

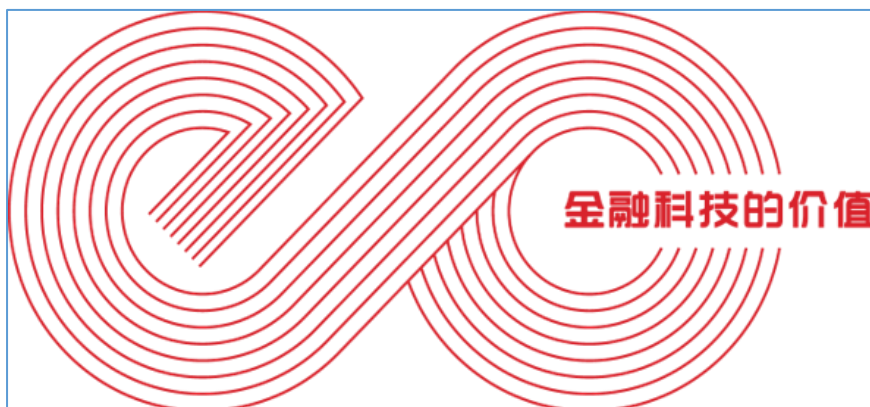


用友金融

NEEQ : 839483

用友金融信息技术股份有限公司

Yonyou Financial Information Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2025 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人王文京、主管会计工作负责人张金华及会计机构负责人（会计主管人员）柳桦保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	16
第四节	股份变动及股东情况	24
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	27
第六节	财务会计报告	31
附件 I	会计信息调整及差异情况	133
附件 II	融资情况	134

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司证券事务部

释义

释义项目		释义
公司、用友金融	指	用友金融信息技术股份有限公司
用友网络	指	用友网络科技股份有限公司
友融利亨	指	北京友融利亨投资管理中心(有限合伙)
友融利丰	指	北京友融利丰投资管理中心(有限合伙)
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《用友金融信息技术股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
Fintech	指	即 finance+technology 的缩写，英文原意是“金融科技”

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	用友金融信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	Yonyou Financial Information Technology Co.,Ltd.		
	Yonyou Fintech		
法定代表人	王文京	成立时间	2004 年 8 月 3 日
控股股东	控股股东为用友网络科技股份有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王文京，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6513 应用软件开发		
主要产品与服务项目	面向金融业提供平台、软件系统、专业服务、金融云服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	用友金融	证券代码	839483
挂牌时间	2016 年 11 月 3 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	做市交易	普通股总股本（股）	106,667,394
主办券商（报告期内）	华泰联合	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401		
联系方式			
董事会秘书姓名	马一杰	联系地址	北京市海淀区永丰路 9 号院 3 号楼用友产业园东区 19C 四层
电话	010-62432055	电子邮箱	mayjk@yonyou.com
传真	010-62432000		
公司办公地址	北京市海淀区永丰路 9 号院 3 号楼用友产业园东区 19C 四层	邮政编码	100094
公司网址	www.yonyoufintech.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911101087662967309		
注册地址	北京市海淀区永丰路 9 号院 3 号楼 4 层 101-C18		
注册资本（元）	106,667,394	注册情况报告期内是否变更	是

注：2025 年 7 月 9 日，公司召开 2025 年第二次临时股东大会审议通过《关于拟修订<公司章程>的议案》，因股权激励回购注销，公司注册资本将由 106,667,394 元变更为 106,025,216 元。

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、商业模式

(一)经营模式

报告期内，公司收入主要来自于围绕金融行业数智化管理系统以及金融行业数智化业务系统，为银行、证券、期货、基金、保险、信托、租赁、消费金融、银行理财子公司、资产管理公司等行业客户提供产品及技术服务和运行及维护服务。

(二)产品与服务

公司为金融行业各细分领域企业提供产品及技术服务，根据金融机构客户的具体需求，通过公司自主研发的产品及技术服务形成针对性的解决方案，并结合产品提供运行及维护服务。

(三)收入模式

公司以围绕金融行业客户持续经营为宗旨形成了清晰、明确的收入模式，主要为：产品及技术服务，包括对金融机构客户交付标准化软件产品，及按照客户需求提供软件开发或升级、咨询与实施等服务；或向金融机构提供基于云原生技术架构的产品和相应的开发及实施等服务。在项目实施上线后，公司根据金融机构客户需求针对所提供的产品及系统提供运行及维护服务。

公司的盈利主要来自上述收入与相应成本费用之间的差额。

(四)客户类型

公司客户范围主要限定于金融机构，主要包括：1）各类银行；信用社；银行内下设的财务公司、贷款公司、理财公司、理财型资产管理公司；2）消费金融公司；3）登记结算清算组织、银行卡组织、第三方支付；4）信托公司；5）金融租赁公司、融资租赁公司；6）五大金融资产管理公司；7）证券公司、证券投资基金、期货公司、金融类交易所、互联网数字货币交易平台；8）各类保险公司、再保险公司、保险资产管理公司；9）保险经纪公司、代理公司、公估公司；10）金控集团等。

(五)销售模式

报告期内，公司以直销模式为主。依照客户采购方式的不同，通过参与招投标或直接与客户进行商业洽谈以达到签订销售合同的目的。公司按照客户所在行业及产品类型设立了行业和业务事业部，已建立覆盖不同行业、不同地区的成熟销售网络渠道。

2、经营计划

2025年金融行业将进一步加快信创与数智化转型，公司将把握机遇，**通过实施抢占市场、AI至上、产品第一、加快出海、建设精益经营管理体系、进行效益化经营、资本和产业双轮驱动的关键战略**，为金融行业客户提供优秀的产品、解决方案和服务，不断提升客户满意度，为客户创造价值，实现效益化经营。

抢占数智化、信创市场：重点强化头部客户信创销售，攻坚标杆项目，借鉴成功案例拓展业务，聚焦核心领域项目。加强销售管理，优化销售团队，推进特色平台宣介，提升市占率。

AI至上、产品第一：在AI领域研发人工智能平台，该平台可适配多个基座大模型，基于该平台，可开发各类智能体，重点发展处理复杂任务的智能体，从用户痛点挖掘创新点，引入专业人才，借助智能体实现产品与方案的领先。产品开发紧密结合实际项目，专人负责竞品分析、规划走向、提升易用性、解决交付难题等。强化流程管理，打造适配海外市场的产品。

加快出海：2025年，海外市场方面，加快布局，树立示范用户，尝试多元推广，全力开拓新业绩增长点。海外业务已启动业绩倍增计划，积极向东南亚拓展业务，以现有用户为基础，联合生态伙伴扩大销售，重点突破头部机构。在2024年已成立香港子公司的基础上，2025年拟进一步布局东南亚，成立了新加坡子公司，加快出海。

精益经营管理体系：销售环节将提升中标率，交付实现标准化以控制成本，研发保障品质，预算达成业财融合。关注历史合同应收款，设定目标并激励收款。力求收入利润双增长，收入端强化营销，利润端提升人效。树立“结果导向”文化，营造公平氛围助力发展。

效益化经营：提高中标率与合同质量，形成对竞品的溢价优势；推进交付革新；增加支持服务收入；提升组织能力，确保全员达标；加强项目管理、预投入项目及应收账款管理。

资本和产业双轮驱动：重视资本力量与杠杆作用，以超常规思路，拓展业务广度与宽度、增强粘性，快速扩大业务规模。条件成熟时，重启资本市场发展进程。

（二） 行业情况

我国快速发展的金融行业为金融软件及信息服务行业提供了广阔的发展空间，金融行业的业务特点决定了其要在大量数据环境下高效、安全地完成交易处理，信息系统的支持对提高金融行业效率有重要作用。随着金融行业的发展，信息量的进一步加大，金融行业对信息系统的依赖性仍将不断增强。随着金融市场加快发展及金融业供给侧结构性改革的深化，在新的监管环境和金融数字化转型的背景下，银行、证券、保险、租赁等细分行业的金融机构对管理及业务系统的建设提出了更高要求，数字化、共享化、智能化越来越成为金融机构信息系统建设的方向。

金融机构面临的客户需求、市场环境日新月异，科技创新已成为体现金融机构核心竞争力的主要因

素，金融行业的信息化建设需求随着科技技术的进步逐渐向数智化过渡。金融软件及信息技术服务企业在提供服务时，金融机构会综合考量公司信誉、产品表现、风险防控、用户体验等因素，这些因素均是需要双方长时间合作积累才能逐渐形成。同时金融机构一般需要根据政策和市场情况定期对所使用的产品进行实时升级更新，因此，金融机构的信息系统运维保障需要和供应商达成长期合作。另一方面，信息系统是金融机构的刚需，尤其是核心管理系统和业务系统，对于金融机构而言试错成本较高，其更倾向于在原有系统上升级，因此用户粘性更高。此外，金融机构根据行业属性和自身特点，对信息系统的行业化属性要求较高，因此行业理解能力强、具备长期的行业和产品积淀的企业更具备在行业中脱颖而出的基础。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司于 2023 年 10 月 26 日收到了《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202311002254，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	209,998,794	229,951,253	-8.68%
毛利率%	44.91%	51.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	411,516	4,965,478	-91.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,173,451	7,143,379	-116.43%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.07%	0.89%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.20%	1.28%	-
基本每股收益	0.004	0.05	-92.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	743,765,072	811,263,864	-8.32%

