)审议《公司关于修订<公司募集资金管理办法>部分条款的议案》 (十三)审议《公司关于使用部分闲置自有资金进行存款业务暨关联交易的议案》 (十四)审议《公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理暨关联交易的议案》 (十五)审议《公司关于选举公司第九届董事会董事候选人的议案》 (十六)审议《公司关于选举公司第九届董事会独立董事候选人的议案》 (十七)审议《公司关于选举公司第九届监事会监事候选人的议案》 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 王仕平 | 监事 | 选举 |
| 史周军 | 高级副总裁 | 聘任 |
| 张志刚 | 高级副总裁 | 聘任 |
| 高志勇 | 监事 | 解任 |
| 孙淑嫔 | 高级副总裁 | 解任 |
| 杨晓柏 | 高级副总裁 | 解任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司于 2023 年 4 月 14 日召开的 2022 年年度股东大会，选举王仕平先生为公司监事，任期自股东大会审议通过之日起至公司 2025 年年度股东大会选举出新一届监事会之日止。

2、公司于 2023 年 4 月 14 日召开的第九届董事会第一次会议，聘任史周军先生、张志刚先生为公司高级副总裁，任期自董事会审议通过之日起至公司 2025 年年度股东大会选举出新一届董事会聘任公司高级管理人员之日止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|------------|
| 2023 年 2 月 15 日，根据《上市公司股权激励管理办法》、《2019 年激励计划》、《2021 年激励计划》、《2022 年激励计划》等规定，鉴于李波等 42 名激励对象发生个人变动或绩效考核不合格，不具备解锁条件，公司回购注销上述人员获授但尚未解锁的限制性股票共计 229,382 股。 | 临 2023—007 |
| 2023 年 4 月 7 日，根据《上市公司股权激励管理办法》、《2013 年激励计划（草案修订稿）》、《2017 年激励计划》等规定，鉴于钟声等 59 名激励对象发生个人变动或绩效考核不合格，不具备解锁条件，公司回购注销上述人员获授但尚未解锁的限制性股票共计 407,365 股。 | 临 2023—026 |

| | |
|--|-----------------------------------|
| <p>根据《上市公司股权激励管理办法》、《2019 年激励计划》，公司本次股权激励计划第三期股票期权行权条件已满足，37 名激励对象共计 124,318 份股票期权得以行权，于 2023 年 4 月 18 日上市流通。</p> | <p>临 2023-028</p> |
| <p>因綦玉冰等 1,451 人发生了《2020 年股权激励计划（草案）》中规定的激励对象发生变动或业绩考核不达标的情形，裘宇靖等 1,915 人发生了《2021 年股权激励计划（草案）》中规定的激励对象发生变动或业绩考核不达标的情形，张帆等 357 人发生了《2022 年股权激励计划（草案）》中规定的激励对象发生变动或业绩考核不达标的情形，公司于 2023 年 4 月 27 日分别召开第九届董事会第二次会议、第九届监事会第二次会议，审议通过回购注销部分已授出限制性股票 14,557,830 股，作废已获授但未获准行权的股票期权共计 2,060,000 份。</p> | <p>临 2023-035、 临 2023-036</p> |

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

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

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司上半年启动能源中心老旧设备改造已经完成，投资 5,665,725.4 元，制冷季开始投入使用，上半年减排二氧化碳 12.2t。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-----------|------|---------------------|--|----------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 公司控股股东用友科技、实际控制人王文京 | 公司控股股东北京用友科技、实际控制人王文京根据中国证监会的相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、不越权干预上市公司的经营管理活动，不侵占上市公司的利益；2、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人做出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。 | 2020年12月30日至长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--|----|-----------|--|----------------|---|---|-----|-----|
| | 其他 | 董事、高级管理人员 | <p>公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定,对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺: 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益; 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束; 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; 4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5、如公司未来实施股权激励方案,承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。若违反、未履行或未完全履行上述承诺,将根据证券监管机构的有关规定承担相应的法律责任。</p> | 2020年12月30日至长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|--|----|-----------|--|----------------|---|---|-----|-----|

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用

2023年3月25日，公司披露了《关于使用部分闲置自有资金进行存款业务暨关联交易的公告》，公司及子公司拟以闲置自有资金在中关村银行进行定期和活期存款业务，单日存款余额上限不超过60,000万元（含本数），授权期限为公司股东大会决议通过之日起一年内有效，在授权额度及有效期内，资金可以滚动使用。截至报告期末，公司已向中关村银行办理了19,269.6486万元的定期存款和活期存款，尚未取出。

2023年3月25日，公司披露了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理暨关联交易的公告》，公司拟使用不超过130,000万元（含本数）闲置募集资金向关联方中关村银行购买安全性高、流动性好、有保本约定的期限为12个月以内的定期存款、七天通知存款、大额可转让存单，使用期限为公司股东大会决议通过之日起一年内有效。在上述额度及期限内，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，资金可以滚动使用。截至报告期末，公司使用募集资金在中关村银行进行现金管理的金额为126,150.1959万元。

(七) 其他适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|---------------|--------|--------------|----|-------|----------|----------|---------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 16,761,327 | 0.49 | | | | -636,747 | -636,747 | 16,124,580 | 0.47 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 16,761,327 | 0.49 | | | | -636,747 | -636,747 | 16,124,580 | 0.47 |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | - | - | |
| 境内自然人持股 | 16,761,327 | 0.49 | | | | -636,747 | -636,747 | 16,124,580 | 0.47 |
| 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 | 3,416,873,091 | 99.51 | | | | 124,318 | 124,318 | 3,416,997,409 | 99.53 |
| 1、人民币普通股 | 3,416,873,091 | 99.51 | | | | 124,318 | 124,318 | 3,416,997,409 | 99.53 |
| 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 | 3,433,634,418 | 100.00 | | | | -512,429 | -512,429 | 3,433,121,989 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

适用 不适用

(1) 限制性股票回购注销

公司于 2023 年 2 月 11 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 2023 年 2 月 15 日合计注销了 229,382 股限制性股票。

公司于 2023 年 4 月 4 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 2023 年 4 月 7 日合计注销了 407,365 股限制性股票。

(2) 期权行权

公司于 2023 年 4 月 13 日披露了《公司关于股票期权行权结果暨股份上市公告》，37 名股权激励对象共计行权 124,318 份，公司无限售条件流通股于 2023 年 4 月 18 日增加 124,318 股。

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

适用 不适用

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

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

公司于 2023 年 2 月 11 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 2023 年 2 月 15 日合计注销了 229,382 股限制性股票。本次注销完成后，公司限售股变为 16,531,945 股。

公司于 2023 年 4 月 4 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 2023 年 4 月 7 日合计注销了 407,365 股限制性股票。本次注销完成后，公司限售股变为 193,406,565 股。本次注销完成后，公司限售股变为 16,124,580 股。

二、股东情况

(一) 股东总数：

| | |
|------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 139,326 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---|---------------|-------------|-------------|-------------------------|----------------|-------------|-------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押、标记或冻结 情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 北京用友科技有 限公司 | 0 | 921,161,630 | 26.83 | 0 | 质押 | 195,870,820 | 境内非国 有法人 |
| 上海用友科技咨 询有限公司 | 0 | 392,069,275 | 11.42 | 0 | 质押 | 14,075,000 | 境内非国 有法人 |
| 香港中央结算有 限公司 | -15,132,166 | 249,254,043 | 7.26 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 上海益倍管理咨 询有限公司 | 0 | 128,080,000 | 3.73 | 0 | 质押 | 9,074,300 | 境内非国 有法人 |
| 北京用友企业管 理研究所有限公 司 | 0 | 107,848,606 | 3.14 | 0 | 质押 | 26,000,000 | 境内非国 有法人 |
| 共青城优富投资 管理合伙企业 (有限合伙) | 0 | 80,361,271 | 2.34 | 0 | 无 | 0 | 境内非国 有法人 |
| 刘世强 | 0 | 68,000,000 | 1.98 | 0 | 无 | 0 | 境内自然 人 |
| 中国证券金融股 份有限公司 | 0 | 49,767,911 | 1.45 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 交通银行股份有 限公司一万家行 业优选混合型证 券投资基金 (LOF) | 3,666,694 | 40,000,003 | 1.17 | 0 | 无 | 0 | 境内非国 有法人 |
| 周荣芝 | 9,000 | 35,223,560 | 1.03 | 0 | 无 | 0 | 境内自然 人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 北京用友科技有 限公司 | 921,161,630 | 人民币普通股 | 921,161,630 | | | | |
| 上海用友科技咨 询有限公司 | 392,069,275 | 人民币普通股 | 392,069,275 | | | | |
| 香港中央结算有 限公司 | 249,254,043 | 人民币普通股 | 249,254,043 | | | | |
| 上海益倍管理咨 询有限公司 | 128,080,000 | 人民币普通股 | 128,080,000 | | | | |

| | | | |
|---------------------------------|--|--------|-------------|
| 北京用友企业管理研究有限公司 | 107,848,606 | 人民币普通股 | 107,848,606 |
| 共青城优富投资管理合伙企业（有限合伙） | 80,361,271 | 人民币普通股 | 80,361,271 |
| 刘世强 | 68,000,000 | 人民币普通股 | 68,000,000 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 49,767,911 | 人民币普通股 | 49,767,911 |
| 交通银行股份有限公司一万家行业优选混合型证券投资基金（LOF） | 40,000,003 | 人民币普通股 | 40,000,003 |
| 周荣芝 | 35,223,560 | 人民币普通股 | 35,223,560 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 本报告期末，公司回购专用证券账户持有的股份为 60,674,254 股，持股比例为 1.77%。 | | |
| 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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股 | 增减变动原 |
|----|----|-------|-------|-------|-------|
|----|----|-------|-------|-------|-------|

| | | | | 份增减变动量 | 因 |
|---------|---------|-----------|-----------|---------|-------------|
| 王文京 | 董事长兼总裁 | 0 | 0 | 0 | |
| 郭新平 | 副董事长 | 0 | 0 | 0 | |
| 吴政平 | 董事兼财务总监 | 1,867,450 | 1,867,450 | 0 | |
| 张为国 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 周剑 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 王丰 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 章培林 | 监事会主席 | 1,629,589 | 1,629,589 | 0 | |
| 王仕平 | 监事 | 118,610 | 78,610 | -40,000 | 二级市场买卖 |
| 章珂 | 监事 | 0 | 0 | 0 | |
| 樊冠军 | 执行副总裁 | 135,600 | 135,600 | 0 | |
| 谢志华 | 高级副总裁 | 1,227,065 | 1,227,065 | 0 | |
| 徐洋 | 高级副总裁 | 636,749 | 636,749 | 0 | |
| 任志刚 | 高级副总裁 | 759,198 | 759,198 | 0 | |
| 张成雨 | 高级副总裁 | 337,646 | 337,646 | 0 | |
| 李俊毅 | 高级副总裁 | 410,406 | 410,406 | 0 | |
| 吴平 | 高级副总裁 | 335,475 | 335,475 | 0 | |
| 王勇 | 高级副总裁 | 151,971 | 151,971 | 0 | |
| 范东 | 高级副总裁 | 83,800 | 83,800 | 0 | |
| 张纪雄 | 高级副总裁 | 107,500 | 107,500 | 0 | |
| 史周军 | 高级副总裁 | 43,201 | 33,085 | -10,116 | 二级市场买卖、期权行权 |
| 张志刚 | 高级副总裁 | 130,000 | 130,000 | 0 | |
| 齐麟 | 董事会秘书 | 35,500 | 35,500 | 0 | |
| 高志勇（离任） | 监事 | 0 | 0 | 0 | |
| 杨晓柏（离任） | 高级副总裁 | 91,500 | 91,500 | 0 | |
| 孙淑嫔（离任） | 高级副总裁 | 428,632 | 428,632 | 0 | |

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

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股份 | 报告期股票期权行权股份 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|-------|------------|--------------|-----------|-------------|------------|
| 谢志华 | 高级副总裁 | 166,700 | 0 | 0 | 0 | 166,700 |
| 徐洋 | 高级副总裁 | 160,000 | 0 | 0 | 0 | 160,000 |

| | | | | | | |
|---------|-------|-----------|---|--------|--------|-----------|
| 任志刚 | 高级副总裁 | 133,300 | 0 | 0 | 0 | 133,300 |
| 张成雨 | 高级副总裁 | 146,700 | 0 | 0 | 0 | 146,700 |
| 李俊毅 | 高级副总裁 | 146,700 | 0 | 0 | 0 | 146,700 |
| 吴平 | 高级副总裁 | 133,300 | 0 | 0 | 0 | 133,300 |
| 王勇 | 高级副总裁 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 100,000 |
| 范东 | 高级副总裁 | 110,000 | 0 | 0 | 0 | 110,000 |
| 史周军 | 高级副总裁 | 143,085 | 0 | 33,085 | 33,085 | 110,000 |
| 张志刚 | 高级副总裁 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 100,000 |
| 孙淑嫔（离任） | 高级副总裁 | 133,300 | 0 | 0 | 0 | 133,300 |
| 合计 | / | 1,473,085 | 0 | 33,085 | 33,085 | 1,440,000 |

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持有 限制性股 票数量 | 报告期新授 予限制性股 票数量 | 已解锁股 份 | 未解锁股 份 | 期末持有 限制性股 票数量 |
|---------|-------|---------------------|-----------------------|-----------|-----------|---------------------|
| 王仕平 | 监事 | 5,000 | 0 | 0 | 5,000 | 5,000 |
| 樊冠军 | 执行副总裁 | 67,800 | 0 | 0 | 67,800 | 67,800 |
| 谢志华 | 高级副总裁 | 41,650 | 0 | 0 | 41,650 | 41,650 |
| 徐洋 | 高级副总裁 | 40,000 | 0 | 0 | 40,000 | 40,000 |
| 任志刚 | 高级副总裁 | 33,350 | 0 | 0 | 33,350 | 33,350 |
| 张成雨 | 高级副总裁 | 36,650 | 0 | 0 | 36,650 | 36,650 |
| 李俊毅 | 高级副总裁 | 36,650 | 0 | 0 | 36,650 | 36,650 |
| 吴平 | 高级副总裁 | 33,350 | 0 | 0 | 33,350 | 33,350 |
| 王勇 | 高级副总裁 | 25,000 | 0 | 0 | 25,000 | 25,000 |
| 范东 | 高级副总裁 | 27,500 | 0 | 0 | 27,500 | 27,500 |
| 张纪雄 | 高级副总裁 | 73,300 | 0 | 0 | 73,300 | 73,300 |
| 史周军 | 高级副总裁 | 27,500 | 0 | 0 | 27,500 | 27,500 |
| 张志刚 | 高级副总裁 | 25,000 | 0 | 0 | 25,000 | 25,000 |
| 齐麟 | 董事会秘书 | 17,700 | 0 | 0 | 17,700 | 17,700 |
| 孙淑嫔（离任） | 高级副总裁 | 33,350 | 0 | 0 | 33,350 | 33,350 |
| 杨晓柏（离任） | 高级副总裁 | 45,750 | 0 | 0 | 45,750 | 45,750 |
| 合计 | / | 569,550 | 0 | 0 | 569,550 | 569,550 |

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 7,228,123,052 | 8,303,676,049 |
| 结算备付金 | | | - |
| 拆出资金 | | | - |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 1,058,843,256 | 38,351,333 |
| 衍生金融资产 | | | - |
| 应收票据 | 七、3 | 87,938,660 | 126,356,705 |
| 应收账款 | 七、4 | 2,130,926,233 | 2,125,608,454 |
| 应收款项融资 | | | - |
| 预付款项 | 七、5 | 160,348,177 | 151,330,027 |
| 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 | 264,057,782 | 230,366,025 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 买入返售金融资产 | | | - |
| 存货 | 七、7 | 684,668,182 | 530,838,824 |
| 合同资产 | 七、8 | 894,983,809 | 692,267,088 |
| 持有待售资产 | | - | 65,970,016 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | 七、9 | 120,911,275 | 121,910,744 |
| 流动资产合计 | | 12,630,800,426 | 12,386,675,265 |
| 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、10 | 9,126,547 | 8,894,134 |
| 长期股权投资 | 七、11 | 2,753,331,235 | 2,735,273,288 |
| 其他权益工具投资 | 七、12 | 30,000,000 | - |
| 其他非流动金融资产 | 七、13 | 1,105,653,705 | 1,127,150,290 |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | 七、14 | 2,325,475,216 | 2,376,237,137 |
| 在建工程 | 七、15 | 179,586,730 | 154,801,309 |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |

| | | | |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 使用权资产 | 七、16 | 135,157,746 | 136,462,199 |
| 无形资产 | 七、17 | 2,666,742,626 | 2,838,341,124 |
| 开发支出 | 七、18 | 660,699,832 | 85,342,871 |
| 商誉 | 七、19 | 1,600,764,164 | 1,551,428,027 |
| 长期待摊费用 | 七、20 | 27,196,381 | 28,611,854 |
| 递延所得税资产 | 七、21 | 66,269,270 | 59,239,339 |
| 其他非流动资产 | 七、22 | 68,304,150 | 66,641,119 |
| 非流动资产合计 | | 11,628,307,602 | 11,168,422,691 |
| 资产总计 | | 24,259,108,028 | 23,555,097,956 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、23 | 3,818,000,000 | 3,355,000,000 |
| 向中央银行借款 | | | - |
| 拆入资金 | | | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | 七、24 | 748,661,992 | 831,815,974 |
| 预收款项 | 七、25 | 17,450,364 | 21,581,396 |
| 合同负债 | 七、26 | 2,645,864,871 | 2,354,984,891 |
| 卖出回购金融资产款 | | | - |
| 吸收存款及同业存放 | | | - |
| 代理买卖证券款 | | | - |
| 代理承销证券款 | | | - |
| 应付职工薪酬 | 七、27 | 571,406,728 | 1,301,032,305 |
| 应交税费 | 七、28 | 267,879,287 | 344,868,690 |
| 其他应付款 | 七、29 | 786,342,344 | 895,067,376 |
| 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、30 | 329,893,723 | 255,744,872 |
| 其他流动负债 | 七、31 | 230,536,867 | 213,833,947 |
| 流动负债合计 | | 9,416,036,176 | 9,573,929,451 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、32 | 2,151,650,000 | 826,000,000 |
| 应付债券 | | | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | 七、33 | 65,258,709 | 71,507,469 |
| 长期应付款 | 七、34 | 48,270,075 | 45,659,335 |
| 长期应付职工薪酬 | 七、35 | 20,223,678 | 38,862,096 |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | 七、36 | 83,283,668 | 83,541,694 |
| 递延所得税负债 | 七、21 | 21,612,398 | 19,003,008 |
| 其他非流动负债 | 七、37 | 404,784,722 | 378,575,285 |

| | | | |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 非流动负债合计 | | 2,795,083,250 | 1,463,148,887 |
| 负债合计 | | 12,211,119,426 | 11,037,078,338 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、38 | 3,433,121,989 | 3,433,634,418 |
| 其他权益工具 | | | - |
| 其中：优先股 | | | - |
| 永续债 | | | - |
| 资本公积 | 七、39 | 6,312,720,883 | 5,851,838,937 |
| 减：库存股 | 七、40 | 1,620,474,872 | 1,196,677,418 |
| 其他综合收益 | 七、41 | 9,955,396 | 3,410,822 |
| 专项储备 | | | - |
| 盈余公积 | 七、42 | 1,324,594,716 | 1,324,594,716 |
| 一般风险准备 | | | - |
| 未分配利润 | 七、43 | 995,576,978 | 2,044,267,440 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 10,455,495,090 | 11,461,068,915 |
| 少数股东权益 | | 1,592,493,512 | 1,056,950,703 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 12,047,988,602 | 12,518,019,618 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 24,259,108,028 | 23,555,097,956 |

公司负责人：王文京主管会计工作负责人：吴政平会计机构负责人：陈蕴奇

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 3,450,355,910 | 3,726,889,808 |
| 交易性金融资产 | | 17,605,732 | 33,610,798 |
| 衍生金融资产 | | | - |
| 应收票据 | | 55,818,197 | 81,757,199 |
| 应收账款 | 十七、1 | 971,746,564 | 978,359,021 |
| 应收款项融资 | | | - |
| 预付款项 | | 57,361,806 | 39,872,541 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 1,970,860,938 | 1,725,300,852 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 存货 | | 333,791,507 | 221,967,744 |
| 合同资产 | | 580,359,037 | 410,730,220 |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | 16,807,698 | 17,147,843 |
| 流动资产合计 | | 7,454,707,389 | 7,235,636,026 |
| 非流动资产： | | | |

| | | | |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 6,887,659,713 | 6,796,045,337 |
| 其他权益工具投资 | | 30,000,000 | - |
| 其他非流动金融资产 | | 815,934,986 | 900,805,232 |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 1,487,524,116 | 1,517,531,552 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | 55,139,864 | 45,435,774 |
| 无形资产 | | 2,162,446,117 | 2,437,493,161 |
| 开发支出 | | 660,699,832 | - |
| 商誉 | | 17,100,343 | 17,100,343 |
| 长期待摊费用 | | 10,441,398 | 9,263,213 |
| 递延所得税资产 | | 5,511,345 | 6,006,521 |
| 其他非流动资产 | | 5,978,036 | 5,185,832 |
| 非流动资产合计 | | 12,138,435,750 | 11,734,866,965 |
| 资产总计 | | 19,593,143,139 | 18,970,502,991 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 3,818,000,000 | 3,355,000,000 |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 402,100,172 | 422,093,968 |
| 预收款项 | | 2,463,578 | 3,283,133 |
| 合同负债 | | 1,282,220,147 | 1,060,575,037 |
| 应付职工薪酬 | | 276,166,114 | 683,786,988 |
| 应交税费 | | 92,102,406 | 140,367,548 |
| 其他应付款 | | 629,995,866 | 691,694,347 |
| 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 | | 157,382,414 | 81,668,752 |
| 其他流动负债 | | 132,206,599 | 109,624,852 |
| 流动负债合计 | | 6,792,637,296 | 6,548,094,625 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 2,151,650,000 | 826,000,000 |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | 27,391,840 | 22,362,712 |
| 长期应付款 | | 39,361,416 | 40,051,015 |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | 81,037,400 | 81,037,400 |
| 递延所得税负债 | | - | - |

| | | | |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 2,299,440,656 | 969,451,127 |
| 负债合计 | | 9,092,077,952 | 7,517,545,752 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 3,433,121,989 | 3,433,634,418 |
| 其他权益工具 | | | - |
| 其中：优先股 | | | - |
| 永续债 | | | - |
| 资本公积 | | 5,569,316,340 | 5,565,138,645 |
| 减：库存股 | | 1,620,474,872 | 1,196,677,418 |
| 其他综合收益 | | 4,514,393 | 875,088 |
| 专项储备 | | | - |
| 盈余公积 | | 1,324,594,716 | 1,324,594,716 |
| 未分配利润 | | 1,789,992,621 | 2,325,391,790 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 10,501,065,187 | 11,452,957,239 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 19,593,143,139 | 18,970,502,991 |

公司负责人：王文京主管会计工作负责人：吴政平会计机构负责人：陈蕴奇

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 3,369,582,164 | 3,536,800,257 |
| 其中：营业收入 | 七、44 | 3,369,582,164 | 3,536,800,257 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 4,395,609,245 | 3,922,152,992 |
| 其中：营业成本 | 七、44 | 1,723,492,461 | 1,525,956,152 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、45 | 47,014,097 | 47,650,718 |
| 销售费用 | 七、46 | 1,080,205,850 | 863,825,555 |
| 管理费用 | 七、47 | 509,307,507 | 506,034,677 |
| 研发费用 | 七、48 | 1,012,403,325 | 969,185,037 |
| 财务费用 | 七、49 | 23,186,005 | 9,500,853 |
| 其中：利息费用 | | 84,632,643 | 68,560,965 |
| 利息收入 | | 61,445,973 | 57,993,692 |
| 加：其他收益 | 七、50 | 160,959,030 | 153,211,879 |

| | | | |
|-------------------------------|------|--------------|--------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、51 | 14,153,021 | 47,278,970 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 635,118 | 44,480,480 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、52 | 37,547,390 | -57,708,371 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、53 | -50,026,483 | -43,759,116 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、54 | -53,453,267 | -29,981,048 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、55 | 34,630,316 | 482,196 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -882,217,074 | -315,828,225 |
| 加：营业外收入 | 七、56 | 1,246,185 | 2,634,250 |
| 减：营业外支出 | 七、57 | 1,267,791 | 1,293,279 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -882,238,680 | -314,487,254 |
| 减：所得税费用 | 七、58 | 2,380,010 | 2,431,550 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -884,618,690 | -316,918,804 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -884,618,690 | -316,918,804 |
| 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） | | -845,115,457 | -255,769,383 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -39,503,233 | -61,149,421 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、59 | 6,573,376 | 6,543,553 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 6,544,574 | 6,502,138 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|--------------|--------------|
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | 6,544,574 | 6,502,138 |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 3,639,305 | -2,161,125 |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | 2,905,269 | 8,663,263 |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 28,802 | 41,415 |
| 七、综合收益总额 | | -878,045,314 | -310,375,251 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -838,570,883 | -249,267,245 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -39,474,431 | -61,108,006 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | -0.25 | -0.08 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -0.25 | -0.08 |

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

公司负责人：王文京主管会计工作负责人：吴政平会计机构负责人：陈蕴奇

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|--------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 1,585,627,286 | 1,837,338,642 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 664,516,527 | 647,819,782 |
| 税金及附加 | | 31,618,718 | 33,565,298 |
| 销售费用 | | 509,969,484 | 434,981,321 |
| 管理费用 | | 253,428,577 | 242,697,875 |
| 研发费用 | | 524,536,087 | 480,533,934 |
| 财务费用 | | 49,468,569 | 41,875,229 |
| 其中：利息费用 | | 84,372,647 | 69,504,222 |
| 利息收入 | | 35,324,406 | 28,166,410 |
| 加：其他收益 | | 101,778,589 | 112,305,089 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十七、5 | 67,218,027 | 102,490,325 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 11,535,071 | 63,244,383 |

| | | | |
|-------------------------------|--|--------------|-------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 21,918,965 | -59,331,952 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -31,884,634 | -30,188,762 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -43,450,405 | -23,274,762 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 248,169 | 117,169 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -332,081,965 | 57,982,310 |
| 加：营业外收入 | | 800,832 | 1,531,860 |
| 减：营业外支出 | | 47,856 | 444,103 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -331,328,989 | 59,070,067 |
| 减：所得税费用 | | 495,175 | 244,204 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -331,824,164 | 58,825,863 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -331,824,164 | 58,825,863 |
| （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 | | 3,639,305 | -2,161,125 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 3,639,305 | -2,161,125 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 3,639,305 | -2,161,125 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -328,184,859 | 56,664,738 |

| | | | |
|----------------|--|--|--|
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：王文京主管会计工作负责人：吴政平会计机构负责人：陈蕴奇

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-----------------------|------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,574,379,326 | 3,209,182,439 |
| 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 | | 151,305,514 | 124,577,384 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、60 | 216,315,967 | 212,210,603 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,942,000,807 | 3,545,970,426 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 579,439,060 | 592,781,798 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 拆出资金净增加额 | | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 支付保单红利的现金 | | - | - |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 3,506,979,896 | 3,050,776,194 |
| 支付的各项税费 | | 395,270,711 | 426,739,387 |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、60 | 793,879,230 | 598,193,388 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,275,568,897 | 4,668,490,767 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,333,568,090 | -1,122,520,341 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 4,028,872,579 | 2,463,682,872 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,170,633 | 4,266,872 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,530,024 | 439,915 |
| 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 | 七、60 | 53,707,135 | 30,102,710 |
| 投资活动现金流入小计 | | 4,089,280,371 | 2,498,492,369 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 780,787,969 | 571,922,043 |
| 投资支付的现金 | | 3,535,921,158 | 5,656,957,694 |
| 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、60 | 84,558,332 | 150,745,755 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,401,267,459 | 6,379,625,492 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -311,987,088 | -3,881,133,123 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,111,135,516 | 5,358,976,021 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,108,506,190 | 59,451,510 |
| 取得借款收到的现金 | | 4,945,750,000 | 3,915,000,000 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 9,500,000 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 6,066,385,516 | 9,273,976,021 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,078,000,000 | 2,452,732,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 329,624,033 | 416,702,322 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 47,187,403 | 13,328,800 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、60 | 566,160,231 | 981,753,433 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,973,784,264 | 3,851,187,755 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,092,601,252 | 5,422,788,266 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,934,071 | -3,903,964 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 七、61 | 449,980,145 | 415,230,838 |

| | | | |
|-----------------------|------|---------------|---------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,294,234,765 | 3,919,606,913 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、61 | 5,744,214,910 | 4,334,837,751 |

公司负责人：王文京主管会计工作负责人：吴政平会计机构负责人：陈蕴奇

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|---------------------------|----|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,521,960,147 | 1,524,866,149 |
| 收到的税费返还 | | 107,026,685 | 98,537,711 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 148,134,862 | 181,600,945 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,777,121,694 | 1,805,004,805 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 115,849,277 | 183,293,812 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,637,622,771 | 1,379,474,642 |
| 支付的各项税费 | | 210,906,062 | 242,795,593 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 359,039,224 | 632,313,668 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,323,417,334 | 2,437,877,715 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -546,295,640 | -632,872,910 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,324,753,221 | 1,445,694,905 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 55,682,956 | 40,654,324 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,477,059 | 124,193 |
| 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 | | 35,442,206 | 24,736,262 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,417,355,442 | 1,511,209,684 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 703,106,827 | 503,808,600 |
| 投资支付的现金 | | 1,218,947,725 | 4,756,866,116 |
| 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 | | 268,574,309 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,190,628,861 | 5,260,674,716 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 226,726,581 | -3,749,465,032 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|--------------------|--|---------------|---------------|
| 吸收投资收到的现金 | | 2,629,326 | 5,299,524,511 |
| 取得借款收到的现金 | | 4,951,351,942 | 3,915,000,000 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | 42,354,835 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,953,981,268 | 9,256,879,346 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,106,274,062 | 2,452,732,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 282,424,158 | 406,862,259 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 451,922,393 | 957,603,588 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,840,620,613 | 3,817,197,847 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,113,360,655 | 5,439,681,499 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 793,791,596 | 1,057,343,557 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,489,629,973 | 1,005,863,190 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,283,421,569 | 2,063,206,747 |

公司负责人：王文京主管会计工作负责人：吴政平会计机构负责人：陈蕴奇

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------|----|---|---------------|---------------|-----------|------|---------------|--------|---------------|----|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,433,634,418 | - | - | - | 5,851,838,937 | 1,196,677,418 | 3,410,822 | - | 1,324,594,716 | - | 2,044,267,440 | - | 11,461,068,915 | 1,056,950,703 | 12,518,019,618 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 3,433,634,418 | - | - | - | 5,851,838,937 | 1,196,677,418 | 3,410,822 | - | 1,324,594,716 | - | 2,044,267,440 | - | 11,461,068,915 | 1,056,950,703 | 12,518,019,618 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -512,429 | - | - | - | 460,881,946 | 423,797,454 | 6,544,574 | - | - | - | 1,048,690,462 | - | 1,005,573,825 | 535,542,809 | -470,031,016 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 6,544,574 | | | | 845,115,457 | | -838,570,883 | -39,474,431 | 878,045,314 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------|---|---|---|-------------|-------------|---|---|---|---|-------------|--------------|-------------|---------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | -512,429 | - | - | - | 460,881,946 | 423,797,454 | - | - | - | - | - | 36,572,063 | 622,201,465 | 658,773,528 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 124,318 | | | | 483,144,620 | | | | | | | 483,268,938 | 606,382,084 | 1,089,651,022 |
| 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 | | | | | 19,776,852 | - | | | | | | 19,776,852 | 7,829,629 | 27,606,481 |
| 4. 其他 | -636,747 | | | | -42,039,526 | 423,797,454 | | | | | | -466,473,727 | 7,989,752 | -458,483,975 |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 203,575,005 | -203,575,005 | -47,184,225 | 250,759,230 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | 203,575,005 | -203,575,005 | -47,184,225 | 250,759,230 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|---|---|---|---------------|---------------|-----------|---|---------------|---|-------------|---|----------------|---------------|----------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | - | | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | - | | - |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 四、本期期末余额 | 3,433,121,989 | - | - | - | 6,312,720,883 | 1,620,474,872 | 9,955,396 | - | 1,324,594,716 | - | 995,576,978 | | 10,455,495,090 | 1,592,493,512 | 12,047,988,602 |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|---------------|--------|----|--|-------------|-------------|--------|-----------|---------------|--------|---------------|----|---------------|-------------|---------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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、上年期末余额 | 3,270,821,345 | | | | 892,006,153 | 658,276,113 | - | 6,018,445 | 1,267,966,740 | | 2,220,955,769 | | 6,987,455,449 | 938,777,317 | 7,926,232,766 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--|--|---------------|-------------|-----------|--|---------------|--|---------------|--|---------------|-------------|---------------|
| 二、本年期初余额 | 3,270,821,345 | | | 892,006,153 | 658,276,113 | 6,018,445 | | 1,267,966,740 | | 2,220,955,769 | | 6,987,455,449 | 938,777,317 | 7,926,232,766 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | 163,742,464 | | | 5,172,938,710 | 740,183,250 | 6,502,138 | | | | -595,001,614 | | 4,007,998,448 | 21,961,661 | 4,029,960,109 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | 6,502,138 | | | | -255,769,383 | | -249,267,245 | -61,108,006 | -310,375,251 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 163,742,464 | | | 5,172,938,710 | 740,183,250 | | | | | | | 4,596,497,924 | 99,302,467 | 4,695,800,391 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 165,835,214 | | | 5,091,692,420 | | | | | | | | 5,257,527,634 | | 5,257,527,634 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 172,938,810 | | | | | | | | 172,938,810 | 11,747,427 | 184,686,237 |
| 4. 其他 | -2,092,750 | | | -91,692,520 | 740,183,250 | | | | | | | -833,968,520 | 87,555,040 | -746,413,480 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -339,232,231 | | -339,232,231 | -16,232,800 | -355,465,031 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -339,232,231 | | -339,232,231 | -16,232,800 | -355,465,031 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|---------|--|---------------|---------------|--|----------------|-------------|----------------|
| 1. 资本公积 转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积 转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 (五) 专项 储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期 末余额 | 3,434,563,809 | | | | 6,064,944,863 | 1,398,459,363 | 483,693 | | 1,267,966,740 | 1,625,954,155 | | 10,995,453,897 | 960,738,978 | 11,956,192,875 |