负债总计	187,404,973	213,758,061	-12.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	556,360,099	597,505,803	-6.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.22	5.57	-6.28%
资产负债率%（母公司）	25.15%	26.29%	-
资产负债率%（合并）	25.20%	26.35%	-
流动比率	3.65	3.50	-
利息保障倍数	-88.57	476.72	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-57,553,750	-100,131,284	42.52%
应收账款周转率	0.51	0.61	-
存货周转率	1.77	1.60	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.32%	-3.90%	-
营业收入增长率%	-8.68%	2.30%	-
净利润增长率%	-91.71%	-66.89%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	140,268,809	18.86%	246,300,315	30.36%	-43.05%
应收票据	-	0.00%	1,174,219	0.14%	-100.00%
应收账款	392,774,217	52.81%	358,469,076	44.19%	9.57%
预付款项	397,750	0.05%	436,325	0.05%	-8.84%
其他应收款	7,056,350	0.95%	6,506,997	0.80%	8.44%
存货	64,415,405	8.66%	56,702,847	6.99%	13.60%
合同资产	72,819,568	9.79%	77,442,129	9.55%	-5.97%
其他流动资产	125	0.00%	-	0.00%	-
其他非流动金融资产	16,342,143	2.20%	14,612,476	1.80%	11.84%
固定资产	80,532	0.01%	168,000	0.02%	-52.06%
使用权资产	3,477,870	0.47%	2,651,513	0.33%	31.17%
无形资产	21,413,064	2.88%	25,086,926	3.09%	-14.64%
商誉	10,454,182	1.41%	10,454,182	1.29%	0.00%
递延所得税资产	14,265,057	1.92%	11,258,859	1.39%	26.70%
应付账款	69,662,432	9.37%	62,037,949	7.65%	12.29%
合同负债	38,826,500	5.22%	41,511,219	5.12%	-6.47%

应付职工薪酬	22,749,125	3.06%	43,623,254	5.38%	-47.85%
应交税费	4,055,761	0.55%	9,388,760	1.16%	-56.80%
其他应付款	5,878,038	0.79%	15,380,307	1.90%	-61.78%
一年内到期的非流动负债	1,952,084	0.26%	2,191,491	0.27%	-10.92%
其他流动负债	42,810,724	5.76%	39,134,055	4.82%	9.40%
租赁负债	1,470,309	0.20%	491,026	0.06%	199.44%

项目重大变动原因

1. 货币资金方面：主要由于收款季节性因素影响，以及报告期发放上年度职工奖金、分派现金股利、股份回购等事项导致报告期末货币资金比上年期末减少。
2. 应收票据方面：报告期内上年末持有的商业承兑票据已到期，且无新增应收票据。
3. 固定资产方面：报告期固定资产计提折旧导致净值比上年期末减少。
4. 使用权资产方面：主要由于报告期办公场所租赁合同续期导致使用权资产增加。
5. 应付职工薪酬方面：上年期末余额包含计提上年度奖金，报告期内已全部发放，导致报告期末应付职工薪酬比上年期末减少。
6. 应交税费方面：收入确认的季节性因素导致应交税费变动。
7. 其他应付款方面：主要由于股权激励回购义务减少导致报告期末其他应付款比上年期末减少。
8. 租赁负债方面：主要由于报告期办公场所租赁合同续期导致租赁负债增加。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	209,998,794	-	229,951,253	-	-8.68%
营业成本	115,692,028	55.09%	112,125,385	48.76%	3.18%
毛利率	44.91%	-	51.24%	-	-
税金及附加	1,014,784	0.48%	981,283	0.43%	3.41%
销售费用	35,622,755	16.96%	36,437,808	15.85%	-2.24%
管理费用	9,885,060	4.71%	12,419,769	5.40%	-20.41%
研发费用	60,784,940	28.95%	65,831,661	28.63%	-7.67%
财务费用	-1,266,126	-0.60%	-874,895	-0.38%	44.72%
信用减值损失	4,050,618	1.93%	-1,544,655	-0.67%	-362.23%
资产减值损失	58,407	0.03%	-622,545	-0.27%	-109.38%
其他收益	3,166,273	1.51%	3,596,020	1.56%	-11.95%
公允价值变动 收益	1,864,667	0.89%	-2,694,959	-1.17%	-169.19%
营业利润	-2,594,682	-1.24%	1,777,468	0.77%	-245.98%
营业外收入	-	0.00%	420	0.00%	-100.00%
所得税费用	-3,006,198	-1.43%	-3,187,590	-1.39%	-5.69%
净利润	411,516	0.20%	4,965,478	2.16%	-91.71%

项目重大变动原因

1. 财务费用方面：报告期财务费用较上年同期变动原因主要是由于定期存款及活期存款增加导致利息收入增加所致。
2. 信用减值损失方面：主要由于报告期末应收账款、应收票据、其他应收款坏账本期转回大于本期计提，报告期冲回坏账所致。
3. 资产减值损失方面：主要由于报告期末合同资产减值准备本期转回大于本期计提，报告期冲回减值准备所致。
4. 公允价值变动收益方面：主要由于报告期对用友移动通信技术服务有限公司相关投资的公允价值评估增值所致。
5. 营业外收入方面：主要由于报告期无营业外收入事项所致，去年同期金额是由于员工丢失公司配备电脑赔偿款等。
6. 营业利润和净利润方面：主要是报告期受项目交付验收进度影响收入确认，同时项目交付成本增加，营业收入减少及毛利率下降导致营业利润和净利润同比减少。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	209,998,794	229,951,253	-8.68%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	115,692,028	112,125,385	3.18%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
银行	102,803,491	60,458,400	41.19%	4.98%	22.33%	-8.34%
证券、期货、基金	33,514,123	15,186,254	54.69%	-18.95%	-15.08%	-2.07%
保险	20,900,908	12,697,255	39.25%	37.21%	61.95%	-9.28%
信托	12,687,183	6,314,454	50.23%	-8.67%	5.56%	-6.71%
租赁	14,482,787	7,092,080	51.03%	-35.57%	-34.15%	-1.05%
其他金融行业	25,610,302	13,943,585	45.55%	-34.46%	-31.06%	-2.68%
合计	209,998,794	115,692,028	44.91%	-8.68%	3.18%	-6.33%

按区域分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

1. 保险行业营业收入同比增加的原因：主要是报告期保险行业业务需求增加，项目签约及验收交付增加所致。
2. 租赁行业、其他金融行业营业收入同比减少的原因：主要是报告期签约进度和项目交付验收进度影响在建项目规模及收入确认所致。

（三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-57,553,750	-100,131,284	42.52%
投资活动产生的现金流量净额	135,000	20,216,551	-99.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-49,740,326	-1,861,872	-2571.52%

现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额方面：报告期加快了销售合同回款，销售商品提供劳务收到的现金增加；同时报告期到账期的外包服务采购金额减少，购买商品、接受劳务支付的现金等支出减少，并且由于员工人数减少使得支付给职工以及为职工支付的现金减少，以上因素导致经营活动产生的现金流量净额增加。
2. 投资活动产生的现金流量净额方面：报告期赎回银行理财产品的现金收入与利用闲置资金购买银行理财产品的现金支出基本持平，上年同期收回投资收到的现金大于投资支付的现金，导致两期对比投资活动产生的现金流量净额减少。
3. 筹资活动产生的现金流量净额方面：报告期发生现金股利支付及失效股权激励回购事项，导致两期对比筹资活动产生的现金流量净额减少。

四、 投资状况分析

（一）主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
天津友金智能科技有限公司	控股子公司	为金融行业客户提供产品及技术服务	1,000,000	978,615	915,171	151,363	-102,750
深圳市友金计算机技术有限公司	控股子公司	为金融行业客户提供产品及技术服务	10,000,000	1,676,454	1,503,121	741,443	-62,429
用友金融信息技术（香港）有限公司	控股子公司	为金融行业客户提供产品及技术服务	10,000,000	8,652,972	3,426,139	3,010,872	715,083

注：1、用友金融信息技术（香港）有限公司的注册资本为港币 10,000,000 元。

2、根据业务发展需要，公司拟在新加坡设立全资子公司。2025 年 4 月 30 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司拟出资设立全资子公司的议案》。2025 年 8 月 7 日，新加坡子公司完成注册登记。

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
用友移动通信技术服务有限公司	其主要为企业客户提供移动转售业务，产品主要应用于移动办公领域；租赁、销售通讯设备、软件及辅助设备，与公司从事的业务无关联。	投资

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 理财产品投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
招商银行股份有限公司	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间 21 天结构性存款 (产品代码: NBJ08733)	0	0	自有资金
招商银行股份有限公司	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间 23 天结构性存款 (产品代码: NBJ08945)	0	0	自有资金
招商银行股份有限公司	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间 28 天结构性存款 (产品代码: NBJ09221)	0	0	自有资金
招商银行股份有限公司	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间 29 天结构性存款 (产品代码: NBJ09524)	0	0	自有资金
招商银行股份有限公司	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间 29 天结构性存款 (产品代码: NBJ09411)	0	0	自有资金

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项的说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

公司始终认为商业成功取决于其带给社会的价值与贡献。自公司成立以来一直严格依法纳税、诚信经营，以保障员工权益、提升员工归属感为宗旨构建员工管理与发展制度，积极响应国家政策为残