公司负责人：王文京主管会计工作负责人：吴政平会计机构负责人：陈蕴奇

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|---------------|---------------|------------|----------|---------------|---------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收 益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,433,634,418 | - | - | - | 5,565,138,645 | 1,196,677,418 | 875,088 | - | 1,324,594,716 | 2,325,391,790 | 11,452,957,239 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---|---|---|---------------|---------------|-----------|---|---------------|---------------|----------------|
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 3,433,634,418 | - | - | - | 5,565,138,645 | 1,196,677,418 | 875,088 | - | 1,324,594,716 | 2,325,391,790 | 11,452,957,239 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -512,429 | - | - | - | 4,177,695 | 423,797,454 | 3,639,305 | - | - | -535,399,169 | -951,892,052 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | 3,639,305 | - | - | -331,824,164 | -328,184,859 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -512,429 | - | - | - | 4,177,695 | 423,797,454 | - | - | - | - | -420,132,188 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 124,318 | - | - | - | 2,505,008 | - | - | - | - | - | 2,629,326 |
| 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 | - | - | - | - | 5,619,688 | - | - | - | - | - | 5,619,688 |
| 4. 其他 | -636,747 | - | - | - | -3,947,001 | 423,797,454 | - | - | - | - | -428,381,202 |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -203,575,005 | -203,575,005 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -203,575,005 | -203,575,005 |
| 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 | 3,433,121,989 | - | - | - | 5,569,316,340 | 1,620,474,872 | 4,514,393 | - | 1,324,594,716 | 1,789,992,621 | 10,501,065,187 |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------------|------------|------|---------------|---------------|---------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,270,821,345 | | | | 565,523,202 | 658,276,113 | 5,038,189 | | 1,267,966,740 | 2,343,732,171 | 6,794,805,534 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,270,821,345 | | | | 565,523,202 | 658,276,113 | 5,038,189 | | 1,267,966,740 | 2,343,732,171 | 6,794,805,534 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 163,742,464 | | | | 5,245,709,666 | 740,183,250 | -2,161,125 | | | -280,406,368 | 4,386,701,387 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,161,125 | | | 58,825,863 | 56,664,738 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 163,742,464 | | | | 5,245,709,666 | 740,183,250 | | | | | 4,669,268,880 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 165,835,214 | | | | 5,091,692,420 | | | | | | 5,257,527,634 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 148,177,393 | | | | | | 148,177,393 |
| 4. 其他 | -2,092,750 | | | | 5,839,853 | 740,183,250 | | | | | -736,436,147 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -339,232,231 | -339,232,231 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -339,232,231 | -339,232,231 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|-----------|--|---------------|---------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,434,563,809 | | | | 5,811,232,868 | 1,398,459,363 | 2,877,064 | | 1,267,966,740 | 2,063,325,803 | 11,181,506,921 |

公司负责人：王文京主管会计工作负责人：吴政平会计机构负责人：陈蕴奇

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

本公司及子公司(统称“本集团”)主要经营活动为:电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训;计算机系统集成;销售打印纸和计算机耗材;物业管理;企业管理咨询;数据库服务;销售电子计算机软硬件及外部设备;设计、制作、代理、发布广告;自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外;出租办公用房;零售图书;互联网数据中心业务(机房所在地为北京、南昌)、互联网接入服务业务(北京、南昌)、信息服务业务(不含互联网信息服务)(全国)(增值电信业务经营许可证有效期至2025年6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2023年8月16日决议批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

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。

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。

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

本集团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 2023 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团以一年（12 个月）作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

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

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

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、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

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

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

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

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，

本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、3。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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。

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。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。

归类为流动资产的合同履约成本列示于存货。

合同履约成本详见附注五、39 合同成本。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

合同资产

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10 金融工具。

17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。同时满足下列条件的，划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成（有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准）。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，满足持有待售划分条件的，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见五、10. 金融工具。

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定初始投资成本。

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

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

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分

派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。丧失控制权的，在个别财务报表中，对于剩余股权，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，确认为长期股权投资，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；否则，确认为金融工具，在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋建筑物 | 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

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

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，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：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。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。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。

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

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：

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、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

短期薪酬

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

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。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

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，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。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，参见附注十三、股份支付。

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售软件及硬件

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

提供开发、实施、运维、云服务等服务

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

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。

(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，除非该资产摊销期限不超过一年。

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。

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

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

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。

作为承租人

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，会计处理见附注五、28和附注五、34。

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。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

合同现金流量特征

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

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

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

单项履约义务的确定

本集团软件实施和开发业务中，通常在与客户签订的合同中包含有销售软件、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

本集团采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等，因此具有不确定性。

估计的不确定性(续)

开发支出

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

股份支付

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

递延所得税资产

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

折旧

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

无形资产的可使用寿命

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

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

合同预计总成本

确定合同履行进度时，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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|--|-----------|
| 增值税 | (一般纳税人) 应税收入按 13%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。(小规模纳税人) 按应税收入的 3% 计缴增值税。 | 13%、6%、3% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |

| | | |
|---------|--|-------|
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。根据国家有关税务法规及当地有关规定，本公司及本公司的各分公司及子公司实际缴纳的流转税的 7% 缴纳城市维护建设税；部分子公司按实际缴纳的流转税的 5% 缴纳城市维护建设税。 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3%、2% 计缴。根据国家有关税务法规及当地有关规定，本公司、本公司的各分公司及子公司实际缴纳的流转税的 3% 缴纳教育费附加；部分分公司及子公司按实际缴纳的流转税的 2% 缴纳地方教育费附加。 | 3%、2% |
| 企业所得税 | 企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。本集团依照 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》，按应纳税所得额计算企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税发 2008[28] 号文的要求，本公司对所有的分支机构合并缴纳企业所得税，即按合并季度报表的应纳税所得额预缴企业所得税。待年度汇算清缴时，以年度合并税前利润计算的应纳税所得额为基础，按照税务机关备案的比例在总分支机构之间进行分配，然后总分支机构以分配到的应纳税所得额乘以各自适用的税率计算得到实际应纳税所得税费用，根据其于预缴的所得税额之差额进行补缴或退税。除下述税收优惠提到的公司外，本公司的其他子公司按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。 | 25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|--|-----------|
| 用友网络科技股份有限公司、用友政务、用友金融、友车科技、新道科技、畅捷通、北京用友数能科技有限公司（以下简称“用友数能”）、点聚 | 15 |

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。

根据财政部、税务总局和科技部于 2018 年 9 月 20 日下发的《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2018〕99 号)、财政部、税务总局于 2021 年 3 月 15 日下发的《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税〔2021〕6 号)以及财政部税务总局于 2023 年 3 月 26 日下发的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 7 号)规定：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

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 |
|--|---------|---------|----------------------------|
| | 2023 年度 | 2022 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 (以下简称“用友政务”) | 15% | 15% | 享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年 |
| 用友金融信息技术股份有限公司(以下简称“用友金融”) | 15% | 15% | 享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年 |
| 用友汽车信息科技(上海)股份有限公司(以下简称“友车科技”) | 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(以下简称“新道科技”) | 15% | 15% | 享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2023 年 |
| 畅捷通信息技术股份有限公司(以下简称“畅捷通”) | 15% | 15% | 享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2024 年 |
| 北京用友数能科技有限公司 (原用友能源科技有限公司， 以下简称“用友数能”) | 15% | 15% | 享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2025 年 |
| 北京点聚信息技术有限公司 (以下简称“北京点聚”) | 15% | 15% | 享受高新技术企业税收优惠政策，有效期至 2024 年 |

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 321,573 | 405,093 |
| 银行存款 | 7,128,841,870 | 8,232,475,409 |
| 其他货币资金 | 98,959,609 | 70,795,547 |
| 合计 | 7,228,123,052 | 8,303,676,049 |
| 其中：存放在境外的 款项总额 | 135,558,998 | 156,081,863 |

其他说明：

注1. 银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。银行定期存款的存款期分为7天至60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。2023年6月30日，本集团银行3个月及以上定期存款及应计利息为人民币1,449,370,819元(2022年12月31日：人民币2,980,860,885元)。

注2. 于2023年6月30日，本集团其他货币资金共计人民币98,959,609元，主要为使用权受到限制的履约保函保证金人民币34,337,570元，存放于支付平台资金人民币63,002,100元，以及存放于证券账户的余额人民币1,619,939元。于2022年12月31日，本集团其他货币资金共计人民币70,795,547元，主要为使用权受到限制的履约保函保证金人民币27,151,017元，存放于支付平台资金人民币40,964,174元，以及存放于证券账户的余额人民币2,680,356元。

注3. 于2023年6月30日，本集团存放于境外的货币资金为人民币135,558,998元(2022年12月31日：人民币156,081,863元)。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,058,843,256 | 38,351,333 |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 1,057,456,349 | 36,781,003 |
| 权益工具投资 | 1,386,907 | 1,570,330 |
| 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 | 1,058,843,256 | 38,351,333 |

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 | 86,784,240 | 121,353,471 |
| 商业承兑票据 | 1,154,420 | 5,003,234 |
| | | |
| | | |
| 合计 | 87,938,660 | 126,356,705 |

(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 | 2,853,948 | |
| 商业承兑票据 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 2,853,948 | |

(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

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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 88,036,075 | 100 | 97,415 | 0.11 | 87,938,660 | 126,779,383 | 100 | 422,678 | 0.33 | 126,356,705 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------|------------|----|--------|---|------------|-------------|----|---------|---|-------------|
| 银行承兑票据 | 86,784,240 | 99 | | | 86,784,240 | 121,353,471 | 96 | | | 121,353,471 |
| 商业承兑汇票 | 1,251,835 | 1 | 97,415 | 8 | 1,154,420 | 5,425,912 | 4 | 422,678 | 8 | 5,003,234 |
| 合计 | 88,036,075 | / | 97,415 | / | 87,938,660 | 126,779,383 | / | 422,678 | / | 126,356,705 |

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

| | 2023年6月30日 | | 整个存续期 预期信用损失 |
|------|-----------------|--------------------|-----------------|
| | 估计发生违约 的账面余额 | 预期信用 损失率 (%) | |
| 1年以内 | 1,251,835 | 8 | 97,415 |
| | 1,251,835 | | 97,415 |

(6). 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 | |
| 应收票据坏账准备 | 422,678 | | 325,263 | | 97,415 |
| 合计 | 422,678 | | 325,263 | | 97,415 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

(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 | 1,948,154,409 |
| 1 年以内小计 | 1,948,154,409 |
| 1 至 2 年 | 319,259,426 |
| 2 至 3 年 | 150,201,856 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 98,449,357 |
| 4 至 5 年 | 88,215,584 |
| 5 年以上 | 509,712,383 |
| 合计 | 3,113,993,015 |

(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 | 178,727,622 | 6 | 178,727,622 | 100 | | 177,991,322 | 6 | 177,991,322 | 100 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,935,265,393 | 94 | 804,339,160 | 27 | 2,130,926,233 | 2,884,643,833 | 94 | 759,035,379 | 26 | 2,125,608,454 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 2,935,265,393 | 94 | 804,339,160 | 27 | 2,130,926,233 | 2,884,643,833 | 94 | 759,035,379 | 26 | 2,125,608,454 |
| 合计 | 3,113,993,015 | / | 983,066,782 | / | 2,130,926,233 | 3,062,635,155 | / | 937,026,701 | / | 2,125,608,454 |

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 | 6,775,522 | 6,775,522 | 100 | 预计款项无法收回 |
| 单位 3 | 5,930,158 | 5,930,158 | 100 | 预计款项无法收回 |
| 其他 | 158,301,942 | 158,301,942 | 100 | 预计款项无法收回 |
| 合计 | 178,727,622 | 178,727,622 | 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

| 项目 | 估计发生违约的账面余额 | 预期信用度损失率 (%) | 整个存续期预期信用损失 |
|----------|---------------|--------------|-------------|
| 1 年以内 | 1,947,010,766 | 8 | 164,326,782 |
| 1 年至 2 年 | 312,352,381 | 27 | 85,661,639 |
| 2 年至 3 年 | 140,091,048 | 49 | 68,411,646 |
| 3 年至 4 年 | 78,180,455 | 59 | 46,224,763 |
| 4 年至 5 年 | 75,775,160 | 76 | 57,858,747 |
| 5 年以上 | 381,855,583 | 100 | 381,855,583 |
| 合计 | 2,935,265,393 | | 804,339,160 |

(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 | 937,026,701 | 71,481,925 | 28,118,174 | -1,822,157 | 854,173 | 983,066,782 |
| 合计 | 937,026,701 | 71,481,925 | 28,118,174 | -1,822,157 | 854,173 | 983,066,782 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位 | 应收账款期末余额 | 应收账款期末余额占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------------|-----------------------|-----------|
| 单位 1 | 33,232,378 | 1.1 | 399,540 |
| 单位 2 | 30,906,533 | 1.0 | 320,643 |
| 单位 3 | 29,853,440 | 1.0 | 423,104 |
| 单位 4 | 24,750,196 | 0.8 | 2,502,456 |
| 单位 5 | 24,722,854 | 0.8 | 360,306 |
| 合计 | 143,465,401 | 4.7 | 4,006,049 |

(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

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 | 100,813,386 | 63 | 116,261,127 | 77 |
| 1 至 2 年 | 34,491,086 | 21 | 17,701,462 | 12 |
| 2 至 3 年 | 10,884,434 | 7 | 6,882,807 | 4 |
| 3 年以上 | 14,159,271 | 9 | 10,484,631 | 7 |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 160,348,177 | 100 | 151,330,027 | 100 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位 | 预付账款期末余额 | 未偿还原因 |
|------|-----------|----------|
| 单位 1 | 2,288,982 | 尚未完成全部交易 |

| | | |
|------|-----------|----------|
| 单位 2 | 1,787,129 | 尚未完成全部交易 |
| 单位 3 | 1,540,026 | 尚未完成全部交易 |
| 合计 | 5,616,137 | |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位 | 预付账款期末余额 | 预付账款期末余额占预付账款总额的比例(%) |
|-----|------------|-----------------------|
| 单位1 | 5,840,031 | 4 |
| 单位2 | 2,416,482 | 2 |
| 单位3 | 2,301,379 | 1 |
| 单位4 | 2,168,283 | 1 |
| 单位5 | 2,113,246 | 1 |
| 合计 | 14,839,421 | 9 |

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 | 264,057,782 | 230,366,025 |
| 合计 | 264,057,782 | 230,366,025 |

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 | 189,367,627 |
| | |
| 1 年以内小计 | 189,367,627 |
| 1 至 2 年 | 50,119,070 |
| 2 至 3 年 | 35,630,781 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 48,537,633 |
| 4 至 5 年 | 17,468,780 |
| 5 年以上 | 39,529,434 |
| | |
| | |
| 合计 | 380,653,325 |

(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 | 248,110,950 | 239,255,869 |
| 增值税退税款 | 7,258,534 | 30,091,129 |
| 其他 | 125,283,841 | 70,618,701 |
| 合计 | 380,653,325 | 339,965,699 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | 15,360,054 | 47,903,516 | 46,336,104 | 109,599,674 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -2,873,229 | 2,873,229 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 2,128,613 | 16,653,026 | | 18,781,639 |
| 本期转回 | 1,214,849 | 8,581,827 | 2,000,000 | 11,796,676 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | 10,906 | 10,906 |
| 2023年6月30日余额 | 13,400,589 | 58,847,944 | 44,347,010 | 116,595,543 |

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 | 109,599,674 | 18,781,639 | 11,796,676 | | 10,906 | 116,595,543 |
| 合计 | 109,599,674 | 18,781,639 | 11,796,676 | | 10,906 | 116,595,543 |

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 | 23,750,000 | 3 至 4 年 | 6.2 | 23,750,000 |
| 单位 2 | 房租及押金 | 11,721,844 | 2 至 5 年 | 3.1 | 11,721,844 |
| 单位 3 | 房租及押金 | 8,573,462 | 1 至 4 年 | 2.3 | 8,573,462 |
| 单位 4 | 押金及保证金 | 8,000,754 | 4 年至 5 年 | 2.1 | 808,945 |
| 单位 5 | 应收退税款 | 7,258,534 | 1 年以内 | 1.9 | |
| 合计 | / | 59,304,594 | / | 15.6 | 44,854,251 |

(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 | 2,746,325 | | 2,746,325 | 2,439,084 | | 2,439,084 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 20,846,617 | 15,866,384 | 4,980,233 | 16,969,961 | 15,866,384 | 1,103,577 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | 685,521,812 | 8,580,188 | 676,941,624 | 536,031,149 | 8,734,986 | 527,296,163 |

| | | | | | | |
|----|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| | | | | | | |
| 合计 | 709,114,754 | 24,446,572 | 684,668,182 | 555,440,194 | 24,601,370 | 530,838,824 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|------------|-----------|----|-----------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 15,866,384 | | | | | 15,866,384 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | 8,734,986 | 3,488,423 | | 3,643,221 | | 8,580,188 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 24,601,370 | 3,488,423 | | 3,643,221 | | 24,446,572 |

(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 | 1,040,622,643 | 145,638,834 | 894,983,809 | 787,843,541 | 95,576,453 | 692,267,088 |
| 合计 | 1,040,622,643 | 145,638,834 | 894,983,809 | 787,843,541 | 95,576,453 | 692,267,088 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|------------|-----------|---------|----|
| 合同资产减值损失 | 51,634,234 | 1,571,853 | | |
| 合计 | 51,634,234 | 1,571,853 | | / |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

| | 估计发生违约的账 面余额 | 2023年6月30日 预期信用损失率(%) | 整个存续期预期信 用损失 |
|------|-----------------|--------------------------|-----------------|
| 合同资产 | 1,040,622,643 | 14 | 145,638,834 |