障人士提供就业机会，公司为多名残障人士提供了就业机会，并为其安排了符合其自身发展条件的工作岗位以及便利、安全的工作环境。同时，报告期内，公司严格按照法律法规的规定完成对重大事项的审议，公司管理层及董秘多次与投资者就公司经营情况进行了深入沟通，依法保护股东权利。公司将继续提升社会责任管理水平，把履行社会责任融入企业文化及经营发展的各个环节中，并动员全体员工积极参与社会责任工作，努力推进公司持续稳健发展，为社会创造更大价值。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
核心人才流失的风险	公司是为金融行业客户提供软件产品、解决方案及相关专业服务的高新技术企业，其产品研发很大程度上依赖于研发团队的研发能力与经验，且为满足不同客户的个性化需求，公司的技术服务团队需要具备较高的技术水平与丰富的相关行业服务经验。因此，专业能力强、经验丰富而且稳定的研发团队与技术服务团队是公司的核心竞争力之一。尽管公司采取了股权激励等措施防止核心人员流失，但仍不排除核心人员流失甚至大量流失的风险。若出现该等情形，可能会对公司的经营状况产生较大的不利影响。 应对措施：公司推行强化人才战略，招聘向高素质人才倾斜，提高人员薪酬，推行股权激励计划，加强文化建设，积极采取一系列措施保留和招聘核心人才。
人力成本上升的风险	公司经营所需技术人员较多，且随着公司业务量增长，公司员工数量较大，可能导致公司劳动力成本增加或经营效率下降，一旦人力成本的上升速度快于人均产值的增长速度，公司的毛利率水平将会有所下降，从而对公司的经营业绩产生不利影响。 应对措施：目前公司已结合业务开展的实际情况调整组织架构，进一步优化人员结构，明确考核指标和方式，积极采取一系列措施提高经营效率。
技术成果被仿制或抄袭的风险	公司自主研发或在为客户提供专业服务过程中形成的技术成果是公司营业收入的主要来源。软件产品前期需要较大的研发投入，而一旦形成产品，其复制成本较低，因此存在公司技术成果被仿制或抄袭的风险。 应对措施：建立、健全规范化的研发管理流程及内部保密体系，增强对技术成果的保密技术手段。金融行业客户对公司提供的软件产品或服务的安全性、准确性、及时性要求较高，而仿制或抄袭公司技术成果形成的产品质量难以保证，公司也将加大打击盗版的宣传力度，并在必要时诉诸法律。
公司管控风险	公司人员和组织机构规模较大，从而对公司管控能力提出了更高要求。公司已在不断改进治理结构，健全业务制度，优化人员结构，管控能力逐步提高，但如果公司不能及时建立起适应公司业务发展和资本市场要求的管控体系，则可能对公司的经营效率、

	发展速度、盈利能力等产生一定程度的不利影响。 应对措施：公司加强企业的战略、组织和文化方面制度建设，优化人才结构，通过制度建设持续完善治理结构，坚持合规经营。
行业竞争加剧的风险	公司所处的金融软件及信息技术服务行业是一个高度开放、充分竞争的行业，没有行业准入政策，资金壁垒也不高，潜在市场竞争者可以用较少资金投入进入该市场，造成中低端产品或服务竞争激烈。未来，如果公司不能较好地通过产品升级换代、提升服务能力等方式有效应对行业内部竞争，公司的盈利水平、市场占有率将有可能下降，从而对公司的经营业绩产生不利影响。 应对措施：基于公司多年在为金融行业客户提供专业产品、解决方案以及其他服务的过程中积累的经验，及时、迅速地把握并响应监管政策对金融行业的技术要求，结合大数据、人工智能、云计算等新兴技术，通过产品升级迭代、服务能力提升等方式有效应对行业竞争，不断提升公司的盈利水平及市场占有率。
税收优惠政策变化的风险	报告期内，公司按照国家相关规定享受了企业所得税税率优惠、软件产品增值税即征即退及技术开发服务免征增值税的税收优惠。如果国家的税收优惠政策发生不利变化，则公司将面临税负提高的风险，从而对公司以后年度的经营业绩产生不利影响。 应对措施：公司持续关注税收政策变动和动向的同时，紧抓公司经营业绩，拓展新业务，通过业务发展的确定性来抵消税收政策的不确定性。
业务季节性波动的风险	公司的营业收入和净利润呈较明显的季节性波动。公司第四季度营业收入占当年收入比例明显较高，这主要是由于金融行业客户的信息化建设的预算、立项、招标、采购、实施具有季节性周期所致。通常，金融行业客户是在第四季度进行项目验收和付款，而公司主要支出为员工工资及相关费用，该等成本费用在各季度较为稳定，因此，造成公司营业收入和净利润的季节性波动比较明显。 应对措施：加快推进商机筛选及应收账款的回收，紧抓 Fintech 给金融行业带来的创新和变革从而给 IT 行业带来的机遇，持续拓展新的业务增长点。
应收账款回收的风险	公司应收账款规模较大，截止报告期末公司应收账款净额 39,277 万元，占资产总额的比例为 52.81%。随着公司业务规模的扩大，公司应收账款未来有可能进一步增加。 应对措施：加强催款和收款工作、加快应收账款的管理和回收，保证应收账款及时回收。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三. 二. (三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	三. 二. (四)
是否存在股份回购事项	√是 □否	三. 二. (五)
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三. 二. (六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三. 二. (七)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	0	0.00%
作为被告/被申请人	760,464	0.14%
作为第三人	0	0.00%
合计	760,464	0.14%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
-----------	------	------

购买原材料、燃料、动力,接受劳务	10,100,000	281,551
销售产品、商品,提供劳务	10,810,000	2,101,247
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	7,150,000	1,653,841
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
关联银行存款	80,000,000	48,303,713
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

2025年3月27日,公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于在关联银行开展存款业务的议案》,并于2025年4月18日召开2024年年度股东大会审议通过该议案,决议公司可在北京中关村银行股份有限公司(以下简称“中关村银行”)开展存款业务,在中关村银行的单日存款余额上限不超过人民币80,000,000元,并在该额度内滚动使用。报告期内,公司于中关村银行的单日最高存款余额为48,303,713元。公司遵循市场原则,在确保公允性的前提下于中关村银行开展存款业务,系在银行金融机构正常的资金存放行为,不存在重大风险,亦未对公司财务状况、经营成果产生不利影响。

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

1、股权激励的基本情况

① 2019年股权激励计划

2025年3月27日,公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于公司2019年股权激励计划限制性股票第五个限售期解除限售条件成就的议案》。2019年股权激励计划激励对象获授的限制性股票共385,881股已经满足第五个限售期的解除限售条件,并结合实际可解除限售的相关情况办理了解除限售登记。2025年5月13日,公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露了《用友金融信息技术股份有限公司股票解除限售公告》(公告编号:2025-031),可交易时间为2025年5月16日。

② 2021 年股权激励计划首次授予部分

2025 年 2 月 17 日，公司披露股票解除限售公告，说明公司 2021 年股权激励计划限制性股票前三个限售期满足解除限售条件的股票解除限售，解除限售数量总额为 1,890,440 股，占公司总股本 1.76%，可交易时间为 2025 年 2 月 20 日。内容详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《用友金融信息技术股份有限公司（股权激励计划限制性）股票解除限售公告》（公告编号：2025-005）。

2024 年 12 月 31 日，公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于公司定向回购股份方案的议案》，公司将以自有资金向 48 名激励对象回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 673,682 股。2025 年 1 月 17 日，公司召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过上述议案。2025 年 4 月 7 日，公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《用友金融信息技术股份有限公司回购股份注销完成暨股份变动公告》（公告编号：2025-025）。

2025 年 6 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过《关于公司定向回购股份（2021 年股权激励计划部分限制性股票）方案的议案》，由于公司 2024 年度的整体业绩目标完成率为 61.18%，未达到《用友金融信息技术股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）规定的第四个限售期解除限售条件，按规定须进行回购注销。公司拟以自有资金向 152 名激励对象回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 642,178 股。2025 年 7 月 9 日，公司召开 2025 年第二次临时股东大会审议通过上述议案。

③ 2021 年股权激励计划预留权益部分

2025 年 6 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过《关于终止实施公司 2021 年股权激励计划预留权益的议案》，鉴于公司 2021 年股权激励计划实施以来，公司所处内外部宏观经济形势和市场经营环境较制定股权激励方案时已经发生了较大的变化，继续实施该次股权激励计划预留权益已难以达到预期的激励目的和效果，拟终止实施 2021 年股权激励计划预留权益部分。2025 年 7 月 9 日，公司召开 2025 年第二次临时股东大会审议通过上述议案。

2、股份支付的会计处理

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》及其应用指南的规定，“授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；存在等待期的，等待期内的每个资产负债表日，将取得职工或其他方提供的服务计入

成本费用，同时确认所有者权益或负债。”

报告期内，公司确认股权激励成本 0 元。

（五） 股份回购情况

2024 年 12 月 31 日，公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于公司定向回购股份方案的议案》，同日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《用友金融信息技术股份有限公司定向回购股份方案公告（股权激励）》（公告编号：2024-062）。2025 年 1 月 17 日，公司召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过上述议案。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施细则》以及《激励计划（草案）》的相关规定，公司以自有资金向 48 名激励对象回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 673,682 股。其中，46 名激励对象属于离职人员回购，1 名激励对象属于激励对象个人层面绩效考核结果不合格回购，1 名激励对象既存在个人层面绩效考核结果不合格，且已于第四个限售期解除限售条件成就前主动离职，因此，其已获授但尚未解除限售的限制性股票中，部分属于离职人员回购，部分属于激励对象个人层面绩效考核结果不合格回购。此次定向回购的价格为 8.85 元/股，回购资金来源为公司自有资金，涉及的资金总额为 5,962,085.70 元。

2025 年 4 月 7 日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《用友金融信息技术股份有限公司回购股份注销完成暨股份变动公告》（公告编号：2025-025）。

（六） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 11 月 3 日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	其他（规范及减少关联交易的承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 11 月 3 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2016 年 11 月 3 日	-	挂牌	其他承诺（劳动用工）	其他（关于劳动用工的承诺）	正在履行中
其他股东	2016 年 11 月 3 日	-	挂牌	其他承诺（劳动用工）	其他（关于劳动用工的承诺）	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，不存在超期未履行完毕的承诺事项。上述承诺均在履行中，具体承诺事项如下：

1、公司控股股东用友网络关于规范及减少关联交易的承诺

公司的控股股东用友网络出具了《规范及减少关联交易的承诺函》，承诺：

(1)本公司将尽量避免和减少本公司及本公司控制的其他企业与用友金融之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与用友金融依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和用友金融章程的规定履行批准程序。

(2)本公司或本公司控制的其他企业与用友金融进行交易的价格应依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和用友金融章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移用友金融的资金、利润，不利用关联交易损害用友金融及非关联股东的利益。

(3)本公司承诺在用友金融股东大会上如有对涉及本公司及本公司控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务；本公司保证将依照用友金融章程的规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不损害用友金融及其他股东的合法权益。