其他说明：

□适用 √不适用

9、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 | 58,979,880 | 61,057,695 |
| 应收退货成本 | | |
| 待摊费用 | 11,932,931 | 12,889,760 |
| 待抵扣进项税额 | 33,277,734 | 28,942,054 |
| 其他 | 16,720,730 | 19,021,235 |
| 合计 | 120,911,275 | 121,910,744 |

其他说明：

无

10、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 | 2,452,707 | 111,490 | 2,341,217 | 2,387,395 | 108,458 | 2,278,937 | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| 股份支付下信托机构 持有款项 | 6,785,330 | | 6,785,330 | 6,615,197 | | 6,615,197 | |
| 其他 | | | | | | | |
| 合计 | 9,238,037 | 111,490 | 9,126,547 | 9,002,592 | 108,458 | 8,894,134 | / |

(2) 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) | |
| 2023年1月1日余 额 | 108,458 | | | 108,458 |
| 2023年1月1日余 额在本期 | 108,458 | | | 108,458 |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 3,032 | | | 3,032 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日 余额 | 111,490 | | | 111,490 |

对本期发生损失准备变动的长期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

(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

11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|---------------|--------|------|-------------|-----------|--------|-------------|--------|----|---------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京中关村银行股份有限公司 | 1,529,297,513 | | | 15,920,733 | 3,639,305 | | | | | -17,456 | 1,548,840,095 |
| 北京智齿博创科技有限公司 | 166,451,469 | | | -2,872,240 | | | | | | | 163,579,229 |
| 随锐科技股份有限公司 | 106,903,273 | | | -1,936,724 | | | | | | | 104,966,549 |
| 海南融智人才创新创业投资基金合伙企业 | 98,066,710 | | | -973,612 | | | | | | | 97,093,098 |
| 民太安财产保险公估股份有限公司 | 70,072,943 | | | - | | | | | | | 70,072,943 |
| 北京用友融联科技有限公司 | 61,910,624 | | | 185,870 | | | | | | | 62,096,494 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------|----------------|--|--------------------|--|--|--|--|--|------------|--|
| 汉唐信通 (北京)咨 询股份有 限公司 | 53,858,702 | | | - 1,185,33 1 | | | | | | 52,673,371 | |
| 赛诺贝斯 (北京)营 销技术股 份有限公 司 | 51,587,294 | | | -723,890 | | | | | | 50,863,404 | |
| 无锡混沌 能源技术 有限公司 | 40,195,788 | | | | | | | | | 40,195,788 | |
| 北京加和 智能信息 科技有限 公司 | 36,296,917 | | | 79,761 | | | | | | 36,376,678 | |
| 上海悠络 客电子科 技股份有 限公司 | 33,909,184 | | | -540,537 | | | | | | 33,368,647 | |
| 北京友道 科技有限 公司 | 33,713,253 | | | - 1,361,48 0 | | | | | | 32,351,773 | |
| 杭州雅顾 科技有限 公司 | 31,332,570 | 10,500,0 00 | | | | | | | | 41,832,570 | |
| 上海画龙 信息科技 有限公司 | 29,404,044 | | | - 2,016,57 6 | | | | | | 27,387,468 | |
| 上海耘瞳 科技有限 公司 | 29,356,236 | | | - 1,269,97 8 | | | | | | 28,086,258 | |
| 上海仁云 信息科技 有限公司 | 19,736,807 | | | | | | | | | 19,736,807 | |
| 无锡容智 技术有限 公司 | 19,340,013 | | | | | | | | | 19,340,013 | |
| 北京众享 比特科技 有限公司 | 19,018,450 | | | | | | | | | 19,018,450 | |
| 上海云诣 网络科技 有限公司 | 18,758,842 | | | -603,198 | | | | | | 18,155,644 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|-----------|------------|-----------|--|--|--|--|--|------------|------------|
| 北京大通惠德科技有限公司 | 18,275,005 | | | -649,618 | | | | | | 17,625,387 | |
| 深圳市迪博企业风险管理技术有限公司 | 17,870,460 | 3,493,000 | | | | | | | | 21,363,460 | |
| 北京畅捷通支付技术有限公司 | 16,276,080 | | | 1,181,937 | | | | | | 17,458,017 | 31,065,289 |
| 乐业乐活网络技术服务(北京)有限公司 | 15,892,456 | | | 654,299 | | | | | | 16,546,755 | |
| 南京戎光软件科技有限公司 | 15,520,844 | | | | | | | | | 15,520,844 | |
| 北京惠而特安全科技有限公司 | 14,594,622 | | | -92,405 | | | | | | 14,502,217 | |
| 北京黑马企服科技有限公司 | 14,518,570 | | 14,518,570 | | | | | | | - | |
| 北京智启蓝墨信息技术有限公司 | 12,923,443 | | | 1,319,790 | | | | | | 11,603,653 | |
| 上海宏原信息科技有限公司 | 12,900,707 | | | -474,233 | | | | | | 12,426,474 | |
| 北京易特创思科技有限公司 | 11,997,449 | | | | | | | | | 11,997,449 | |
| 和越(北京)网络科技有限公司 | 9,457,871 | | | -595,946 | | | | | | 8,861,925 | |
| 新易科(开封)科 | 9,417,182 | | | 608,546 | | | | | | 10,025,728 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------|-----------|-----------|----------|--|--|--|--|--|-----------|-----------|
| 技有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 司库数字科技(青岛)有限公司 | 9,318,001 | | | | | | | | | 9,318,001 | |
| 北京慧友云商科技有限公司 | 9,284,662 | 9,284,662 | 9,284,662 | -890,660 | | | | | | 8,394,002 | 2,846,310 |
| 深圳市华傲数据技术有限公司 | 9,102,562 | | | -613,406 | | | | | | 8,489,156 | 1,677,130 |
| 大公智慧(北京)科技股份有限公司 | 7,949,886 | | | | | | | | | 7,949,886 | |
| 北京华普亿方科技集团股份有限公司 | 7,971,275 | | 7,971,275 | | | | | | | - | |
| 企云方(上海)软件科技有限公司 | 6,872,502 | | | -746,108 | | | | | | 6,126,394 | |
| 北京传奇极客管理咨询有限公司 | 6,836,188 | | | 238,630 | | | | | | 7,074,818 | |
| 象无形(上海)信息科技有限公司 | 6,651,026 | | | | | | | | | 6,651,026 | |
| 北京西玛国正科技发展有限公司 | 5,566,134 | | | 218,855 | | | | | | 5,784,989 | |
| 北京学业有橙教育科技有限公司 | 4,582,206 | | | 338,999 | | | | | | 4,921,205 | |
| 赛诺数据科技(南 | 3,423,935 | | | | | | | | | 3,423,935 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------|---------------|------------|------------|---------|-----------|--|--|--|---------|---------------|------------|
| 京)有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 38,859,590 | 23,098,435 | 800,610 | 73,220 | | | | | | 61,230,635 | 18,524,262 |
| 小计 | 2,735,273,288 | 46,376,097 | 32,575,117 | 635,118 | 3,639,305 | | | | -17,456 | 2,753,331,235 | 54,112,991 |
| 合计 | 2,735,273,288 | 46,376,097 | 32,575,117 | 635,118 | 3,639,305 | | | | -17,456 | 2,753,331,235 | 54,112,991 |

其他说明

长期股权投资减值准备的情况：

| 项目名称 | 年初余额 | 本年增加 | 本期减少 | 年末余额 |
|------------------|------------|------|------|------------|
| 畅捷支付 | 31,065,289 | | | 31,065,289 |
| 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 | 9,070,900 | | | 9,070,900 |
| 慧友云商 | 2,846,310 | | | 2,846,310 |
| 深圳华傲 | 1,677,130 | | | 1,677,130 |
| 上海长伴信息技术咨询有限公司 | 2,492 | | | 2,492 |
| 合计 | 54,112,991 | | | 54,112,991 |

12、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------|------|
| 北京四维纵横数据技术有限公司 | 30,000,000 | |
| 合计 | 30,000,000 | |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,105,653,705 | 1,127,150,290 |
| 合计 | 1,105,653,705 | 1,127,150,290 |

其他说明：

| 项目 | 期初余额 | 本年追加投资 | 本年处置 | 其他减少 | 本年公允价值变动 | 期末余额 |
|------------------------|---------------|------------|------------|------|-------------|---------------|
| 上市股权投资 | | | | | | |
| 北京致远互联软件股份有限公司 | 169,026,750 | | 87,706,372 | | 16,000,710 | 97,321,088 |
| 深圳淮海方舟信息产业股权投资基金(有限合伙) | 131,185,945 | | | | 9,370,425 | 140,556,370 |
| 非上市股权投资 | | | | | | |
| 百年人寿保险股份有限公司 | 224,985,141 | | | | -22,664,296 | 202,320,845 |
| 通联支付网络服务股份有限公司 | 267,201,893 | | | | 31,999,296 | 299,201,189 |
| 其他 | 334,750,561 | 61,842,782 | | | -30,339,130 | 366,254,213 |
| 合计 | 1,127,150,290 | 61,842,782 | 87,706,372 | | 4,367,005 | 1,105,653,705 |

14、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 2,325,475,216 | 2,376,237,137 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 2,325,475,216 | 2,376,237,137 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及电子设备 | 合计 |
|------------|---------------|-------------|------------|-------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,711,130,390 | 204,768,201 | 41,299,853 | 399,008,629 | 3,356,207,073 |
| 2. 本期增加金额 | | | 1,234,266 | 18,236,428 | 19,470,694 |
| (1) 购置 | | | 861,770 | 17,542,562 | 18,404,332 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | 372,496 | 693,866 | 1,066,362 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 2,246,744 | 9,979,289 | 6,668,521 | 5,291,374 | 24,185,928 |
| (1) 处置或报废 | 2,246,744 | 9,979,289 | 6,668,521 | 5,291,374 | 24,185,928 |
| (2) 其他减少 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,708,883,646 | 194,788,912 | 35,865,598 | 411,953,683 | 3,351,491,839 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 515,203,790 | 131,744,347 | 29,090,412 | 303,931,387 | 979,969,936 |
| 2. 本期增加金额 | 33,186,551 | 5,092,963 | 2,016,489 | 25,937,659 | 66,233,662 |
| (1) 计提 | 33,186,551 | 5,092,963 | 1,810,596 | 25,333,656 | 65,423,766 |
| (2) 企业合并增加 | | | 205,893 | 604,003 | 809,896 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 374,884 | 9,480,324 | 5,886,563 | 4,445,204 | 20,186,975 |
| (1) 处置或报废 | 374,884 | 9,480,324 | 5,886,563 | 4,445,204 | 20,186,975 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 548,015,457 | 127,356,986 | 25,220,338 | 325,423,842 | 1,026,016,623 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|------------|------------|------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,160,868,189 | 67,431,926 | 10,645,260 | 86,529,841 | 2,325,475,216 |
| 2. 期初账面价值 | 2,195,926,600 | 73,023,854 | 12,209,441 | 95,077,242 | 2,376,237,137 |

(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 | 1,216,601,838 |
| | |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团的固定资产中不存在由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产于2023年6月30日可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提固定资产减值准备(2022年12月31日：无)。

于2023年6月30日，本集团没有重大暂时闲置及已退废和准备处置的固定资产(2022年12月31日：无)。

于2023年6月30日，经营性租出房屋建筑物的账面净值为人民币1,216,601,838元(2022年12月31日：人民币1,336,335,874元)。

于2023年6月30日，本集团无用于抵押的固定资产(2022年12月31日：无)。

固定资产清理

□适用 √不适用

15、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|------|-------------|-------------|
| 在建工程 | 179,586,730 | 154,801,309 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 179,586,730 | 154,801,309 |

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|-------------|------|-------------|-------------|------|-------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 用友产业园(南昌)三期工程 | 174,297,267 | | 174,297,267 | 150,389,459 | | 150,389,459 |
| 用友产业园(三亚)二期工程 | 5,289,463 | | 5,289,463 | 4,411,850 | | 4,411,850 |
| 合计 | 179,586,730 | | 179,586,730 | 154,801,309 | | 154,801,309 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---------------|-------------|-------------|------------|------------|----------|-------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 用友产业园(南昌)三期工程 | 586,900,000 | 150,389,459 | 23,907,808 | | | 174,297,267 | 30 | 69% | | | | 自筹资金 |
| 用友产业园(三亚)二期工程 | 250,000,000 | 4,411,850 | 877,613 | | | 5,289,463 | 2 | | | | | 自筹资金 |
| 合计 | 836,900,000 | 154,801,309 | 24,785,421 | | | 179,586,730 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于2023年6月30日，在建工程无计提减值准备的情况(2022年12月31日：无)。

于2023年6月30日，本集团无所有权受限的在建工程(2022年12月31日：无)。

工程物资

适用 不适用

16、使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋建筑物 | 运输工具 | 合计 |
|-----------|-------------|---------|-------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 263,009,177 | 640,394 | 263,649,571 |
| 2. 本期增加金额 | 46,307,882 | | 46,307,882 |
| 3. 本期减少金额 | 41,459,930 | 640,394 | 42,100,324 |
| 4. 期末余额 | 267,857,129 | | 267,857,129 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 126,618,134 | 569,238 | 127,187,372 |
| 2. 本期增加金额 | 44,024,221 | 71,156 | 44,095,377 |
| (1) 计提 | 44,024,221 | 71,156 | 44,095,377 |
| 3. 本期减少金额 | 37,942,972 | 640,394 | 38,583,366 |
| (1) 处置 | 37,942,972 | 640,394 | 38,583,366 |
| 4. 期末余额 | 132,699,383 | | 132,699,383 |
| 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 | 135,157,746 | | 135,157,746 |
| 2. 期初账面价值 | 136,391,043 | 71,156 | 136,462,199 |

其他说明：

无

17、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 | | 3,879,822,092 | 279,402,625 | 4,533,459,936 |
| 2. 本期增加金额 | | | 139,799,339 | 32,206,378 | 172,005,717 |
| (1) 购置 | | | 8,573,483 | 206,378 | 8,779,861 |
| (2) 内部研发 | | | 131,225,856 | | 131,225,856 |
| (3) 企业合并增加 | | | | 32,000,000 | 32,000,000 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 188,679 | 188,679 |
| (1) 处置 | | | | 188,679 | 188,679 |
| (2) 处置子公司 | | | | | |
| (3) 划分为持有代售 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 374,235,219 | | 4,019,621,431 | 311,420,324 | 4,705,276,974 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 112,622,429 | | 1,478,225,702 | 91,942,631 | 1,682,790,762 |
| 2. 本期增加金额 | 3,803,350 | | 314,569,189 | 25,231,676 | 343,604,215 |
| (1) 计提 | 3,803,350 | | 314,569,189 | 25,231,676 | 343,604,215 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | 188,679 | 188,679 |
| (1) 处置 | | | | 188,679 | 188,679 |
| (2) 处置子公司 | | | | | |
| (3) 划分为持有待售 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 116,425,779 | | 1,792,794,891 | 116,985,628 | 2,026,206,298 |
| 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 | 257,809,440 | | 2,214,498,490 | 194,434,696 | 2,666,742,626 |
| 2. 期初账面价值 | 261,612,790 | | 2,389,268,340 | 187,459,994 | 2,838,341,124 |

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 82%

(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 2023 年 6 月 30 日，本集团无所有权受限的无形资产(2022 年 12 月 31 日：无)。

18、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 | |
| YonBIP2023 | | 660,699,832 | | | | 660,699,832 |
| 其他 | 85,342,871 | 45,882,985 | | 131,225,856 | | |
| 合计 | 85,342,871 | 706,582,817 | | 131,225,856 | | 660,699,832 |

其他说明：

无

19、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 |
| 大易云 | 290,282,471 | | | | | 290,282,471 |
| 柚子(北京)移动技术有限公司 | 203,255,198 | | | | | 203,255,198 |
| 北京点聚信息技术有限公司 | 173,130,204 | | | | | 173,130,204 |
| 上海秉钧网络科技有限公司 | 113,445,152 | | | | | 113,445,152 |
| 北京数钥分析云科技有限公司 | 66,568,776 | | | | | 66,568,776 |

| | | | | | | |
|-----------------------|---------------|------------|--|--|--|---------------|
| 北京用友政合数字技术有限公司 | 64,927,751 | | | | | 64,927,751 |
| 北京红亚华宇科技有限公司 | | 49,336,137 | | | | 49,336,137 |
| 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 |
| 其他 | 38,300,398 | | | | | 38,300,398 |
| 合计 | 1,811,859,867 | 49,336,137 | | | | 1,861,196,004 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|-------------|------|--|------|--|-------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 秉钧网络 | 113,445,152 | | | | | 113,445,152 |
| 特博深 | 37,828,833 | | | | | 37,828,833 |
| 时空超越 | 35,997,518 | | | | | 35,997,518 |
| 广州尚南 | 28,555,713 | | | | | 28,555,713 |
| 广州安易及江门安易 | 14,807,958 | | | | | 14,807,958 |
| 天诺坛网 | 12,659,937 | | | | | 12,659,937 |
| 其他 | 17,136,729 | | | | | 17,136,729 |
| 合计 | 260,431,840 | | | | | 260,431,840 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、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 | 25,097,212 | 7,541,118 | 7,805,367 | | 24,832,963 |
| 其他 | 3,514,642 | 462,688 | 1,613,912 | | 2,363,418 |
| 合计 | 28,611,854 | 8,003,806 | 9,419,279 | | 27,196,381 |