(4)截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控制的其他企业从未以任何理由和方式占用过用友金融的资金或其他资产，且自本承诺函出具之日起本公司控制的其他企业亦将不会以任何理由和方式占用用友金融的资金或其他资产，杜绝一切非法占用用友金融的资金、资产的行为。

(5)若本公司违反上述承诺给用友金融及其他股东造成损失，该直接损失将由本公司承担。除非本公司不再为用友金融之控股股东，本承诺始终有效，非经用友金融同意，不得撤销。

该承诺履行情况：正在履行中。

2、公司控股股东用友网络关于避免同业竞争的承诺

公司的控股股东用友网络出具了《避免同业竞争的承诺》，承诺：

(1)本公司目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事与用友金融相同、相似或近似的，对用友金融主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；

(2)本公司不以任何形式直接或间接投资于业务与用友金融相同、相似或近似的或对用友金融业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；

(3)本公司不会向其他业务与用友金融相同、相似或近似的或对用友金融业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；

(4)对于本公司直接或间接控股的除用友金融(含其子公司)外的其他企业，本公司将通过派出机构

和人员(包括但不限于董事、总经理)以及取得控股地位使该等企业履行在本承诺中相同的义务;

(5)如果本公司及本公司控制的其他企业与用友金融产品或业务出现相竞争的情况,则本公司及本公司控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到用友金融经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争;

(6)如本公司或本公司控制的相关企业违反本承诺函,应负责赔偿用友金融及其子公司、分公司、合营或联营公司因同业竞争行为而导致的损失,并且本公司及本公司控制的相关企业从事与用友金融及其子公司、分公司、合营或联营公司竞争业务所产生的全部收益均归用友金融所有。本承诺经本公司签署后立即生效,且在本公司对用友金融有控制权期间持续有效。

该承诺履行情况:正在履行中。

3、公司实际控制人王文京出具的关于规范及减少关联交易的承诺

公司的实际控制人王文京出具了《规范及减少关联交易的承诺函》,承诺:

(1)本人将尽量避免和减少本人及本人控制的其他企业与公司之间的关联交易;对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,将与公司依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序。

(2)本人或本人控制的其他企业与公司进行交易的价格应依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定,保证关联交易价格具有公允性;保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务;保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润,不利用关联交易损害公司及非关联股东的利益。

(3)本人承诺在公司股东大会对涉及本人及本人控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时,本人履行回避表决的义务。

(4)若本人违反上述承诺给公司及其他股东造成损失,该实际损失将由本人承担。

除非本人不再为公司之实际控制人,本承诺始终有效,非经公司同意,不得撤销。

该承诺履行情况:正在履行中。

4、公司实际控制人王文京出具的关于避免同业竞争的承诺

公司的实际控制人王文京出具了《避免同业竞争的承诺》,承诺:

(1)承诺人目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事与公司相同、相似或近似的,对公司主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动;

(2)承诺人不以任何形式直接或间接投资于业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方

面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；

(3)承诺人不会向其他业务与公司相同、相似或近似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；

(4)承诺人保证其直系亲属，包括配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶等，也遵守上述承诺；

(5)对于承诺人直接或间接控股的除公司(含其子公司)外的其他企业，承诺人将通过派出机构和人员(包括但不限于董事、总经理)以及取得控股地位使该企业履行在本承诺中相同的义务；

(6)承诺人及其相关公司、企业与公司产品或业务出现相竞争的情况，则承诺人及相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争；

(7)本承诺函自签署之日起至承诺人作为直接或间接持有公司 5%及以上股份的股东期间持续有效。如因未履行上述承诺给公司造成损失的，承诺人将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反本承诺而从中受益，承诺人同意将所得收益全额补偿给公司。

该承诺履行情况：正在履行中。

5、用友金融、友融利亨、友融利丰出具的关于劳动用工情况的承诺

用友金融、友融利亨、友融利丰出具的《关于劳动用工情况的说明及承诺》，承诺：

如公司因为劳动用工存在的法律瑕疵受到行政处罚或其他损失，由此给公司造成的损失均由公司股东北京友融利丰投资管理中心(有限合伙)、北京友融利亨投资管理中心(有限合伙)承担。并由其于实际损失发生后 10 个工作日内现金补偿公司。

该承诺履行情况：正在履行中。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	其他货币资金	其他（保函）	8,348,831	1.12%	履约保函、质量保函、投标保证金
货币资金	其他货币资金	其他（诉讼冻结）	520,474	0.07%	诉讼冻结
总计	-	-	8,869,305	1.19%	-

资产权利受限事项对公司的影响

截至 2025 年 6 月 30 日，公司货币资金中所有权受到限制的合计 8,869,305 元，其中履约保函、质量

保函、投标保证金合计 8,348,831 元，上述资产权利受限系公司业务开展所需，对公司无不利影响；因诉讼冻结货币资金 520,474 元，占总资产 0.07%，对公司无重大不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	101,977,500	95.00%	2,298,003	104,275,503	97.76%
	其中：控股股东、实际控制人	80,000,000	74.53%	0	80,000,000	75.00%
	董事、监事、高管	7,500	0.01%	583,650	591,150	0.55%
	核心员工	0	0.00%	1,712,988	1,712,988	1.61%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,363,576	5.00%	-2,971,685	2,391,891	2.24%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	2,519,262	2.35%	-659,360	1,859,902	1.74%
	核心员工	2,844,314	2.65%	-2,312,325	531,989	0.50%
总股本		107,341,076	-	-673,682	106,667,394	-
普通股股东人数		360				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

2025年2月17日，公司披露股票解除限售公告，部分高管及核心员工所持有的满足2021年股权激励计划限制性股票前三个限售期解除限售条件的限制性股票已办理解除限售，可交易时间为2025年2月20日。内容详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《用友金融信息技术股份有限公司（股权激励计划限制性）股票解除限售公告》（公告编号：2025-005）。

2025年3月27日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整公司高级管理人员的议案》，陈宝山先生自2025年3月27日起不再担任公司副总经理，冯涛先生自2025年3月27日起担任公司副总经理。根据相关规定，公司为陈宝山先生、冯涛先生办理了高管限售。同时，部分高管在二级市场买入公司股票，根据相关规定，公司为其办理了高管限售。

2025年5月13日，公司披露股票解除限售公告，公司董事、总经理郑海伟先生所持满足解除限售条件的限制性股票已办理解除限售，可交易时间为2025年5月16日。内容详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《用友金融信息技术股份有限公司股票解除限售公告》（公告编号：2025-031）。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	用友网络科技股份有限公司	80,000,000	0	80,000,000	74.9995%	0	80,000,000	0	0
2	北京友融利亨投资管理中心（有限合伙）	9,718,460	-8,000	9,710,460	9.1035%	0	9,710,460	0	0
3	北京友融利丰投资管理中心（有限合伙）	5,054,840	-4,000	5,050,840	4.7351%	0	5,050,840	0	0
4	郑海伟	1,929,402	25,000	1,954,402	1.8322%	1,465,802	488,600	0	0
5	上海指南行远私募基金管理有限公司—指南高远私募证券投资基金	400,000	530,000	930,000	0.8719%	0	930,000	0	0
6	北京指南创业投资管理有限公司—指南言公创业投资私	925,000	0	925,000	0.8672%	0	925,000	0	0

	募基金								
7	上海安洪投资管理有限公司—安洪安穩一号证券投资基金	675,830	0	675,830	0.6336%	0	675,830	0	0
8	蔡波涛	75,900	344,000	419,900	0.3937%	0	419,900	0	0
9	中国国际金融股份有限公司	407,327	0	407,327	0.3819%	0	407,327	0	0
10	周建禄	363,600	27,000	390,600	0.3662%	0	390,600	0	0
	合计	99,550,359	-	100,464,359	94.1848%	1,465,802	98,998,557	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

友融利亨、友融利丰的普通合伙人及执行事务合伙人均为李友先生。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
王文京	董事长	男	1964 年 12 月	2022 年 6 月 13 日	2025 年 7 月 9 日	0	0	0	0.00%
李友	副董事长	男	1964 年 6 月	2022 年 6 月 13 日	2025 年 7 月 9 日	0	0	0	0.00%
郭新平	董事	男	1963 年 12 月	2022 年 6 月 13 日	2025 年 7 月 9 日	0	0	0	0.00%
吴政平	董事	男	1964 年 9 月	2022 年 6 月 13 日	2025 年 7 月 9 日	0	0	0	0.00%
郑海伟	董事、总经理	男	1971 年 10 月	2022 年 6 月 13 日	2025 年 7 月 9 日	1,929,402	25,000	1,954,402	1.83%
黄锦辉	独立董事	男	1964 年 10 月	2022 年 6 月 13 日	2025 年 7 月 9 日	0	0	0	0.00%
陈忠阳	独立董事	男	1968 年 9 月	2022 年 6 月 13 日	2025 年 7 月 9 日	0	0	0	0.00%
张翼飞	独立董事	男	1976 年 12 月	2022 年 6 月 13 日	2025 年 7 月 9 日	0	0	0	0.00%
李伟民	监事会主席	男	1974 年 6 月	2024 年 11 月 26 日	2025 年 7 月 9 日	0	0	0	0.00%
何萌	监事	男	1988 年 10 月	2022 年 6 月 13 日	2025 年 7 月 9 日	0	0	0	0.00%
陈三委	职工监事	女	1987 年 3 月	2022 年 6 月 13 日	2025 年 7 月 9 日	0	0	0	0.00%
汪湛辉	副总经理	男	1986 年 3 月	2022 年 6 月 13 日	2025 年 7 月 9 日	174,820	0	174,820	0.16%
张敦奎	副总经理	男	1979 年 5 月	2022 年 6 月 13 日	2025 年 7 月 9 日	90,480	0	90,480	0.08%
冯涛	副总经理	男	1981 年 9 月	2025 年 3 月 27 日	2025 年 7 月 9 日	30,000	0	30,000	0.03%
陈宝山	副总经理	男	1979 年 6 月	2023 年 3 月 23 日	2025 年 3 月 27 日	86,450	0	86,450	0.08%