其他说明：

无

21、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 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 预提费用 | 84,388,757 | 12,658,314 | 81,014,621 | 12,152,193 |
| 内部未实现销售利润 | 52,348,214 | 12,972,009 | 48,426,674 | 11,964,817 |
| 折旧及摊销差异 | 4,961,863 | 744,279 | 4,180,293 | 627,044 |
| 股权激励成本 | 35,546,272 | 5,331,941 | 42,489,971 | 6,373,496 |
| 可抵扣亏损 | 509,997,142 | 79,565,386 | 479,485,282 | 71,922,792 |
| 资产减值损失及信用减值损失 | 60,344,565 | 9,051,685 | 56,632,429 | 8,494,864 |
| 金融资产公允价值变动 | 119,255,176 | 18,779,931 | 99,061,668 | 15,891,461 |
| 预计负债 | 393,543 | 59,031 | 160,209 | 24,031 |
| 租赁负债 | 119,296,864 | 22,142,881 | 136,773,872 | 21,641,276 |
| 2020年初新收入准则调整导致的递延税 | 100,830,055 | 15,452,771 | 109,744,841 | 18,644,208 |
| 合计 | 1,087,362,451 | 176,758,228 | 1,057,969,860 | 167,736,182 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 非同一控制下企业合并公允价值调整 | 270,114,197 | 55,281,113 | 276,473,654 | 43,549,548 |
| 固定资产一次性扣除 | 5,426,434 | 813,965 | 6,283,578 | 942,536 |
| 使用权资产 | 122,351,482 | 22,443,576 | 136,348,486 | 21,600,594 |
| 金融资产公允价值变动 | 357,084,677 | 53,562,702 | 409,381,155 | 61,407,173 |
| 合计 | 754,976,790 | 132,101,356 | 828,486,873 | 127,499,851 |

(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 | 110,488,958 | 66,269,270 | 108,496,843 | 59,239,339 |
| 递延所得税负债 | 110,488,958 | 21,612,398 | 108,496,843 | 19,003,008 |

(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 | 1,607,529,996 | 1,582,232,300 |
| 可抵扣亏损 | 2,672,007,991 | 1,881,753,592 |
| | | |
| 合计 | 4,279,537,987 | 3,463,985,892 |

(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 |
|----------|---------------|---------------|----|
| 2023 | 23,765,874 | 25,841,448 | |
| 2024 | 59,989,726 | 71,779,340 | |
| 2025 | 125,756,793 | 178,040,258 | |
| 2026 | 15,800,605 | 40,765,083 | |
| 2027 及以后 | 2,446,694,993 | 1,565,327,463 | |
| 合计 | 2,672,007,991 | 1,881,753,592 | / |

其他说明：

适用 不适用

22、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------|---------|------------|------------|---------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付账款非流动部分 | 38,379,553 | | 38,379,553 | 23,157,439 | | 23,157,439 |
| 一年以上合同取得成本 | 23,382,807 | | 23,382,807 | 37,239,434 | | 37,239,434 |
| 其他 | 6,712,326 | 170,536 | 6,541,790 | 6,512,319 | 268,073 | 6,244,246 |
| 合计 | 68,474,686 | 170,536 | 68,304,150 | 66,909,192 | 268,073 | 66,641,119 |

其他说明：

无

23、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 | 3,818,000,000 | 3,355,000,000 |
| | | |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 3,818,000,000 | 3,355,000,000 |
|----|---------------|---------------|

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-------------|-------------|
| 1 年以内 | 459,449,758 | 626,619,216 |
| 1 至 2 年 | 101,375,310 | 49,434,298 |
| 2 至 3 年 | 22,676,352 | 23,436,215 |
| 3 年以上 | 165,160,572 | 132,326,245 |
| 合计 | 748,661,992 | 831,815,974 |

(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 | 5,309,085 | 未到付款期 |
| 单位 2 | 4,442,478 | 未到付款期 |
| 单位 3 | 4,245,575 | 未到付款期 |
| 单位 4 | 4,127,323 | 未到付款期 |
| 单位 5 | 3,869,793 | 未到付款期 |
| 合计 | 21,994,254 | |

其他说明：

适用 不适用

25、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 1 年以内 | 11,957,809 | 16,417,704 |
| 1 至 2 年 | 2,039,422 | 1,959,421 |

| | | |
|---------|------------|------------|
| 2 至 3 年 | 1,266,928 | 1,606,238 |
| 3 年以上 | 2,186,205 | 1,598,033 |
| 合计 | 17,450,364 | 21,581,396 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 预收软件和云产品及服务款项 | 2,645,864,871 | 2,354,984,891 |
| 合计 | 2,645,864,871 | 2,354,984,891 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

27、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 一、短期薪酬 | 1,281,437,686 | 3,217,147,496 | 3,947,236,182 | 551,349,000 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 19,322,819 | 358,032,338 | 358,531,706 | 18,823,451 |
| 三、辞退福利 | 271,800 | 20,587,612 | 19,625,135 | 1,234,277 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 1,301,032,305 | 3,595,767,446 | 4,325,393,023 | 571,406,728 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,248,286,809 | 2,706,506,769 | 3,438,206,118 | 516,587,460 |
| 二、职工福利费 | | 48,973,227 | 48,973,227 | |
| 三、社会保险费 | 26,883,578 | 207,401,766 | 207,207,730 | 27,077,614 |
| 其中：医疗保险费 | 24,598,319 | 199,865,816 | 199,806,864 | 24,657,271 |
| 工伤保险费 | 702,957 | 4,938,811 | 4,928,452 | 713,316 |
| 生育保险费 | 1,582,302 | 2,597,139 | 2,472,414 | 1,707,027 |
| 四、住房公积金 | 747,515 | 250,827,156 | 249,209,444 | 2,365,227 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,875,935 | 2,931,891 | 3,092,838 | 4,714,988 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他 | 643,849 | 506,687 | 546,825 | 603,711 |
| 合计 | 1,281,437,686 | 3,217,147,496 | 3,947,236,182 | 551,349,000 |

(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 | 17,647,588 | 346,870,877 | 347,303,393 | 17,215,072 |
| 2、失业保险费 | 1,675,231 | 11,161,461 | 11,228,313 | 1,608,379 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 19,322,819 | 358,032,338 | 358,531,706 | 18,823,451 |

其他说明：

□适用 √不适用

28、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-------------|-------------|
| 增值税 | 119,121,907 | 183,652,410 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 12,829,740 | 12,829,740 |
| 企业所得税 | 88,913,932 | 97,967,689 |
| 个人所得税 | 30,580,121 | 26,508,924 |
| 城市维护建设税 | 13,334,090 | 19,581,324 |
| 其他 | 3,099,497 | 4,328,603 |
| 合计 | 267,879,287 | 344,868,690 |

其他说明：

无

29、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------|-------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 786,342,344 | 895,067,376 |
| 合计 | 786,342,344 | 895,067,376 |

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□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 |
|---------------|-------------|-------------|
| 应付软件园建设款(注 1) | 16,153,920 | 12,799,240 |
| 押金 | 104,096,789 | 109,275,366 |
| 应付土地开发建设费 | 52,342,500 | 52,342,500 |
| 库存股回购义务(注 2) | 432,487,271 | 460,817,263 |
| 其他 | 181,261,864 | 259,833,007 |
| 合计 | 786,342,344 | 895,067,376 |

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

注 2. 该款项为本公司及子公司实施股权激励计划产生的库存股回购义务。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|------------|------------|
| 单位 1 | 52,342,500 | 未到合同约定的付款日 |
| 单位 2 | 6,352,725 | 未到合同约定的付款日 |

| | | |
|------|------------|------------|
| 单位 3 | 3,618,126 | 未到合同约定的付款日 |
| 合计 | 62,313,351 | / |

其他说明：

适用 不适用

30、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 | 116,100,000 | 34,000,000 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | 19,558,095 | 30,080,986 |
| 1 年内到期的租赁负债 | 68,241,242 | 65,266,403 |
| 1 年内到期的应付合并结构化主体第三方投资人款项 | 125,994,386 | 126,397,483 |
| | | |
| 合计 | 329,893,723 | 255,744,872 |

其他说明：

无

31、其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------|-------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税 | 192,257,013 | 177,448,927 |
| 其他 | 38,279,854 | 36,385,020 |
| 合计 | 230,536,867 | 213,833,947 |

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

32、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|-------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 2,267,750,000 | 860,000,000 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 116,100,000 | 34,000,000 |
| | | |
| 合计 | 2,151,650,000 | 826,000,000 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

33、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 | 133,499,951 | 136,699,650 |
| 运输工具 | | 74,222 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 68,241,242 | 65,266,403 |
| 合计 | 65,258,709 | 71,507,469 |

其他说明：

无

34、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 | 48,270,075 | 45,659,335 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 48,270,075 | 45,659,335 |

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 股权收购款 | 48,270,075 | 45,659,335 |
| | | |
| 合计 | 48,270,075 | 45,659,335 |

其他说明：
无

专项应付款

适用 不适用

35、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 | 20,223,678 | 38,862,096 |
| | | |
| 合计 | 20,223,678 | 38,862,096 |

(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

36、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 | 83,541,694 | | 258,026 | 83,283,668 | |
| 合计 | 83,541,694 | | 258,026 | 83,283,668 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计 入其他 收益金 额 | 其他 变动 | 期末余额 | 与资产相关 /与收益相 关 |
|---|------------|--------------|---------------------|------------------------|----------|------------|---------------------|
| 用友精智工业 互联网平台试 验测试 | 25,000,000 | | | | | 25,000,000 | 与收益相关 |
| 可视化工业 APP 开发环境 建设 | 22,491,000 | | | | | 22,491,000 | 与收益相关 |
| 工业互联网标 识解析二级节 点(综合型应 用服务平台) | 13,750,000 | | | | | 13,750,000 | 与收益相关 |
| 2020 年融合 应用软件项目 -高端 ERP (企业资源管 理计划) | 9,746,400 | | | | | 9,746,400 | 与收益相关 |
| 面向高端装备 工业机理模型 库 | 4,800,000 | | | | | 4,800,000 | 与收益相关 |
| 面向装备制造 业的云平台建 设及应用标准 与试验验证 | 3,150,000 | | | | | 3,150,000 | 与收益相关 |
| 特定区域工业 互联网平台试 验测试环境建 设 | 1,500,000 | | | | | 1,500,000 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|----------------------------|------------|--|---------|--|--|------------|-------|
| 中国（南京） 软件谷管理委 员会装修补贴 | 552,061 | | 258,026 | | | 294,035 | 与收益相关 |
| 其他 | 2,552,233 | | | | | 2,552,233 | 与收益相关 |
| 合计 | 83,541,694 | | 258,026 | | | 83,283,668 | 与收益相关 |

其他说明：

适用 不适用

37、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 | 139,149,610 | 109,957,472 |
| 应付合并结构化主体第三方投资人款项(注 1) | 265,635,112 | 268,617,813 |
| 合计 | 404,784,722 | 378,575,285 |

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。

38、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 | 3,433,634,418 | 124,318 | | | -636,747 | -512,429 | 3,433,121,989 |

其他说明：

注 1. 本公司 2019 年股份支付计划第三期股票期权行权，124,318 份股票期权行权，无限售条件股份增加 124,318 股。

注 2. 本公司注销已授予但无法解锁的限制性股票 636,747 股。

经上述股本变动后，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司共发行股份 3,433,121,989 股，每股价值人民币 1 元。

39、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） | 5,910,490,946 | 3,981,477 | 3,947,002 | 5,910,525,421 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 股权激励成本（注2） | 581,300,870 | 19,776,852 | 1,476,469 | 599,601,253 |
| 新股申购冻结资金利息 | 20,148,153 | | | 20,148,153 |
| 关联交易差价 | 17,969,348 | | | 17,969,348 |
| 少数股东股权变动（注3） | -346,663,448 | 481,358,824 | | 134,695,376 |
| 其他（注4） | -331,406,932 | | 38,811,736 | -370,218,668 |
| 合计 | 5,851,838,937 | 505,117,153 | 44,235,207 | 6,312,720,883 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1. 本年公司2019年股份支付计划第三期股票期权124,318股行权，导致股本溢价增加人民币2,505,008元，并将已确认股权激励成本人民币1,476,469元转入股本溢价；股本溢价减少主要由于注销库存股导致股本溢价减少人民币3,879,827元，本年回购库存股手续费人民币67,175元。

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

注3. 本年少数股权变动引起的资本公积变动主要是由于本公司之子公司友车科技少数股权变动所致。

40、 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 | 1,196,677,418 | 428,314,029 | 4,516,575 | 1,620,474,872 |
| | | | | |
| 合计 | 1,196,677,418 | 428,314,029 | 4,516,575 | 1,620,474,872 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：库存股增加为：公司以集中竞价交易方式回购股份，截至2023年6月30日，本年公司累计回购股份数量为20,469,014股，支付总金额为人民币428,314,029元；

注2：库存股减少为：本公司注销已授予但无法解锁的限制性股票636,747股，库存股减少人民币4,516,575元；

41、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

| | 余额 | | 减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益 | 减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益 | 减： 所得 税费 用 | 税后归属 于母公司 | 税后归 属于少 数股东 | 余额 |
|---|----|--|--|--|---------------------|--------------|-------------------|----|
| 一、 不能 重分 类进 损益 的其 他综 合收 益 | | | | | | | | |
| 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 | 3,410,822 | 6,573,376 | 0 | 0 | 0 | 6,544,574 | 28,802 | 9,955,396 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 875,088 | 3,639,305 | | | | 3,639,305 | | 4,514,393 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------|-----------|-----------|---|---|---|-----------|--------|-----------|
| 的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 2,535,734 | 2,934,071 | | | | 2,905,269 | 28,802 | 5,441,003 |
| | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 3,410,822 | 6,573,376 | 0 | 0 | 0 | 6,544,574 | 28,802 | 9,955,396 |

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

42、 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 | 912,597,810 | | | 912,597,810 |
| 任意盈余公积 | 411,996,906 | | | 411,996,906 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 1,324,594,716 | | | 1,324,594,716 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司在提取法定盈余公积后，可提取任意盈余公积。任意盈余公积的提取由董事会提议，并经股东大会批准。经批准，任意盈余公积可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

43、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,044,267,440 | 2,220,955,769 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,044,267,440 | 2,220,955,769 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -845,115,457 | 219,171,878 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 37,751,983 |
| 提取任意盈余公积 | | 18,875,993 |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 203,575,005 | 339,232,231 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 995,576,978 | 2,044,267,440 |

调整期初未分配利润明细：

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

44、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 | 3,219,978,083 | 1,702,519,105 | 3,364,665,155 | 1,503,882,052 |
| 其他业务 | 149,604,081 | 20,973,356 | 172,135,102 | 22,074,100 |
| 合计 | 3,369,582,164 | 1,723,492,461 | 3,536,800,257 | 1,525,956,152 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 合同分类 | XXX-分部 | 合计 |
|--------|--------|---------------|
| 商品类型 | | |
| 许可销售收入 | | 1,019,932,121 |

| | | |
|------------|--|---------------|
| 技术服务及培训 | | 2,112,581,927 |
| 金融服务收入 | | 44,227,910 |
| 外购商品销售 | | 43,236,125 |
| 其他 | | 40,531,653 |
| 按经营地区分类 | | |
| 中国境内 | | 3,213,470,572 |
| 中国境外 | | 47,039,164 |
| 市场或客户类型 | | |
| | | |
| 合同类型 | | |
| | | |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| | | |
| 按合同期限分类 | | |
| | | |
| 按销售渠道分类 | | |
| | | |
| 合计 | | 3,260,509,736 |

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

软件许可销售

向客户交付软件产品时履行履约义务。通常在交付软件产品后支付合同价款。

外购商品销售

向客户交付商品时履行履约义务。客户通常在交付商品后支付合同价款。

软件实施开发服务

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

服务费收入

在提供支付结算服务时履行履约义务。通常按照服务费率支付合同价款。

运维服务

在提供服务的时间内履行履约义务。通常按服务期间支付合同价款；

于2023年6月30日，本集团剩余履约义务主要与本集团软件实施开发、金融服务、云服务及运维服务合同相关。剩余履约合同义务预计未来1年至3年按照履约进度确认为收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

45、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 11,524,287 | 11,307,164 |
| 教育费附加 | 10,608,932 | 10,418,246 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 18,945,000 | 21,921,935 |
| 土地使用税 | 1,859,398 | 1,862,065 |
| 车船使用税 | 13,590 | 13,875 |
| 印花税 | 3,790,126 | 1,919,499 |
| 其他 | 272,764 | 207,934 |
| | | |
| 合计 | 47,014,097 | 47,650,718 |

其他说明：

无

46、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 | 827,335,363 | 733,704,669 |
| 业务宣传费 | 130,753,629 | 64,595,089 |
| 业务招待费 | 31,740,084 | 24,428,616 |
| 差旅交通费 | 67,370,469 | 21,046,764 |
| 咨询服务费 | 11,090,322 | 8,757,699 |
| 办公费 | 3,441,465 | 2,720,228 |
| 折旧及摊销 | 2,705,034 | 4,525,293 |
| 租赁费及物业管理费 | 4,879,912 | 3,125,498 |
| 其他 | 889,572 | 921,699 |

| | | |
|----|---------------|-------------|
| 合计 | 1,080,205,850 | 863,825,555 |
|----|---------------|-------------|

其他说明：

无

47、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 | 259,767,556 | 263,143,574 |
| 业务宣传费 | 5,124,293 | 2,308,445 |
| 业务招待费 | 5,490,402 | 5,218,664 |
| 差旅交通费 | 5,690,779 | 2,328,534 |
| 办公费 | 13,981,211 | 14,943,868 |
| 折旧及摊销 | 86,988,167 | 78,291,997 |
| 租赁费及物业管理费 | 101,071,070 | 110,257,504 |
| 咨询服务费 | 23,317,221 | 23,169,923 |
| 其他 | 7,876,808 | 6,372,168 |
| 合计 | 509,307,507 | 506,034,677 |

其他说明：

无

48、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 | 713,559,395 | 769,289,586 |
| 业务宣传费 | 160,790 | 293,282 |
| 业务招待费 | 562,222 | 263,806 |
| 差旅交通费 | 13,281,957 | 9,355,574 |
| 咨询服务费 | 24,758,858 | 26,906,079 |
| 办公费 | 2,778,965 | 3,452,188 |
| 折旧及摊销 | 245,668,069 | 148,969,980 |
| 租赁费及物业管理费 | 10,229,951 | 9,317,292 |
| 其他 | 1,403,118 | 1,337,250 |
| 合计 | 1,012,403,325 | 969,185,037 |

其他说明：

无

49、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 | 84,632,643 | 68,560,965 |
| 减：利息资本化金额 | | |
| 利息收入 | -61,445,973 | -57,993,692 |
| 汇兑损益 | -2,556,542 | -3,317,474 |
| 其他（手续费等） | 2,555,877 | 2,251,054 |
| 合计 | 23,186,005 | 9,500,853 |

其他说明：

无

50、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 | 128,426,266 | 130,636,566 |
| 与日常经营活动相关的政府补助 | 21,634,215 | 5,187,034 |
| 其他补贴收入 | 10,898,549 | 17,388,279 |
| 合计 | 160,959,030 | 153,211,879 |

其他说明：

计入其他收益的政府补助如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产/收益相关 |
|---------------------|------------|-----------|----------|
| 财政奖励扶持 | 9,577,000 | | 与收益相关 |
| 中关村企业新三板挂牌、并购支持资金项目 | 2,000,000 | | 与收益相关 |
| 中关村创业投资与天使投资风险补贴项目 | 2,000,000 | | 与收益相关 |
| 企业扶持奖励 | 1,783,800 | | 与收益相关 |
| 2022年招商引资经营支持奖励 | 1,500,000 | | 与收益相关 |
| 2022年海南省激励企业上规模奖励资金 | 800,000 | | 与收益相关 |
| 财政扶持资金 | 316,981 | | 与收益相关 |
| 节能专项资金 | | 1,921,000 | 与收益相关 |
| 企业研发费用补助 | | 521,600 | 与收益相关 |
| 软件和新兴数字产业政策资金 | | 277,200 | 与收益相关 |
| 其他 | 3,656,434 | 2,467,234 | 与收益相关 |
| 合计 | 21,634,215 | 5,187,034 | |

51、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 | 635,118 | 44,480,480 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 12,827,048 | |
| 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 | | |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益 | 690,855 | 2,798,490 |
| | | |
| 合计 | 14,153,021 | 47,278,970 |

其他说明：

无

52、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 | 10,111,100 | 12,728,320 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | 198,227 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他非流动金融资产 | 23,362,181 | -68,379,505 |
| 其他非流动负债 | 4,074,109 | 7,630,987 |
| 其他 | | -9,886,400 |
| 合计 | 37,547,390 | -57,708,371 |

其他说明：

无

53、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 | -325,263 | |
| 应收账款坏账损失 | 43,363,751 | 37,223,677 |
| 其他应收款坏账损失 | 6,984,963 | 6,535,439 |
| 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 | 3,032 | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 受限制货币资金减值损失 | | |
| | | |
| 合计 | 50,026,483 | 43,759,116 |

其他说明：

无

54、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 | 3,488,423 | 293,373 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | -97,537 | |
| 十三、合同资产减值损失 | 50,062,381 | 29,687,675 |
| | | |
| 合计 | 53,453,267 | 29,981,048 |

其他说明：

无

55、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 | 34,458,189 | 493,987 |
| 使用权资产处置损益 | 172,127 | -11,791 |
| 合计 | 34,630,316 | 482,196 |

其他说明：

□适用 √不适用

56、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 263,254 | 1,641,624 | 263,254 |
| 罚款净收入 | 609,684 | 299,995 | 609,684 |
| 资产盘盈 | | | |
| 其他 | 373,247 | 692,631 | 373,247 |
| 合计 | 1,246,185 | 2,634,250 | 1,246,185 |

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 |
|--------------|--------|---------|-------------|
| 新三板创新层挂牌企业补贴 | | 100,000 | 与收益相关 |

| | | | |
|--------------------------|---------|-----------|-------|
| 上海市徐汇区级财政直接支付内部户企业发展专项资金 | | 1,150,000 | 与收益相关 |
| 其他 | 263,254 | 391,624 | 与收益相关 |
| 合计 | 263,254 | 1,641,624 | / |

其他说明：

适用 不适用

57、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 645,000 | 153,860 | 645,000 |
| 罚款支出 | 18,575 | 498,161 | 18,575 |
| 盘亏损失 | | 38,754 | - |
| 其他 | 604,216 | 602,504 | 604,216 |
| 合计 | 1,267,791 | 1,293,279 | 1,267,791 |

其他说明：

无

58、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 | 11,600,551 | 15,681,812 |
| 递延所得税费用 | -9,220,541 | -13,250,262 |
| 合计 | 2,380,010 | 2,431,550 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

59、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、41

60、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------------|
| 政府补贴款 | 21,639,443 | 6,828,658 |
| 其他营业收入 | 149,604,081 | 172,135,102 |
| 其他 | 45,072,443 | 33,246,843 |
| 合计 | 216,315,967 | 212,210,603 |

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 | 86,343,205 | 32,730,872 |
| 业务宣传费 | 136,038,712 | 67,196,816 |
| 租赁费及物业管理费 | 74,007,354 | 89,386,908 |
| 业务招待费 | 37,792,708 | 29,911,086 |
| 咨询服务费 | 59,166,401 | 58,833,701 |
| 办公费 | 20,201,641 | 21,116,284 |
| 其他 | 380,329,209 | 299,017,721 |
| 合计 | 793,879,230 | 598,193,388 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 取得存款利息收入 | 53,707,135 | 30,102,710 |
| | | |
| 合计 | 53,707,135 | 30,102,710 |

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 | 9,500,000 | |
| | | |
| 合计 | 9,500,000 | - |

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 | 487,626,307 | 815,416,602 |
| 收购少数股东股权 | 13,420,797 | 120,854,102 |
| 支付租赁负债费用 | 45,500,018 | 42,745,725 |
| 其他 | 19,613,109 | 2,737,004 |
| 合计 | 566,160,231 | 981,753,433 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

61、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 | -884,618,690 | -316,918,804 |
| 加：资产减值准备 | 53,453,267 | 29,981,048 |
| 信用减值损失 | 50,026,483 | 43,759,116 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 62,221,316 | 66,087,476 |
| 使用权资产摊销 | 44,095,377 | 38,833,413 |
| 无形资产摊销 | 343,604,215 | 202,819,354 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,419,279 | 8,095,064 |
| 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） | -34,630,316 | -482,196 |
| 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） | -37,547,390 | 57,708,371 |
| 股权激励成本 | 26,895,956 | 154,228,663 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 47,823,457 | 38,458,255 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -14,153,021 | -47,278,970 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -7,029,931 | -2,708,537 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -2,190,610 | -10,541,725 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -156,114,785 | -93,514,197 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 39,954,175 | -621,405,498 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -874,776,872 | -669,641,173 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,333,568,090 | -1,122,520,341 |
| 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 | 5,744,214,910 | 4,334,837,751 |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 减：现金的期初余额 | 5,294,234,765 | 3,919,606,913 |
| 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 | 449,980,145 | 415,230,838 |

(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 | 72,138,285 |
| 红亚 | 72,138,285 |
| | |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 3,475,328 |
| 红亚 | 3,475,328 |
| | |
| 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 | 15,895,375 |
| 大易云和富深 | 15,895,375 |
| | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 84,558,332 |

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 5,744,214,910 | 5,294,234,765 |
| 其中：库存现金 | 321,573 | 405,093 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,679,271,298 | 5,250,185,142 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 64,622,039 | 43,644,530 |
| 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 | 5,744,214,910 | 5,294,234,765 |
| 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

62、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

63、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 | 34,537,323 | 注 1 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 34,537,323 | |

其他说明：

注 1:于 2023 年 6 月 30 日,受限货币资金人民币 34,537,323 元(2022 年 12 月 31 日:人民币 32,574,059 元)主要为履约保函保证金、存放于银行的受限资金等。

64、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 | 6,001,489 | 7.2258 | 43,365,562 |
| 欧元 | 1,438,497 | 0.0501 | 72,069 |
| 港币 | 29,848,657 | 0.9220 | 27,520,462 |

| | | | |
|-------|------------|--------|------------|
| 新币 | 1,025,879 | 5.3442 | 5,482,504 |
| 澳门元 | 12,651,267 | 0.8997 | 11,382,345 |
| 林吉特 | 274,371 | 1.5512 | 425,604 |
| 台币 | 93,253,835 | 0.2333 | 21,756,120 |
| 泰铢 | 479,202 | 0.2034 | 97,470 |
| 加元 | 1 | 5.4721 | 6 |
| 英镑 | | | |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

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

适用 不适用

65、套期

适用 不适用

66、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 |
|---------------------|-----------|------|-----------|
| 财政奖励扶持 | 9,577,000 | 其他收益 | 9,577,000 |
| 中关村企业新三板挂牌、并购支持资金项目 | 2,000,000 | 其他收益 | 2,000,000 |
| 中关村创业投资与天使投资风险补贴项目 | 2,000,000 | 其他收益 | 2,000,000 |
| 企业扶持奖励 | 1,783,800 | 其他收益 | 1,783,800 |
| 2022 年招商引资经营支持奖励 | 1,500,000 | 其他收益 | 1,500,000 |
| 2022 年海南省激励企 | 800,000 | 其他收益 | 800,000 |

| | | | |
|----------|------------|-------|------------|
| 业上规模奖励资金 | | | |
| 财政扶持资金 | 316,981 | 其他收益 | 316,981 |
| 其他补贴 | 3,656,434 | 其他收益 | 3,656,434 |
| 其他 | 263,254 | 营业外收入 | 263,254 |
| 合计 | 21,897,469 | | 21,897,469 |

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

67、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------|---------|------------|-----------|--------|---------|-----------------|---------------|----------------|
| 北京红亚华宇科技有限公司 | 2023年2月 | 80,000,000 | 100 | 现金 | 2023年2月 | 完成实际管理权移交、取得控制权 | 16,850,943 | 4,526,951 |
| | | | | | | | | |

其他说明：

于2023年2月，本公司之子公司新道科技取得了红亚科技100%股权，取得其控制权，支付对价人民币80,000,000元，折现后对价为人民币79,308,314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 | 北京红亚华宇科技有限公司 |
| --现金 | 79,308,314 |
| --非现金资产的公允价值 | |

| | |
|-----------------------------|------------|
| —发行或承担的债务的公允价值 | |
| —发行的权益性证券的公允价值 | |
| —或有对价的公允价值 | |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| —其他 | |
| 合并成本合计 | 79,308,314 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 29,972,177 |
| 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 | 49,336,137 |

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

| | 北京红亚华宇科技有限公司 | |
|----------|--------------|------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 42,972,645 | 10,972,645 |
| 货币资金 | 4,544,448 | 4,544,448 |
| 应收款项 | 4,968,735 | 4,968,735 |
| 存货 | 1,202,996 | 1,202,996 |
| 固定资产 | 256,466 | 256,466 |
| 无形资产 | 32,000,000 | |
| | | |
| 负债： | 12,928,640 | 8,128,640 |
| 借款 | 3,000,000 | 3,000,000 |
| 应付款项 | 5,128,640 | 5,128,640 |
| 递延所得税负债 | 4,800,000 | |
| | | |
| 净资产 | 30,044,005 | 2,844,005 |
| 减：少数股东权益 | 71,828 | 71,828 |

| | | |
|--------|------------|-----------|
| 取得的净资产 | 29,972,177 | 2,772,177 |
|--------|------------|-----------|

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被购买方可辨认净资产公允价值采用估值技术确定其公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------------------------|---------|---------|----------------------|---------|-------|--------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 重庆用友软件有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 计算机软、硬件行业 | 82 | 18 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 广东用友软件有限公司 | 广州市 | 广州市 | 计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业 | 90 | 10 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 天津用友软件技术有限公司 | 天津市 | 天津市 | 计算机软/硬件/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 |
| 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 |
| YONYOINTERNATIONALLHOLDINGS.,LTD. | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资控股、计算机软件开发及技术咨询 | 100 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 内蒙古用友软件技术有限公司 | 呼和浩特市 | 呼和浩特市 | 计算机软/硬件/咨询行业 | 90 | 10 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 用友艾福斯 | 北京市 | 北京市 | 计算机软/硬件、技术咨询及电子行业 | 100 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 用友政务 | 北京市 | 北京市 | 计算机软/硬件、技术咨询及电子行业 | 72.42 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 山西用友网络科技有限公司 | 山西省 | 山西省 | 科技推广和应用服务业 | 90 | 10 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 用友金融 | 北京市 | 北京市 | 计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业 | 74.53 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 浙江用友软件有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业 | 90 | 10 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 沈阳用友软件有限公司 | 沈阳市 | 沈阳市 | 计算机软/硬件/技术咨询及电子行业 | 90 | 10 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 大连用友软件有限公司 | 大连市 | 大连市 | 计算机软/硬件/技术咨询及电子行业 | 90 | 10 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 广西用友软件有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 计算机软/硬件/咨询及电子行业 | 90 | 10 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 厦门用友烟草软件有限责任公司 | 厦门市 | 厦门市 | 计算机软/硬件/电子行业 | 66.58 | 10.03 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 深圳用友软件有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 计算机软/硬件/耗材、电子行业 | 90 | 10 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 山东用友软件技术有限公司 | 济南市 | 济南市 | 计算机软/硬件/耗材、技术咨询、电子行业 | 90 | 10 | 通过设立或投资等方式取得 |

| | | | | | | |
|-----------------------|-----|-----|----------------------------|-------|-------|--------------|
| 江西用友软件有限责任公司 | 南昌市 | 南昌市 | 计算机软/硬件/耗材、电子行业 | 100 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 湖南用友软件有限公司 | 长沙市 | 长沙市 | 计算机软/硬件/咨询行业 | 90 | 10 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 用友医疗卫生信息系统有限公司 | 北京市 | 北京市 | 计算机软件/系统集成/咨询行业 | 80 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 用友(南昌)产业基地发展有限公司 | 南昌市 | 南昌市 | 房地产业/金融投资业/计算机软、硬件和耗材、电子行业 | 100 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 三亚用友 | 三亚市 | 三亚市 | 软件研发和销售, IT 服务, 技术交流和培训 | 100 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 北京用友幸福投资管理有限公司 | 北京市 | 北京市 | 投资管理 | 60 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 畅捷通 | 北京市 | 北京市 | 计算机软/硬件/耗材、电子行业 | 61.85 | 4.24 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 新道科技 | 三亚市 | 三亚市 | 计算机软件/管理培训 | 52.67 | 1.01 | 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 | 30.2 | 69.8 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 北京用友数能科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 计算机技术及产品/咨询 | 100 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 用友广信网络科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 计算机技术及产品/咨询行业 | 75 | 25 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 用友建筑云服务有限公司 | 北京市 | 北京市 | 计算机技术及产品/咨询行业 | 55 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 青岛用友云企服创业投资合伙企业(有限合伙) | 青岛市 | 青岛市 | 投资管理 | 74.07 | 1 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 友车科技 | 上海市 | 上海市 | 计算机软件/系统集成/咨询行业 | 56.25 | 0.57 | 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 | 100 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海用友产业投资管理有限公司 | 上海市 | 上海市 | 投资、咨询 | 70 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 幸福创新二期 | 北京市 | 北京市 | 投资管理 | 90.75 | 9.25 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 北京用友创新投资中心(有限合伙) | 北京市 | 北京市 | 投资管理 | 99 | 1 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 江苏用友网络科技有限公司 | 南京市 | 南京市 | 软件和信息技术服务业 | 90 | 10 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 大易云 | 上海市 | 上海市 | 信息服务/计算机应用 | 84.74 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 柚子移动 | 北京市 | 北京市 | 科技推广/应用服务业 | 100 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 幸福联创 | 北京市 | 北京市 | 计算机技术及产品/咨询行业 | 27.08 | 27.08 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 黑龙江用友网络科技有限公司 | 哈尔滨市 | 哈尔滨市 | 软件和信息技术服务业 | 90.91 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 江阴用友数智化科技股权投资基金(有限合伙) | 江阴市 | 江阴市 | 商业服务业 | 49.48 | 1.04 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 苏州用友网络科技有限公司 | 苏州市 | 苏州市 | 软件和信息技术服务业 | 100 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 智石开工业软件有限公司 | 北京市 | 北京市 | 互联网和相关服务 | 75 | 15 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 北京数钥分析云科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 软件和信息技术服务业 | 100 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 北京点聚信息技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 科技推广和应用服务业 | 67 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 北京用友企创企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 北京市 | 北京市 | 投资管理 | 59.99 | 0.02 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 北京中关村银创投资基金中心(有限合伙) | 北京市 | 北京市 | 投资管理 | 71.43 | 1.43 | 通过设立或投资等方式取得 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注 1. 本公司与北京光线传媒股份有限公司、东华软件股份公司、北京中关村银创管理咨询有限公司共同设立北京中关村银创投资基金中心（有限合伙），注册资本人民币 70,000,000 元，本公司出资比例 71.43%，北京光线传媒股份有限公司出资比例 14.29%，东华软件股份公司出资比例 12.86%，北京中关村银创管理咨询有限公司出资比例 1.43%。