张金华	财务总监	女	1978 年 1 月	2022 年 6 月 13 日	2025 年 7 月 9 日	0	0	0	0.00%
马一杰	董事会秘书	男	1981 年 6 月	2022 年 6 月 13 日	2025 年 7 月 9 日	89,000	25,900	114,900	0.11%

注：2025 年 6 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事的议案》等相关议案；同日，公司召开第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于选举公司第四届监事会监事的议案》等相关议案。2025 年 7 月 9 日，公司召开 2025 年第二次临时股东大会审议通过上述议案；同日，公司召开第四届董事会第一次会议审议通过了《关于选举第四届董事会董事长的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》，召开第四届监事会第一次会议审议通过了《关于选举第四届监事会主席的议案》。公司原副董事长、董事李友先生及原独立董事陈忠阳先生不再担任公司董事。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司实际控制人王文京担任公司董事长职务，公司董事长王文京担任控股股东用友网络董事长，公司董事郭新平担任控股股东用友网络董事，公司董事吴政平担任控股股东用友网络的董事兼财务总监。公司监事会主席李伟民先生亦担任公司控股股东用友网络的高级管理人员。公司副董事长李友是友融利亨、友融利丰的普通合伙人及执行事务合伙人。

（二） 变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈宝山	副总经理	离任	养老金事业部副总经理	公司经营发展需要
冯涛	资管业务部总经理	新任	副总经理、证券资管事业部总经理	公司经营发展需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√ 适用 □ 不适用

冯涛，中国国籍，无境外居留权，男，1981 年 9 月出生，毕业于安徽财经大学，本科学历。2005 年 6 月至 2010 年 12 月，任用友金融信息技术股份有限公司北方实施部实施顾问，负责项目交付工作；2011 年 1 月至 2017 年 12 月，任公司华东银行 ABU 实施总监，负责华东银行项目交付管理工作；2018 年 1 月至 2019 年 12 月，任公司银行事业部副总经理，负责全国银行项目交付管理工作；2020 年 1 月至 2020 年 12 月，任公司华南银行 ABU 总经理，负责部门业绩任务及项目交付、人员培养等工作；2021 年 1 月至 2021 年 12 月，任公司京津银行 ABU 总经理，负责部门业绩任务及项目交付、人

员培养等工作；2022 年 1 月至 2024 年 12 月，任公司资管业务部总经理，负责部门业绩任务及项目交付、人员培养等工作；2025 年 1 月至今任公司证券资管事业部总经理，负责部门业绩任务及项目交付、人员培养等工作；2025 年 3 月至今任公司副总经理兼证券资管事业部总经理。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：元或股

姓名	职务	股权激励方式	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
郑海伟	董事兼总经理	限制性股票	1,929,402	0	0	0	0	7.97
张敦奎	副总经理	限制性股票	67,860	22,620	0	0	0	7.97
汪湛辉	副总经理	限制性股票	131,115	43,705	0	0	0	7.97
冯涛	副总经理	限制性股票	22,500	7,500	0	0	0	7.97
陈宝山	副总经理	限制性股票	64,836	21,614	0	0	0	7.97
马一杰	董事会秘书	限制性股票	44,250	14,750	0	0	0	7.97
合计	-	-	2,259,963	110,189	0	0	-	-

报告期内的股权激励计划基本情况请参考“第三节 重大事件”之“二、重大事件详情”之“（四）股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施”。公司高管所持限制性股票的解除限售情况请参考“第四节 股份变动及股东情况”之“一、普通股股本情况”之“（一）普通股股本结构”。

2025 年 6 月 24 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过《关于公司定向回购股份（2021 年股权激励计划部分限制性股票）方案的议案》，由于公司 2024 年度的整体业绩目标完成率未达到《用友金融信息技术股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》规定的第四个限售期解除限售条件，按规定须进行回购注销。内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《用友金融信息技术股份有限公司（2021 年股权激励计划部分限制性股票）方案公告》（公告编号：2025-041）。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6	1	1	6
销售人员	106	11	22	95
财务人员	9	1	2	8
行政人员	29	2	3	28
技术人员	863	38	55	846
员工总计	1,013	53	83	983

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	179	0	4	175

核心员工的变动情况

公司开始实施 2021 年限制性股票激励计划时，汪湛辉、冯涛被认定为公司核心员工，目前两位均担任公司副总经理职务。

报告期内，部分核心人员离职，核心人员整体无重大变化，对公司正常运营无重大不利影响。公司是面向金融行业各细分领域，定位于金融科技及服务的金融行业数智化综合解决方案提供商，其产品研发很大程度上依赖于研发团队的研发能力与经验，且为满足不同客户的个性化需求，公司的技术服务团队需要具备较高的技术水平与丰富的相关行业服务经验。因此，专业能力强、经验丰富而且稳定的研发团队与技术服务团队是公司的核心竞争力之一。公司推行精英人才战略，加大外部优秀人才的招募力度，持续提高雇主品牌和职位吸引力，通过引进优秀人才激活组织，确保技术服务的领先性；切实做好梯队建设，提高关键岗位后备人员的准备度；同时，对于现有核心员工做好激励计划，加强人文关怀，积极采取一系列措施吸引和保留公司核心人才。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	附注五、1	140,268,809	246,300,315
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注五、2		1,174,219
应收账款	附注五、3	392,774,217	358,469,076
应收款项融资			
预付款项	附注五、4	397,750	436,325
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、5	7,056,350	6,506,997
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五、6	64,415,405	56,702,847
其中：数据资源			
合同资产	附注五、7	72,819,568	77,442,129
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五、8	125	
流动资产合计		677,732,224	747,031,908
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	附注五、9	16,342,143	14,612,476

投资性房地产			
固定资产	附注五、10	80,532	168,000
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注五、11	3,477,870	2,651,513
无形资产	附注五、12	21,413,064	25,086,926
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	附注五、13	10,454,182	10,454,182
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注五、14	14,265,057	11,258,859
其他非流动资产			
非流动资产合计		66,032,848	64,231,956
资产总计		743,765,072	811,263,864
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注五、16	69,662,432	62,037,949
预收款项			
合同负债	附注五、17	38,826,500	41,511,219
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	附注五、18	22,749,125	43,623,254
应交税费	附注五、19	4,055,761	9,388,760
其他应付款	附注五、20	5,878,038	15,380,307
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	附注五、21	1,952,084	2,191,491
其他流动负债	附注五、22	42,810,724	39,134,055
流动负债合计		185,934,664	213,267,035
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注五、21	1,470,309	491,026
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,470,309	491,026
负债合计		187,404,973	213,758,061
所有者权益：			
股本	附注五、23	106,667,394	107,341,076
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、24	125,734,525	131,022,929
减：库存股	附注五、25	5,683,275	12,802,418
其他综合收益	附注五、27	-56,433	-9,114
专项储备			
盈余公积	附注五、26	74,218,460	74,218,460
一般风险准备			
未分配利润	附注五、28	255,479,428	297,734,870
归属于母公司所有者权益合计		556,360,099	597,505,803
少数股东权益			
所有者权益合计		556,360,099	597,505,803
负债和所有者权益合计		743,765,072	811,263,864

法定代表人：王文京

主管会计工作负责人：张金华

会计机构负责人：柳桦

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		132,543,213	240,146,681
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,174,219
应收账款	附注十七、1	393,542,664	357,981,788
应收款项融资			

预付款项		397,750	436,325
其他应收款	附注十七、2	6,993,858	6,445,365
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		63,494,719	55,241,265
其中：数据资源			
合同资产	附注十七、3	72,606,997	77,226,283
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		669,579,201	738,651,926
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	附注十七、5	4,426,631	4,426,631
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	附注十七、4	16,342,143	14,612,476
投资性房地产			
固定资产		80,532	168,000
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,477,870	2,651,513
无形资产		21,413,064	25,086,926
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		10,454,182	10,454,182
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,265,057	11,258,859
其他非流动资产			
非流动资产合计		70,459,479	68,658,587
资产总计		740,038,680	807,310,513
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		71,493,522	63,098,200
预收款项			
合同负债		36,518,559	39,848,167

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		22,307,628	43,056,235
应交税费		3,815,247	9,134,571
其他应付款		5,877,785	15,380,307
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		1,952,084	2,191,491
其他流动负债		42,702,658	39,067,383
流动负债合计		184,667,483	211,776,354
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,470,309	491,026
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,470,309	491,026
负债合计		186,137,792	212,267,380
所有者权益：			
股本		106,667,394	107,341,076
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		125,734,525	131,022,929
减：库存股		5,683,275	12,802,418
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		74,218,460	74,218,460
一般风险准备			
未分配利润		252,963,784	295,263,086
所有者权益合计		553,900,888	595,043,133
负债和所有者权益合计		740,038,680	807,310,513

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入		209,998,794	229,951,253
其中：营业收入	附注五、29	209,998,794	229,951,253
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		221,733,441	226,921,011
其中：营业成本	附注五、29	115,692,028	112,125,385
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	附注五、30	1,014,784	981,283
销售费用	附注五、31	35,622,755	36,437,808
管理费用	附注五、32	9,885,060	12,419,769
研发费用	附注五、33	60,784,940	65,831,661
财务费用	附注五、34	-1,266,126	-874,895
其中：利息费用		28,968	38,325
利息收入		1,377,164	930,366
加：其他收益	附注五、35	3,166,273	3,596,020
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	附注五、36	1,864,667	-2,694,959
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、	4,050,618	-1,544,655