注 2. 本公司与北京弘道瑞盛咨询管理中心（有限合伙）、上海用友产业投资管理有限公司共同设立北京用友企创企业管理咨询合伙企业（有限合伙），注册资本人民币 50,010,000 元，本公司出资比例 59.99%，北京弘道瑞盛咨询管理中心（有限合伙）39.99%，上海用友产业投资管理有限公司 0.02%。

注 3. 本公司之子公司红火台网络科技有限公司，本年已注销。

注 4. 本公司之子公司用友长伴管理咨询(上海)有限公司，本年已注销。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|--------------|--------------|----------------|-------------|
| 畅捷通 | 34.03 | -19,134,944 | | 296,694,549 |
| 用友政务 | 27.58 | -39,893,660 | | 158,939,342 |
| 友车科技 | 43.18 | 27,100,432 | | 803,493,442 |
| 用友金融 | 25.47 | 2,089,699 | | 119,849,668 |
| 新道科技 | 46.79 | 5,510,247 | 44,716,247 | 215,977,876 |

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 | 1,368,697,941 | 177,353,936 | 1,546,051,877 | 511,573,136 | 162,617,004 | 674,190,140 | 1,362,241,754 | 156,535,537 | 1,518,777,291 | 651,459,441 | 155,004,404 | 806,463,845 |
| 用友政务 | 423,565,453 | 503,897,704 | 927,463,157 | 346,243,241 | 4,935,136 | 351,178,377 | 659,168,383 | 488,342,750 | 1,147,511,133 | 432,165,026 | 8,395,873 | 440,560,899 |
| 友车科技 | 2,114,112,487 | 31,533,110 | 2,145,645,597 | 284,198,115 | 647,478 | 284,845,593 | 1,018,098,497 | 29,374,658 | 1,047,473,155 | 352,023,528 | 1,844,450 | 353,867,978 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| 用友金融 | 565,409,663 | 84,437,665 | 649,847,328 | 177,545,625 | 1,749,415 | 179,295,040 | 582,007,474 | 73,139,810 | 655,147,284 | 210,338,496 | 852,621 | 211,191,117 |
| 新道科技 | 367,989,109 | 281,588,609 | 649,577,717 | 180,809,555 | 7,195,066 | 188,004,621 | 613,890,101 | 194,461,721 | 808,351,822 | 189,536,708 | 2,394,052 | 191,930,760 |

| 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 | 378,246,917 | 18,133,754 | 18,218,765 | -28,043,809 | 337,576,226 | -78,470,807 | -78,349,608 | -45,356,000 |
| 用友政务 | 130,495,959 | -137,896,925 | -137,896,925 | -183,399,883 | 222,894,535 | -102,691,712 | -102,691,712 | -206,020,660 |
| 友车科技 | 357,627,905 | 78,637,668 | 78,637,668 | 20,680,498 | 322,681,604 | 77,850,580 | 77,850,580 | -23,354,958 |
| 用友金融 | 224,786,116 | 14,995,642 | 14,995,642 | -112,102,526 | 190,895,705 | 10,142,025 | 10,142,025 | -107,808,296 |
| 新道科技 | 120,744,891 | 18,069,489 | 18,069,489 | -42,069,244 | 87,918,588 | -1,405,210 | -1,405,210 | -51,283,005 |

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

本集团对随锐科技、汉唐信通、众享比特、传奇极客、深圳华傲、慧友云商、易特创思、智启蓝墨、西玛国正、上海画龙、学业有橙、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、畅捷通支付、企云方、南京戎光、司库数字、无锡容智、北京惠而特、北京宽温等企业持有表决权比例均低于 20%，但在上述企业中均拥有董事会席位，且能够对其生产经营活动产生重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

| | 中关村银行 | 中关村银行 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | 76,692,179,562 | 61,516,942,270 |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 71,488,561,081 | 56,378,961,502 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 5,203,618,481 | 5,137,980,768 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,550,678,307 | 1,531,118,269 |
| 调整事项 | -1,838,212 | -1,820,756 |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | | |
| —其他 | -1,838,212 | -1,820,756 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,548,840,095 | 1,529,297,513 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 776,305,894 | 762,258,558 |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | 17,764,164 | 80,197,034 |
| 净利润 | 53,425,280 | 241,402,553 |
| 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 | 1,204,491,140 | 1,205,975,775 |

| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
|-----------------|-------------|-------------|
| 一净利润 | -15,285,615 | -27,532,021 |
| 一其他综合收益 | | |
| 一综合收益总额 | -15,285,615 | -27,532,021 |

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：

2023年6月30日

金融资产

| 项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以摊余成本计量的金融资产 | 合计 |
|----|------------------------|--------------|----|
| | | | |

| | | | |
|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 货币资金 | | 7,228,123,052 | 7,228,123,052 |
| 交易性金融资产 | 1,058,843,256 | | 1,058,843,256 |
| 应收票据 | | 87,938,660 | 87,938,660 |
| 应收账款 | | 2,130,926,233 | 2,130,926,233 |
| 其他应收款 | | 264,057,782 | 264,057,782 |
| 长期应收款 | | 9,126,547 | 9,126,547 |
| 其他非流动金融资产 | 1,105,653,705 | | 1,105,653,705 |
| 合计 | 2,164,496,961 | 9,720,172,274 | 11,884,669,235 |

金融负债

| 项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 以摊余成本计量的金融负债 | 合计 |
|-----------------|------------------------|---------------|---------------|
| 短期借款 | | 3,818,000,000 | 3,818,000,000 |
| 应付账款 | | 748,661,992 | 748,661,992 |
| 其他应付款 | | 786,342,344 | 786,342,344 |
| 长期借款(含一年内到期) | | 2,267,750,000 | 2,267,750,000 |
| 长期应付款(含一年内到期) | | 67,828,170 | 67,828,170 |
| 其他非流动负债(含一年内到期) | 391,629,498 | | 391,629,498 |
| 合计 | 391,629,498 | 7,688,582,506 | 8,080,212,004 |

2022年12月31日

金融资产

| 项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以摊余成本计量的金融资产 | 合计 |
|-----------|------------------------|----------------|----------------|
| 货币资金 | | 8,303,676,049 | 8,303,676,049 |
| 交易性金融资产 | 38,351,333 | | 38,351,333 |
| 应收票据 | | 126,356,705 | 126,356,705 |
| 应收账款 | | 2,125,608,454 | 2,125,608,454 |
| 其他应收款 | | 230,366,025 | 230,366,025 |
| 长期应收款 | | 8,894,134 | 8,894,134 |
| 其他非流动金融资产 | 1,127,150,290 | | 1,127,150,290 |
| 合计 | 1,165,501,623 | 10,794,901,367 | 11,960,402,990 |

金融负债

| 项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 以摊余成本计量的金融负债 | 合计 |
|-------|------------------------|---------------|---------------|
| 短期借款 | | 3,355,000,000 | 3,355,000,000 |
| 应付账款 | | 831,815,974 | 831,815,974 |
| 其他应付款 | | 895,067,376 | 895,067,376 |

| | | | |
|-----------------|-------------|---------------|---------------|
| 长期借款(含一年内到期) | | 860,000,000 | 860,000,000 |
| 长期应付款(含一年内到期) | | 75,740,321 | 75,740,321 |
| 其他非流动负债(含一年内到期) | 395,015,296 | | 395,015,296 |
| 合计 | 395,015,296 | 6,017,623,671 | 6,412,638,967 |

2. 金融资产转移

于2023年6月30日,本集团已背书给供应商用于结算应付账款尚未到期的银行承兑汇票的账面价值为人民币2,853,948元(2022年12月31日:人民币1,870,850元)。于2023年6月30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。

2023年1-6月,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

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

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

信用风险

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

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

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

于2023年6月30日,本集团金融资产中无尚未逾期但已发生减值的金额,不存在已逾期已减值但未计提减值准备的重大金融资产。本集团未逾期未减值及已逾期未减值的金融资产主要为账龄为1年以内的应收账款及其他应收款。于2023年6月30日,尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

流动性风险

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

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

下表概括了金融负债和租赁负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2023年6月30日

| 项目 | 1 年以内 | 1 年至 5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|-----------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 短期借款及利息 | 3,898,291,589 | | | 3,898,291,589 |
| 应付账款 | 748,661,992 | | | 748,661,992 |
| 其他应付款 | 786,342,344 | | | 786,342,344 |
| 长期借款及利息(含一年内到期) | 118,475,158 | 2,355,839,297 | | 2,474,314,455 |
| 租赁负债(含一年内到期) | 72,065,390 | 66,852,053 | | 138,917,443 |
| 长期应付款(含一年内到期) | 19,955,522 | 49,663,968 | | 69,619,490 |
| 其他非流动负债(含一年内到期) | 125,994,386 | 83,761,564 | 181,873,548 | 391,629,498 |
| 合计 | 5,769,786,381 | 2,556,116,882 | 181,873,548 | 8,507,776,811 |

2022年12月31日

| 项目 | 1 年以内 | 1 年至 5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|-----------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 短期借款及利息 | 3,390,547,397 | | | 3,390,547,397 |
| 应付账款 | 831,815,974 | | | 831,815,974 |
| 其他应付款 | 895,067,376 | | | 895,067,376 |
| 长期借款及利息(含一年内到期) | 61,069,825 | 859,018,236 | | 920,088,061 |
| 租赁负债(含一年内到期) | 69,390,557 | 74,124,068 | | 143,514,625 |
| 长期应付款(含一年内到期) | 31,476,825 | 46,176,325 | | 77,653,150 |
| 其他非流动负债(含一年内到期) | 126,397,483 | 85,449,125 | 183,168,688 | 395,015,296 |
| 合计 | 5,405,765,437 | 1,064,767,754 | 183,168,688 | 6,653,701,879 |

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。2023年1-6月和2022年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 短期借款 | 3,818,000,000 | 3,355,000,000 |
| 应付账款 | 748,661,992 | 831,815,974 |
| 其他应付款 | 786,342,344 | 895,067,376 |
| 长期借款(含一年内到期) | 2,267,750,000 | 860,000,000 |
| 租赁负债(含一年内到期) | 133,499,951 | 136,773,872 |
| 长期应付款(含一年内到期) | 67,828,170 | 75,740,321 |
| 其他非流动负债(含一年内到期) | 391,629,498 | 395,015,296 |
| 减：货币资金 | 7,228,123,052 | 8,303,676,049 |
| 净负债 | 985,588,903 | -1,754,263,210 |
| 归属于母公司的股东权益 | 10,455,495,090 | 11,461,068,915 |
| 资本和净负债 | 11,441,083,993 | 9,706,805,705 |
| 杠杆比率 | 9% | 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 | 1,386,907 | 1,057,456,349 | | 1,058,843,256 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 1,386,907 | 1,057,456,349 | | 1,058,843,256 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 1,386,907 | | | 1,386,907 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 银行理财产品 | | 1,057,456,349 | | 1,057,456,349 |
| 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 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 30,000,000 | 30,000,000 |
| (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 | | | | |
| (六) 其他非流动金融资产 | 237,877,458 | | 867,776,247 | 1,105,653,705 |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 239,264,365 | 1,057,456,349 | 897,776,247 | 2,194,496,961 |
| (七) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 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 | | | | |
| (八) 一年内到期的非流动负债 | | | 125,994,386 | 125,994,386 |
| (九) 其他非流动负债 | | | 265,635,112 | 265,635,112 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | 391,629,498 | 391,629,498 |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
适用 不适用
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
适用 不适用
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用
- 9、其他
适用 不适用

1. 以公允价值披露的资产和负债

2023 年 6 月 30 日

| | 活跃市场报价 (第一层次) | 公允价值计量使用的输入值 | | 合计 |
|-------|------------------|------------------------|-------------------------|---------------|
| | | 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 | | 9,126,547 | | 9,126,547 |
| 长期借款 | | 2,151,650,000 | | 2,151,650,000 |
| 长期应付款 | | 48,270,075 | | 48,270,075 |

2022 年 12 月 31 日

| | 活跃市场报价 (第一层次) | 公允价值计量使用的输入值 | | 合计 |
|-------|------------------|------------------------|-------------------------|-------------|
| | | 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 | | 8,894,134 | | 8,894,134 |
| 长期借款 | | 826,000,000 | | 826,000,000 |
| 长期应付款 | | 45,659,335 | | 45,659,335 |

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

| | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| 金融资产 | | | | |
| 长期应收款 | 9,126,547 | 8,894,134 | 9,126,547 | 8,894,134 |
| 金融负债 | | | | |
| 长期借款 | 2,151,650,000 | 826,000,000 | 2,151,650,000 | 826,000,000 |
| 长期应付款 | 48,270,075 | 45,659,335 | 48,270,075 | 45,659,335 |
| | 2,199,920,075 | 871,659,335 | 2,199,920,075 | 871,659,335 |

管理层已经评估了交易性金融资产、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、可比公司乘法法等确定公允价值。

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%-28%(2022年：16%-38%)。

4. 公允价值层次转换

截至2023年6月30日，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|------------|-----|--|------------|-----------------|------------------|
| 北京用友科技有限公司 | 北京 | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、企业管理咨询、经济信息咨询、项目投资、投资管理。 | 85,000,000 | 26.83 | 26.83 |

| | | | | | |
|--------------------------------------|----|---|------------|-------|-------|
| 上海用友科技咨询有限公司 | 上海 | 从事计算机软硬件技术领域的技术咨询，企业管理咨询，投资管理，实业投资。 | 22,932,980 | 11.42 | 11.42 |
| 北京用友企业管理研究所有限 公司（以下简称“用友研 究所”） | 北京 | 技术开发、技术转让、技 术咨询、技术服务、企 业管理咨询、经济贸易咨 询、投资管理。 | 23,940,000 | 3.14 | 3.14 |

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

重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------------------|-------------------|
| 北京红橘科技有限公司（以下简称“红橘科技”） | 本公司实际控制人施加重大影响的公司 |
| 北京红邸餐饮文化有限公司（以下简称“红邸餐饮”） | 受本公司董事控制的公司 |
| 北京红局餐饮文化有限公司（以下简称“红局餐饮”） | 受本公司董事控制的公司 |
| 花果日葡萄酒（北京）有限公司（以下简称“花果日”） | 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 |
| 深圳用友力合普惠信息服务有限公司（以下简称“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 |
|----------------------------|-------------|

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 | 1,316,994 | 1,434,883 |
| 红局餐饮 | 采购服务 | 2,630,407 | 1,333,614 |
| 花果日 | 采购商品 | 750,652 | 485,301 |
| 众享比特 | 采购服务 | | 330,189 |
| 其他 | 采购商品及服务 | 390,711 | 844,083 |
| 合计 | | 5,088,764 | 4,428,070 |

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 | 353,192 | 530,905 |
| 汉唐信通 | 提供服务 | 115,670 | 165,859 |
| 西玛国正 | 提供服务 | 148,537 | 143,287 |
| 用友力合 | 提供服务 | | 374,106 |
| 东吴证券 | 提供服务 | 177,398 | 1,088,156 |
| 其他 | 提供服务 | 129,866 | 277,444 |
| 合计 | | 924,663 | 2,579,757 |

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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| 北京伟库 | 房屋租赁 | 185,561 | 186,316 |
| 畅捷通支付 | 房屋租赁 | 1,673 | 760,472 |
| 红局餐饮 | 房屋租赁 | 294,954 | 232,932 |
| 用友力合 | 房屋租赁 | 49,326 | 155,013 |
| 用友研究所 | 房屋租赁 | 70,998 | 72,115 |
| 其他 | 房屋租赁 | 186,385 | 248,211 |
| 合计 | | 788,897 | 1,655,059 |

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 | 18,206,308 | 15,030,501 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

于2023年6月30日，本集团无其他重大关联方往来款余额。

存放关联方的货币资金

| | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-------|---------------|---------------|
| 中关村银行 | 1,457,079,724 | 1,594,405,774 |

于2023年6月30日，本集团应收中关村银行利息人民币41,946,852元(2022年12月31日：人民币30,672,432元)。

2023年，上述存款年利率为0.35%-4.88%(2022年度：0.35%-4.88%)。

2023年1-6月，本集团存放于中关村银行款项产生的利息收入为人民币26,492,063元(2022年1-6月：人民币14,044,042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 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 37.17/1.17 年 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | |
|-----------------------|-------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 918,031,157 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,619,688 |

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5,619,688元，本公司之子公司确认的股份支付费用为人民币21,986,794元。