	37		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、 38	58,407	-622,545
资产处置收益（损失以“-”号填列）			13,365
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,594,682	1,777,468
加：营业外收入	附注五、 39		420
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,594,682	1,777,888
减：所得税费用	附注五、 41	-3,006,198	-3,187,590
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		411,516	4,965,478
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		411,516	4,965,478
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		411,516	4,965,478
六、其他综合收益的税后净额		-56,433	-15,623
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额	附注五、 27	-56,433	-15,623
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		355,083	4,949,855
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		355,083	4,949,855
（二）归属于少数股东的综合收益总额			

八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	附注五、42	0.004	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）	附注五、42	0.004	0.05

法定代表人：王文京

主管会计工作负责人：张金华

会计机构负责人：柳桦

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	附注十七、6	207,528,818	229,951,253
减：营业成本	附注十七、6	115,153,708	111,792,500
税金及附加		1,013,386	981,283
销售费用		34,151,092	36,344,030
管理费用		9,846,644	12,419,769
研发费用		60,414,932	65,565,158
财务费用		-1,300,067	-874,716
其中：利息费用		28,968	38,325
利息收入		1,373,635	929,997
加：其他收益		3,165,358	3,596,020
投资收益（损失以“-”号填列）		-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
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）		1,864,667	-2,694,959
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,023,903	-1,544,268
资产减值损失（损失以“-”号填列）		58,407	-622,545
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	13,365
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,638,542	2,470,842
加：营业外收入		-	420
减：营业外支出		-	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,638,542	2,471,262
减：所得税费用		-3,006,198	-3,187,590
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		367,656	5,658,852
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填		367,656	5,658,852

列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		367,656	5,658,852
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		196,309,140	170,757,696
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			
收到再保险业务现金净额			
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		2,920,962	3,224,460
收到其他与经营活动有关的现金		1,636,786	3,118,396

经营活动现金流入小计		200,866,888	177,100,552
购买商品、接受劳务支付的现金		52,097,250	59,414,454
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		171,421,037	182,389,307
支付的各项税费		14,375,170	14,434,642
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、 43	20,527,181	20,993,433
经营活动现金流出小计		258,420,638	277,231,836
经营活动产生的现金流量净额	附注五、 43	-57,553,750	-100,131,284
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	附注五、 43	100,135,000	140,216,551
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,135,000	140,216,551
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金	附注五、 43	100,000,000	120,000,000
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		100,000,000	120,000,000
投资活动产生的现金流量净额		135,000	20,216,551
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,666,958	

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	附注五、 43	7,073,368	1,861,872
筹资活动现金流出小计		49,740,326	1,861,872
筹资活动产生的现金流量净额		-49,740,326	-1,861,872
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-47,319	-15,623
五、现金及现金等价物净增加额	附注五、 44	-107,206,395	-81,792,228
加：期初现金及现金等价物余额	附注五、 44	238,605,899	220,974,673
六、期末现金及现金等价物余额	附注五、 44	131,399,504	139,182,445

法定代表人：王文京

主管会计工作负责人：张金华

会计机构负责人：柳桦

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		191,921,267	170,757,696
收到的税费返还		2,920,962	3,224,460
收到其他与经营活动有关的现金		1,632,287	3,118,026
经营活动现金流入小计		196,474,516	177,100,182
购买商品、接受劳务支付的现金		51,322,818	59,414,454
支付给职工以及为职工支付的现金		169,698,060	181,953,649
支付的各项税费		14,345,031	14,434,642
支付其他与经营活动有关的现金		20,281,638	20,892,206
经营活动现金流出小计		255,647,547	276,694,951
经营活动产生的现金流量净额		-59,173,031	-99,594,769
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,135,000	140,216,551
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,135,000	140,216,551
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		100,000,000	120,000,000

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			1,723,598
投资活动现金流出小计		100,000,000	121,723,598
投资活动产生的现金流量净额		135,000	18,492,953
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,666,958	
支付其他与筹资活动有关的现金		7,073,368	1,861,872
筹资活动现金流出小计		49,740,326	1,861,872
筹资活动产生的现金流量净额		-49,740,326	-1,861,872
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		-108,778,357	-82,963,688
加：期初现金及现金等价物余额		232,452,265	220,974,673
六、期末现金及现金等价物余额		123,673,908	138,010,985

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	参见上文“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”之“业务季节性波动的风险”
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☒ 是 ☐ 否	参见上文“第三节 重大事件”之“二、 重大事件详情”之“(五) 股份回购情况”
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	参见下文“第六节 财务会计报告”之“三、 财务报表附注”之“五、合并财务报表主要项目注释”之“28. 未分配利润”
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

无

(二) 财务报表项目附注

一、基本情况

用友金融信息技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“用友金融”，原名用友金融信息技术有限公司)是由用友网络科技股份有限公司(以下简称“用友网络”)于2004年8月3日(“公司成立日”)在中华人民共和国境内出资设立的子公司。本公司注册地及总部位于北京市海淀区永丰路9号院3号楼4层101-C18。

于2016年5月17日，本公司整体变更为用友金融信息技术股份有限公司，并完成工商变更备案，取得营业执照，统一社会信用代码为911101087662967309，营业期限为2004年8月03日至2054年8月02日。2016年11月3日，本公司股票在全国股转系统挂牌。

本公司及子公司(统称“本集团”)经营范围是一般项目：软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；云计算装备技术服务；人工智能应用软件开发；信息系统运行维护服务；互联网数据服务；软件外包服务；数据处理服务；信息系统集成服务；工业互联网数据服务；数据处理和存储支持服务；基于云平台的业务外包服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；信息技术咨询服务；计算机软硬件及辅助设备零售；网络设备销售；广告制作；广告发布；数字广告制作；广告设计、代理；数字广告发布；数字广告设计、代理；专业设计服务；摄像及视频制作服务；会议及展览服务；市场营销策划；企业形象策划；项目策划与公关服务；咨询策划服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；人工智能公共数据平台；互联网销售（除销售需要许可的商品）；货物进出口；技术进出口；进出口代理。

本集团的母公司为于中国成立的用友网络，本集团的实际控制人为王文京。

本财务报表业经本公司董事会于2025年8月26日批准。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表参照财政部颁布的《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、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外，本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、 重要会计政策及会计估计

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，具体如下所述：

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2025年6月30日的财务状况以及截至2025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

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。唯本财务报表的会计期间为2025年1月1日至2025年6月30日止六个月期间。

3. 记账本位币

本公司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，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。

4. 财务报表披露遵循的重要性标准确定方法和选择依据

重要性标准

重要的投资活动有关的现金	单项投资活动金额超过人民币1,250.00万元
除以上项目外的科目或项目	单项项目金额超过人民币300.00万元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

5. 合并财务报表

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)。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

6. 现金及现金等价物

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。

三、 重要会计政策及会计估计(续)

7. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生当期加权平均汇率（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）将外币金额折算为记账本位币金额，但投资者以外币投入的资本以交易发生日的即期汇率折算。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，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具

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。

(1) 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)，即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：

- (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。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

(2) 金融资产分类和计量(续)

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 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摊余成本计量的金融负债。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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

(4) 金融工具减值

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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、合同资产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及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，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。

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、1。

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。

按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估应收账款的预期信用损失。本集团账龄自应收账款确认之日起计算。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团单项评估其预期信用损失。

按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一对手方信用风险特征与组合中其他对手方显著不同，对应收该对手方款项按照单项计提损失准备。本集团针对客户发生财务困难等导致款项收回存在较大不确定性等风险显著增加的证据或迹象时进行单项计提。

三、重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

(4) 金融工具减值 (续)

减值准备的核销

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。

(5) 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。

(6) 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。

9. 存货

存货包括库存商品及合同履约成本。

库存商品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，采用加权平均法确定其实际成本。

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，库存商品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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

10. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

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。

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。

11. 固定资产

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，在发生时按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
办公及电子设备	3-5年	0%	20-33%

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。

三、 重要会计政策及会计估计(续)

12. 无形资产

(1) 无形资产使用寿命

无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命如下：

	使用寿命	确定依据
软件著作权	10年	结合产品生命周期预计使用年限
软件使用权	3年	结合产品生命周期预计使用年限

(2) 研发支出

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。

结合软件行业研发流程以及公司自身研发的特点，本集团的研发项目在同时满足下述条件时，方可作为资本化的开发支出。条件包括：具备相应的技术储备，为研发项目提供了充足的关键技术保证；该无形资产研发完成后具备可使用性或可销售性；该产品预期能够产生经济利益；具有足够技术、财务等方面资源支持该研发项目完成；相应的支出能够可靠计量。本集团经过前期研究阶段的研究论证后出具《可行性研究报告》，在相应研发人员、设备已经到位，公司资金预算支持充足，足以支撑整个产品研发完成，并经公司管理层审议表决一致通过后形成《资本化项目决议》，本集团研发项目开始资本化。

三、重要会计政策及会计估计(续)

13. 资产减值

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、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或者资产组组合。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经营分部。

比较其包含商誉的资产组或者资产组组合的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。

三、 重要会计政策及会计估计(续)

14. 职工薪酬

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。

(1) 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(设定提存计划)

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

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。

15. 预计负债

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，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数。

三、重要会计政策及会计估计(续)

16. 股份支付

股份支付，为以权益结算的股份支付。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。

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。

17. 与客户之间的合同产生的收入

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。

(1) 销售商品合同

本集团将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，于商品交付给客户且客户取得商品的控制权时确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注三、15 进行会计处理。本集团为向客户提供了超过法定质保期限或范围的质量保证，属于对所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为一项单项履约义务。本集团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。

三、 重要会计政策及会计估计(续)

17. 与客户之间的合同产生的收入(续)

(2) 提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含产品及技术服务、运行及维护服务等履约义务。

对于产品及技术服务，本集团在履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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，因此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认的除外。本集团按照投入法，根据发生的成本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。

对于运行及维护服务，本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，因此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认的除外。本集团按照产出法，根据时间进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于不满足上述按照履约进度确认收入的服务，本集团于服务控制权转移时确认收入。

18. 合同资产与合同负债

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消后以净额列示。

(1) 合同资产

在客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，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），确认为合同资产；后续取得无条件收款权时，转为应收款项。

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三、8。

(2) 合同负债

在向客户转让商品或服务之前，已收客户对价或取得无条件收取对价权利而应向客户转让商品或服务的义务，确认为合同负债。

三、重要会计政策及会计估计(续)

19. 与合同成本有关的资产

本集团与合同成本有关的资产主要为合同履约成本，列报于存货中。

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) 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

20. 政府补助

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

21. 递延所得税

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单项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、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、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；
- (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单项交易中产生的：该交易不是企业合并、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、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；
- (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，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该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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

21. 递延所得税(续)

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。

22. 租赁

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。

(1) 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。

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。

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。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。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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

22. 租赁 (续)

(1) 作为承租人(续)

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较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

23. 回购股份

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

24. 公允价值计量

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

25. 重大会计判断和估计

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

(1) 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。

(2) 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价值重大调整。

产品及技术服务收入确认

在一段时间内确认收入的产品及技术服务合同根据履约进度确认收入，确定合同履约进度过程中会涉及到重大的管理层判断与估计，包括项目预算总成本的估计等。

金融工具及合同资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具及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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

25. 重大会计判断和估计(续)

(2) 估计的不确定性(续)

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。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价值不可收回时，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。

非上市股权投资的公允价值

本集团采用可比公司法，就已识别的可比公司计算合适的价格倍数，考虑非流动性折扣确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团估计价格倍数及非流动性折扣，因此具有不确定性。

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。

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。

股份支付

在确定股份支付费用时，公司需要对授予日进行判断，并对授予股份的公允价值、离职率及可行权条件等事项进行估计，不同的判断和估计将对财务报表产生重大影响。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，公司根据最新取得的信息对可行权权益工具数量作出最佳估计。股份支付授予日公允价值评估涉及估计及假设，这些估计及假设的变化可能影响股份支付授予日的公允价值。

三、重要会计政策及会计估计(续)

25. 重大会计判断和估计(续)

(2) 估计的不确定性(续)

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。

四、税项

1. 主要税种及税率

	计税依据	税率
增值税	销售额和适用税率计算的销项税额，抵扣准予抵扣的进项税额后的差额	13%及6%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税	2%

四、 税项(续)

2. 税收优惠

(1) 高新技术企业企业所得税优惠政策

本公司于2023年10月26日获得有效期为三年的高新技术企业认证，证书编号为GR202311002254。本公司截至2025年6月30日止六个月期间可享受15%的优惠所得税税率。

(2) 软件产品销售增值税优惠政策

根据财政部、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，本公司销售其自行开发生产的计算机软件产品，可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。

(3) 技术开发服务免征增值税税收优惠政策

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税(2016)36号)之附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，本公司为客户提供的部分技术开发服务收入可享受免征增值税的税收优惠。

(4) 研发费用加计扣除优惠政策

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、科技部于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》规定，本公司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。

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2025年6月30日	2024年12月31日
银行存款	131,399,504	238,605,899
其他货币资金	<u>8,869,305</u>	<u>7,694,416</u>
合计	<u>140,268,809</u>	<u>246,300,315</u>
其中：存放在境外的款项总额	6,843,620	4,364,420

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

	2025年6月30日	2024年12月31日
商业承兑汇票	-	1,209,000
减：应收票据坏账准备	<u>-</u>	<u>34,781</u>
合计	<u>-</u>	<u>1,174,219</u>

于2025年6月30日，无已质押的应收票据，亦无因出票人未履约而将票据转为应收账款的情况。

五、 合并财务报表主要项目注释

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
1 年以内	349,317,577	283,692,289
1 年至 2 年	49,005,158	79,731,800
2 年至 3 年	13,717,197	17,069,337
3 年至 4 年	2,070,167	2,552,957
4 年至 5 年	4,449,284	5,289,542
5 年以上	11,602,617	11,482,117
	<u>430,162,000</u>	<u>399,818,042</u>
减：应收账款坏账准备	<u>37,387,783</u>	<u>41,348,966</u>
	<u>392,774,217</u>	<u>358,469,076</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

2025年6月30日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,425,304	1	3,425,304	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>426,736,696</u>	<u>99</u>	<u>33,962,479</u>	<u>8</u>	<u>392,774,217</u>
	<u>430,162,000</u>	<u>100</u>	<u>37,387,783</u>	<u>9</u>	<u>392,774,217</u>

2024年12月31日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,425,304	1	3,425,304	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>396,392,738</u>	<u>99</u>	<u>37,923,662</u>	10	<u>358,469,076</u>
	<u>399,818,042</u>	<u>100</u>	<u>41,348,966</u>	10	<u>358,469,076</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2025年6月30日				2024年12月31日	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由	账面余额	坏账准备
客户一	1,023,750	1,023,750	100	收回存在较大不确定性	1,023,750	1,023,750
客户二	945,000	945,000	100	收回存在较大不确定性	945,000	945,000
客户三	340,000	340,000	100	收回存在较大不确定性	340,000	340,000
客户四	320,000	320,000	100	收回存在较大不确定性	320,000	320,000
其他	<u>796,554</u>	<u>796,554</u>	100	收回存在较大不确定性	<u>796,554</u>	<u>796,554</u>
	<u>3,425,304</u>	<u>3,425,304</u>	100		<u>3,425,304</u>	<u>3,425,304</u>

于2025年6月30日，组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	349,317,576	10,049,501	3
1 年至 2 年	49,005,158	6,349,121	13
2 年至 3 年	13,690,377	4,332,486	32
3 年至 4 年	2,030,167	1,233,013	61
4 年至 5 年	2,893,406	2,198,346	76
5 年以上	<u>9,800,012</u>	<u>9,800,012</u>	100
	<u>426,736,696</u>	<u>33,962,479</u>	8

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

(3) 坏账准备的情况

应收账款坏账准备的变动如下：

	期初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
2025 年 6 月 30 日	41,348,966	4,366,018	(8,327,201)	37,387,783

其中，本期无坏账准备收回或转回金额重要的款项。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

于2025年6月30日，应收账款和合同资产金额前五名如下：

	应收账款期 末余额	合同资产期 末余额	应收账款和 合同资产合 计	占应 收账 款和 合同 资产 期末 余额 合计 数的 比例 (%)	应收账 款坏账准 备和合同 资产减值 准备期末 余额
客户一	40,379,532	8,968,553	49,348,085	10	1,419,671
客户二	22,099,424	5,745,170	27,844,594	6	2,438,527
客户三	13,639,739	256,690	13,896,429	3	577,411
客户四	8,666,666	788,350	9,455,016	2	272,007
客户五	3,964,800	5,286,400	9,251,200	2	266,143
	88,750,161	21,045,163	109,795,324	23	4,973,759

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	<u>397,750</u>	<u>100</u>	<u>436,325</u>	<u>100</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
合计	<u>397,750</u>	<u>100</u>

5. 其他应收款

(1) 按账龄披露

	2025年6月30日	2024年12月31日
1年以内	5,795,911	5,421,197
1年至2年	1,127,297	1,021,303
2年至3年	845,275	872,284
3年至4年	446,500	532,500
4年至5年	281,150	173,615
5年以上	<u>806,892</u>	<u>787,427</u>
	<u>9,303,025</u>	<u>8,808,326</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>2,246,675</u>	<u>2,301,329</u>
	<u>7,056,350</u>	<u>6,506,997</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

(2) 按款项性质分类情况

	2025年6月30日	2024年12月31日
员工借款及备用金	1,214,210	1,013,287
押金保证金	6,996,426	6,885,657
其他	<u>1,092,389</u>	<u>909,382</u>
	<u>9,303,025</u>	<u>8,808,326</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>2,246,675</u>	<u>2,301,329</u>
	<u>7,056,350</u>	<u>6,506,997</u>

(3) 坏账准备计提情况

2025年6月30日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>9,303,025</u>	<u>100</u>	<u>2,246,675</u>	<u>24</u>	<u>7,056,350</u>
	<u>9,303,025</u>	<u>100</u>	<u>2,246,675</u>	<u>24</u>	<u>7,056,350</u>

2024年12月31日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>8,808,326</u>	<u>100</u>	<u>2,301,329</u>	<u>26</u>	<u>6,506,997</u>
	<u>8,808,326</u>	<u>100</u>	<u>2,301,329</u>	<u>26</u>	<u>6,506,997</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

于2025年6月30日，组合计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
员工借款及备用金	1,214,210	316,920	26
押金保证金	6,996,426	1,926,278	28
其他	<u>1,092,389</u>	<u>3,477</u>	0
	<u>9,303,025</u>	<u>2,246,675</u>	24

其他应收款按照未来 12 个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	合计
期初余额	429,234	1,872,095	2,301,329
期初余额在本期			
阶段转换	(28,510)	28,510	-
本期计提	200,708	267,570	468,278
本期转回	<u>(123,629)</u>	<u>(399,303)</u>	<u>(522,932)</u>
期末余额	<u>477,803</u>	<u>1,768,872</u>	<u>2,246,675</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	期初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间	<u>2,301,329</u>	<u>468,278</u>	<u>(522,932)</u>	<u>2,246,675</u>

其中，本期无坏账准备收回或转回金额重要的款项。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

于2025年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

	期末余额	占其他应 收款余额 合计数的 比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
客户一	744,300	8	履约保证金	1 年以内及 1-2 年 及 2-3 年	248,416
客户二	660,800	7	履约保证金	1 年以内	71,064
客户三	583,120	6	履约保证金及投 标保证金	2-3 年及 3-4 年及 4-5 年及 5 年以上	376,084
客户四	331,400	4	履约保证金	1 年以内及 1-2 年	108,813
客户五	<u>300,000</u>	3	履约保证金	1 年以内	<u>32,263</u>
	<u>2,619,620</u>	<u>28</u>			<u>836,640</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 存货