2023年1-6月，本公司确认的股份支付费用人民币5,619,688元(2022年1-6月：148,177,393元)。其中，于损益中确认股份支付费用人民币4,909,162元(2022年1-6月：117,719,819元)。资本化的股份支付费用为人民币710,526元(2022年1-6月：30,457,574元)。

本公司股份支付计划

2020年股份支付计划

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

八届董事会第四次会议，审议通过了《公司关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，决定向激励对象授予股票期权与限制性股票。本公司2020年授予计划的授予日为2020年6月16日。

(1) 限制性股票激励计划

本公司2020年发行了新限制性股票激励计划，向1,676位激励对象授予限制性股票18,275,161股，限制性股票的授予价格为12.23元，股票来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股。获授的限制性股票应在授予日起满24个月后的未来24个月内分两期解锁。具体安排如下：

| 解除限售安排 | 解锁时间 | 解锁比例 |
|---------------|---|------|
| 限制性股票第一个解除限售期 | 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |
| 限制性股票第二个解除限售期 | 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |

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

公司的业绩条件如下：

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

(2) 股票期权激励计划

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

| 行权期 | 行权时间 | 可行权数量占获授期权数量比例 |
|--------|---|----------------|
| 第一个行权期 | 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |
| 第二个行权期 | 自授予登记完成之日起48个月后的首个交易日，起至授予登记完成之日起60个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |

公司的业绩条件如下：

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

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

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

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

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

于2023年6月30日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

| 股票期权数量(份) | 预计2024年可行权数量(份) | 行权价格(人民币元/股) | 行权有效期 |
|-----------|-----------------|--------------|---------------------------|
| 2,481,650 | 1,807,010 | 37.17 | 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。

2022年股份支付计划

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

限制性股票激励计划

| 解除限售安排 | 解除限售时间 | 解除限售比例 |
|---------------|--|--------|
| 限制性股票第一个解除限售期 | 自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |
| 限制性股票第二个解除限售期 | 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |

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

公司的业绩条件如下：

| 限制性股票解锁条件 | 业绩考核目标 |
|---------------|--|
| 限制性股票第一个解除限售期 | 以2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和为基数，2022年度“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和的增长率不低于30% |
| 限制性股票第二个解除限售期 | 以2019年“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和为基数，2023年度“软件业务收入”和“云服务业务收入”之和的增长率不低于40% |

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

| 资本承诺 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|----------------|-------------|-------------|
| 已签约但未拨备资本承诺（注） | 296,051,094 | 250,148,225 |
| 合计 | 296,051,094 | 250,148,225 |

注：本集团与中国建筑土木建设有限公司、中建三局集团有限公司等签订的与用友产业园一期二期工程施工、工程设计相关合同，共计1,904,002,184元，已支付1,886,845,346元，资本承诺共计17,156,838元。

本集团与中铁建设集团有限公司、北京华清元泰新能源技术开发有限公司、北京墨臣工程咨询有限公司和洪城市环境建设集团有限公司等签订的与用友(南昌)产业园工程施工、工程设计相关合同，共计1,147,714,218元，已支付875,488,271元，资本承诺共计272,225,947元。

本集团与武汉岸房建筑工程有限公司、上海朴利建筑规划设计有限公司等签订的与三亚用友产业园工程设计等相关合同，共计244,482,039元，已支付237,813,730元，资本承诺共计6,668,309元。

| 投资承诺 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------------|------------|-------------|
| 已签约但未履行 | | 3,493,000 |
| 已签约但未完全履行（注） | 69,500,000 | 65,000,000 |
| 合计 | 69,500,000 | 68,493,000 |

注：本公司于2022年6月21日披露了《公司关于参与认购基金份额暨对外投资的公告》，公司拟参与认购高成行至(北京)股权投资合伙企业(有限合伙)份额，基金总规模不超过人民币25亿元，公司作为有限合伙人拟以自有资金认缴人民币100,000,000元。截至目前，高成行至(北京)股权投资

合伙企业(有限合伙)已完成私募投资基金备案,该交易尚未履行投资承诺合计为人民币65,000,000元。

本公司之子公司江阴用友数智化科技股权投资基金(有限合伙)(以下简称“江阴用友”)与杭州雅颐科技有限公司(以下简称“杭州雅颐”)签署增资协议,协议约定江阴用友向杭州雅颐出资人民币15,000,000元,已出资人民币10,500,000元,尚未履行投资承诺为人民币4,500,000元。

于2023年6月30日,除上述已披露的事项外,本集团无其他需作披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(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1-3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。2023年1-6月本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币109,072,428元。

经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------------|-------------|
| 租赁收入 | 109,072,428 | 123,753,151 |

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：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 188,922,135 | 167,493,081 |
| 1 年至 2 年(含 2 年) | 114,754,158 | 93,655,886 |
| 2 年至 3 年(含 3 年) | 82,483,142 | 60,963,626 |
| 3 年至 4 年(含 4 年) | 53,093,433 | 49,557,965 |
| 4 年至 5 年(含 5 年) | 38,324,788 | 34,394,970 |
| 5 年以上 | 123,486,528 | 122,525,394 |

| | | |
|----|-------------|-------------|
| 合计 | 601,064,184 | 528,590,922 |
|----|-------------|-------------|

经营租出固定资产，参见附注七、14

(2) 作为承租人

| 项目 | 截至 2023 年 6 月 30 日 |
|----------------------------|--------------------|
| 租赁负债利息费用 | 2,789,359 |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁及低价值租赁费用 | 25,529,927 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 51,026,411 |

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 | 899,227,802 |
| 1 年以内小计 | 899,227,802 |
| 1 至 2 年 | 156,980,815 |
| 2 至 3 年 | 79,047,516 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 52,772,573 |
| 4 至 5 年 | 46,447,281 |
| 5 年以上 | 295,525,865 |
| 合计 | 1,530,001,852 |

(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 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
|-----------------|---------------|--------|-------------|----------|-------------|---------------|--------|-------------|----------|-------------|
| 按单项计提坏账准备 | 91,289,132 | 6 | 91,289,132 | 100 | | 91,289,132 | 6 | 91,289,132 | 100 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,438,712,720 | 94 | 466,966,156 | 32 | 971,746,564 | 1,414,832,995 | 94 | 436,473,974 | 31 | 978,359,021 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,438,712,720 | 94 | 466,966,156 | 32 | 971,746,564 | 1,414,832,995 | 94 | 436,473,974 | 31 | 978,359,021 |
| 合计 | 1,530,001,852 | 100 | 558,255,288 | / | 971,746,564 | 1,506,122,127 | 100 | 527,763,106 | / | 978,359,021 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|------------|------------|----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 单位 1 | 5,930,158 | 5,930,158 | 100 | 预计款项无法收回 |
| 单位 2 | 5,329,326 | 5,329,326 | 100 | 预计款项无法收回 |
| 单位 3 | 4,120,888 | 4,120,888 | 100 | 预计款项无法收回 |
| 其他 | 75,908,760 | 75,908,760 | 100 | 预计款项无法收回 |
| 合计 | 91,289,132 | 91,289,132 | 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

| | 2023 年 6 月 30 日 | | |
|----------|-----------------|-----------|-------------|
| | 估计发生违约的账面余额 | 预期信用度损失率% | 整个存续期预期信用损失 |
| 1 年以内 | 898,965,177 | 10 | 87,851,131 |
| 1 年至 2 年 | 154,008,533 | 32 | 49,940,294 |

| | | | |
|----------|---------------|-----|-------------|
| 2 年至 3 年 | 73,032,518 | 51 | 37,321,136 |
| 3 年至 4 年 | 40,117,542 | 64 | 25,794,391 |
| 4 年至 5 年 | 39,726,803 | 84 | 33,197,056 |
| 5 年以上 | 232,862,147 | 100 | 232,862,148 |
| 合计 | 1,438,712,720 | | 466,966,156 |

(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 | 527,763,106 | 42,397,040 | 13,722,515 | - 1,817,657 | | 558,255,288 |
| 合计 | 527,763,106 | 42,397,040 | 13,722,515 | - 1,817,657 | | 558,255,288 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位 | 应收账款期末余额 | 应收账款期末余额占应收账款总额的比例% | 坏账准备期末余额 |
|------|------------|---------------------|------------|
| 单位 1 | 24,750,196 | 1.6 | 2,502,456 |
| 单位 2 | 12,994,778 | 0.8 | 1,313,883 |
| 单位 3 | 12,180,025 | 0.8 | 4,373,954 |
| 单位 4 | 11,005,225 | 0.7 | 1,188,224 |
| 单位 5 | 9,167,200 | 0.6 | 2,972,645 |
| | 70,097,424 | 4.5 | 12,351,162 |

(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 | 1,970,860,938 | 1,725,300,852 |
| 合计 | 1,970,860,938 | 1,725,300,852 |

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 | 2,183,268,428 |
| 1 年以内小计 | 2,183,268,428 |
| 1 至 2 年 | 31,295,926 |
| 2 至 3 年 | 14,831,374 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 38,328,681 |
| 4 至 5 年 | 5,503,594 |
| 5 年以上 | 14,738,792 |
| | |
| | |
| 合计 | 2,287,966,795 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 关联方借款及往来款 | 2,056,906,164 | 1,858,041,050 |
| 押金及保证金 | 132,803,464 | 118,797,600 |
| 增值税退税款 | 122,987 | 14,231,390 |
| 其他 | 98,134,180 | 47,801,297 |
| 合计 | 2,287,966,795 | 2,038,871,337 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | 9,339,960 | 17,908,366 | 286,322,159 | 313,570,485 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -2,110,977 | 2,110,977 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 5,808,414 | 8,503,537 | | 14,311,951 |
| 本期转回 | 2,929,850 | 5,846,729 | 2,000,000 | 10,776,579 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 10,107,547 | 22,676,151 | 284,322,159 | 317,105,857 |

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 | 313,570,485 | 14,311,951 | 10,776,579 | | | 317,105,857 |
| 合计 | 313,570,485 | 14,311,951 | 10,776,579 | | | 317,105,857 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------|---------|----------------------|------------|
| 单位 1 | 其他 | 23,750,000 | 3 至 4 年 | 1.0 | 23,750,000 |
| 单位 2 | 房租及押金 | 11,721,844 | 2 至 5 年 | 0.5 | 11,721,844 |
| 单位 3 | 房租及押金 | 8,573,462 | 1 至 4 年 | 0.4 | 8,573,462 |
| 单位 4 | 其他 | 7,236,459 | 1 年以内 | 0.3 | 180,188 |
| 单位 5 | 其他 | 5,450,000 | 1 年以内 | 0.2 | 135,705 |
| 合计 | / | 56,731,765 | / | 2.4 | 44,361,199 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 5,281,894,520 | 412,472,042 | 4,869,422,478 | 5,288,394,520 | 480,972,042 | 4,807,422,478 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,018,239,727 | 2,492 | 2,018,237,235 | 1,988,625,351 | 2,492 | 1,988,622,859 |
| 合计 | 7,300,134,247 | 412,474,534 | 6,887,659,713 | 7,277,019,871 | 480,974,534 | 6,796,045,337 |

(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(南昌) | 966,962,547 | | | 966,962,547 | | |
| 用友政务 | 496,252,992 | | | 496,252,992 | | |
| 友车科技 | 486,090,000 | | | 486,090,000 | | |
| 大易云 | 359,613,576 | | | 359,613,576 | | |
| 北京点聚 | 274,100,000 | | | 274,100,000 | | |
| 柚子移动 | 230,000,000 | | | 230,000,000 | | |
| 用友优普 | 200,000,000 | | | 200,000,000 | | |
| 青岛用友云创投 | 200,000,000 | | | 200,000,000 | | |
| 幸福创新二期 | 198,000,000 | | | 198,000,000 | | |
| 畅捷通 | 197,403,931 | | | 197,403,931 | | |
| 用友云创投 | 160,000,000 | | | 160,000,000 | | |
| 用友数能 | 142,000,000 | | | 142,000,000 | | |
| YONYOINTERNATIONAL | 112,924,988 | | | 112,924,988 | | 6,300,755 |
| 三亚用友 | 100,000,000 | | | 100,000,000 | | |
| 江阴用友 | 100,000,000 | | | 100,000,000 | | |
| 友太安保险 | 79,680,000 | | | 79,680,000 | | |
| 北京数钥 | 72,000,000 | | | 72,000,000 | | |
| 深圳用友 | 63,000,000 | | | 63,000,000 | | |
| 友泰商务 | 52,080,071 | | | 52,080,071 | | 52,080,071 |
| 用友金融 | 50,000,000 | | | 50,000,000 | | |
| 用友新道 | 46,652,000 | | | 46,652,000 | | |
| 用友建筑 | 44,000,000 | | | 44,000,000 | | 44,000,000 |
| 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 | | |
| 苏州用友 | 20,000,000 | | | 20,000,000 | | |

| | | | | | | |
|---------|---------------|------------|------------|---------------|--|-------------|
| 黑龙江用友 | 20,000,000 | 12,000,000 | | 32,000,000 | | |
| 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 | | |
| 用友商创 | 60,000,000 | | | 60,000,000 | | 46,698,500 |
| 用友工业互联网 | 10,000,000 | | | 10,000,000 | | |
| 重庆用友 | 8,220,000 | | | 8,220,000 | | |
| 广东用友 | 7,890,000 | | | 7,890,000 | | |
| 天津用友 | 7,019,999 | | | 7,019,999 | | |
| 智石开 | 7,000,000 | 10,000,000 | | 17,000,000 | | |
| 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 | | |
| 幸福云创 | 4,035,700 | | | 4,035,700 | | |
| 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 | | |
| 用友艾福斯 | 8,392,716 | | | 8,392,716 | | 8,392,716 |
| 用友医疗 | 80,000,000 | | | 80,000,000 | | 80,000,000 |
| 创新投资 | | | | - | | |
| 秉均网络 | 175,000,000 | | | 175,000,000 | | 175,000,000 |
| 红火台 | 38,500,000 | | 38,500,000 | - | | |
| 用友企创 | | 15,000,000 | | 15,000,000 | | |
| 中关村银创 | | 25,000,000 | | 25,000,000 | | |
| 合计 | 5,288,394,520 | 62,000,000 | 68,500,000 | 5,281,894,520 | | 412,472,042 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|------------|---|----------------|-----------|---|---|---|---|---------------|-------|
| 中关村 银行 | 1,531,500,168 | | | 15,920,733 | 3,639,305 | | | | | 1,551,060,206 | |
| 智齿博 创 | 166,451,469 | | | - 2,872,240 | | | | | | 163,579,229 | |
| 民太安 公估 | 70,072,943 | | | - | | | | | | 70,072,943 | |
| 用友融 联 | 65,727,516 | | | 185,870 | | | | | | 65,913,386 | |
| 幸福联 创 | 60,907,528 | | | | | | | | | 60,907,528 | |
| 汉唐信 通 | 53,858,702 | | | - 1,185,331 | | | | | | 52,673,371 | |
| 上海画 龙 | 18,924,749 | | | - 1,344,426 | | | | | | 17,580,323 | |
| 新易科 | 9,417,182 | | | 608,546 | | | | | | 10,025,728 | |
| 西玛国 正 | 5,566,134 | | | 218,855 | | | | | | 5,784,989 | |
| 数帝网 络 | | 14,440,000 | | | | | | | | 14,440,000 | |
| 其他 | 6,198,960 | | | 3,064 | | | | | | 6,202,024 | 2,492 |
| 小计 | 1,988,625,351 | 14,440,000 | - | 11,535,071 | 3,639,305 | - | - | - | - | 2,018,239,727 | 2,492 |
| 合计 | 1,988,625,351 | 14,440,000 | - | 11,535,071 | 3,639,305 | - | - | - | - | 2,018,239,727 | 2,492 |

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,457,682,468 | 653,111,214 | 1,686,734,110 | 635,979,122 |
| 其他业务 | 127,944,818 | 11,405,313 | 150,604,532 | 11,840,660 |
| 合计 | 1,585,627,286 | 664,516,527 | 1,837,338,642 | 647,819,782 |

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 合同分类 | XXX-分部 | 合计 |
|---------|--------|-------------|
| 商品类型 | | |
| 许可销售收入 | | 734,603,421 |
| 技术服务及培训 | | 713,745,762 |
| 外购商品销售 | | 9,333,285 |

| | | |
|------------|--|---------------|
| 其他 | | 27,305,761 |
| 按经营地区分类 | | |
| 中国境内 | | 1,484,988,229 |
| 中国境外 | | |
| 市场或客户类型 | | |
| | | |
| 合同类型 | | |
| | | |
| | | |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| | | |
| | | |
| 按合同期限分类 | | |
| | | |
| | | |
| 按销售渠道分类 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | 1,484,988,229 |

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 55,167,527 | 36,661,801 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 11,535,071 | 63,244,383 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |

| | | |
|-----------------------|------------|-------------|
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益 | 515,429 | 2,584,141 |
| | | |
| 合计 | 67,218,027 | 102,490,325 |

其他说明：

注 1. 详情参见附注十七、3。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 34,630,316 | |
| 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 | 27,658,356 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | |
| 非货币性资产交换损益 | - | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 10,294,523 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | |
| 债务重组损益 | - | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | |

| | | |
|---|------------|--|
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 27,252,867 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 2,000,000 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -284,860 | |
| 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 | 12,827,048 | |
| 减：所得税影响额 | 5,293,377 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 14,658,810 | |
| 合计 | 94,426,063 | |

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 | -7.75 | -0.25 | -0.25 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -8.62 | -0.28 | -0.28 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王文京

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 16 日

修订信息

适用 不适用