(1) 存货分类

	2025 年 6 月 30 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备 / 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备 / 减值准备	账面价值
库存商品	22,223		22,223	51,913		51,913
合同履约成本	<u>69,240,160</u>	<u>(4,846,978)</u>	<u>64,393,182</u>	<u>61,497,912</u>	<u>(4,846,978)</u>	<u>56,650,934</u>
	<u>69,262,383</u>	<u>(4,846,978)</u>	<u>64,415,405</u>	<u>61,549,825</u>	<u>(4,846,978)</u>	<u>56,702,847</u>

(2) 合同履约成本减值准备

	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转销	其他	
合同履约成本	<u>4,846,978</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>=</u>	<u>4,846,978</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 合同资产

(1) 合同资产情况

	2025 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收合同对价款	<u>75,086,455</u>	<u>(2,266,887)</u>	<u>72,819,568</u>

	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收合同对价款	<u>79,767,423</u>	<u>(2,325,294)</u>	<u>77,442,129</u>

本集团向客户提供产品及技术服务确认收入时部分合同因未达到付款条件形成合同资产，该项合同资产在客户结算后形成无条件收款权时转入应收款项。

合同资产账面价值发生重大变动的情形：

	变动金额	变动原因
客户一	(2,490,849)	转入应收账款
客户二	4,522,312	本期确认收入
客户三	(3,125,765)	转入应收账款
客户四	(4,555,231)	转入应收账款
客户五	(1,485,984)	转入应收账款
合计	<u>(7,135,517)</u>	

(2) 按合同资产减值准备计提方法分类披露

2025 年 6 月 30 日

	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>75,086,455</u>	<u>100</u>	<u>2,266,887</u>	<u>3</u>	<u>72,819,568</u>
	<u>75,086,455</u>	<u>100</u>	<u>2,266,887</u>	<u>3</u>	<u>72,819,568</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 合同资产(续)

2024 年 12 月 31 日

	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>79,767,423</u>	<u>100</u>	<u>2,325,294</u>	<u>3</u>	<u>77,442,129</u>
	<u>79,767,423</u>	<u>100</u>	<u>2,325,294</u>	<u>3</u>	<u>77,442,129</u>

于 2025 年 6 月 30 日，组合计提减值准备的合同资产情况如下：

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
应收合同对价款	<u>75,086,455</u>	<u>2,266,887</u>	<u>3</u>

(2) 合同资产减值准备的情况

	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
应收合同对价款	<u>2,325,294</u>	<u>680,111</u>	<u>(738,518)</u>	<u>2,266,887</u>

其中，本期无减值准备收回或转回金额重要的合同资产。

8. 其他流动资产

	2025年6月30日	2024年12月31日
其他	<u>125</u>	=
合计	<u>125</u>	=

五、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 其他非流动金融资产

	2025年6月30日	本期公允 价值变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>16,342,143</u>	<u>1,729,667</u>
	2024年12月31日	本年公允 价值变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>14,612,476</u>	<u>(484,649)</u>

于 2025 年 6 月 30 日，本集团持有的其他非流动金融资产为对用友移动通信技术服务有限公司的相关投资，本集团将其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。详细信息参见附注十一、3。

10. 固定资产

截至 2025 年 6 月 30 日止
 六个月期间办公及电子设备

原价	
期初余额	5,876,451
购置	-
处置或报废	-
期末余额	<u>5,876,451</u>
累计折旧	
期初余额	(5,708,451)
计提	(87,468)
处置或报废	-
期末余额	<u>(5,795,919)</u>
账面价值	
期末	<u>80,532</u>
期初	<u>168,000</u>

于2025年6月30日，本集团没有重大暂时闲置、已报废和准备处置及使用权受限的固定资产。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 使用权资产

截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间

	房屋及建筑物
成本	
期初余额	12,239,555
本期增加	1,933,128
本期减少	-
期末余额	<u>14,172,683</u>
累计折旧	
期初余额	(9,588,042)
本期计提	(1,106,771)
本期处置	<u>-</u>
期末余额	<u>(10,694,813)</u>
账面价值	
期末	<u>3,477,870</u>
期初	<u>2,651,513</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 无形资产

截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间

	软件使用权	软件著作权	已签合同	非竞争性协议	合计
原价					
期初及期末余额	<u>521,052</u>	<u>73,477,245</u>	<u>300,000</u>	<u>300,000</u>	<u>74,598,297</u>
累计摊销					
期初余额	(521,052)	(48,390,319)	(300,000)	(300,000)	(49,511,371)
计提	-	<u>(3,673,862)</u>	-	-	<u>(3,673,862)</u>
期末余额	<u>(521,052)</u>	<u>(52,064,181)</u>	<u>(300,000)</u>	<u>(300,000)</u>	<u>(53,185,233)</u>
账面价值					
期末	<u>-</u>	<u>21,413,064</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>21,413,064</u>
期初	<u>-</u>	<u>25,086,926</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>25,086,926</u>

于2025年6月30日，本集团无所有权或使用权受限和未办妥产权证书的无形资产。

于2025年6月30日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面余额的比例为94%。

13. 商誉

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
平强软件	<u>10,454,182</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,454,182</u>

本集团于2017年4月19日收购北京平强软件有限公司(以下简称“平强软件”)资产组构成的业务，形成商誉人民币10,454,182元。该商誉已经被分配至“融资租赁”资产组进行减值测试，该资产组产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入，与以前年度保持一致。根据商誉减值测试结果，本集团无需计提商誉减值准备。

可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值确定，根据管理层批准的5年期财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的税前折现率为17.54%(2024年：17.54%)，用于推断5年以后的该资产组现金流量增长率是2%(2024年：2%)，该增长率接近国内历史通货膨胀率，因此本集团认为该增长率是合理的。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 递延所得税资产及负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

	2025年6月30日		2024年12月31日	
	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
递延所得税资产				
预提费用	84,602,941	12,690,440	67,743,358	10,161,503
股权激励成本	-	-	6,193,380	929,007
新收入准则转换	3,818,091	572,714	3,818,091	572,714
租赁负债	3,422,392	513,359	2,682,517	402,378
存货跌价准备	4,846,978	727,047	4,846,978	727,047
可抵扣亏损				
	<u>15,813,166</u>	<u>2,371,975</u>	<u>4,621,900</u>	<u>693,285</u>
	<u>112,503,568</u>	<u>16,875,535</u>	<u>89,906,224</u>	<u>13,485,934</u>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

	2025年6月30日		2024年12月31日	
	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
递延所得税负债				
使用权资产	3,477,870	521,680	2,651,513	397,727
公允价值变动	<u>13,925,321</u>	<u>2,088,798</u>	<u>12,195,654</u>	<u>1,829,348</u>
	<u>17,403,191</u>	<u>2,610,478</u>	<u>14,847,167</u>	<u>2,227,075</u>

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日	
	抵销金额	抵销后金额	抵销金额	抵销后金额
递延所得税资产	<u>2,610,478</u>	<u>14,265,057</u>	<u>2,227,075</u>	<u>11,258,859</u>
递延所得税负债	<u>2,610,478</u>	<u>-</u>	<u>2,227,075</u>	<u>-</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 递延所得税资产及负债（续）

（4） 未确认递延所得税资产明细

	2025年6月30日	2024年12月31日
信用减值准备及资产减值准备	41,901,345	46,010,370
可弥补亏损	<u>158,394,860</u>	<u>113,387,545</u>
	<u>200,296,205</u>	<u>159,397,915</u>

（5） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期日分析

	2025年6月30日	2024年12月31日
2033年	25,965,389	25,965,389
2034年	87,422,156	87,422,156
2035年	<u>45,007,315</u>	<u>-</u>
合计	<u>158,394,860</u>	<u>113,387,545</u>

15. 所有权或使用权受到限制的资产

2025 年 6 月 30 日

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	<u>8,869,305</u>	<u>8,869,305</u>	冻结	履约保函保证金及质量保函保证金及投标保证金及诉讼冻结资金使用受限

2024 年 12 月 31 日

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	<u>7,694,416</u>	<u>7,694,416</u>	冻结	履约保函保证金使用受限

16. 应付账款

	2025年6月30日	2024年12月31日
应付供应商购货款	<u>69,662,432</u>	<u>62,037,949</u>

于2025年6月30日，本集团无账龄超过1年的重要应付账款。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 合同负债

合同负债的余额分析如下：

	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
预收客户产品及服务款	<u>38,826,500</u>	<u>41,511,219</u>

合同负债主要为本集团在尚未完成履约义务前向客户收取的预收款。合同负债相关合同的收入将在本集团销售商品或提供服务时确认。

于2025年6月30日，本集团无账龄超过1年的重要合同负债。

本期合同负债变动为收到客户预收款项及依据合同确认收入进行结转。

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

截至2025年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	41,860,063	137,240,168	(158,070,379)	21,029,852
离职后福利(设定提存计划)	1,763,191	11,605,708	(11,649,626)	1,719,273
辞退福利	-	1,521,229	(1,521,229)	-
	<u>43,623,254</u>	<u>150,367,105</u>	<u>(171,241,234)</u>	<u>22,749,125</u>

(2) 短期薪酬列示

截至2025年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	41,036,710	116,769,914	(137,555,832)	20,250,792
职工福利费	-	2,704,112	(2,704,112)	-
社会保险费	916,826	6,676,483	(6,698,709)	894,600
其中：医疗保险费	820,177	6,010,851	(6,030,945)	800,083
工伤保险费	37,796	186,258	(186,278)	37,776
生育保险费	58,853	479,374	(481,486)	56,741
住房公积金	(93,473)	11,089,659	(11,111,726)	(115,540)
	<u>41,860,063</u>	<u>137,240,168</u>	<u>(158,070,379)</u>	<u>21,029,852</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 应付职工薪酬(续)

(3) 设定提存计划

截至2025年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	1,703,592	11,228,945	(11,271,385)	1,661,152
失业保险费	59,599	376,763	(378,241)	58,121
	<u>1,763,191</u>	11,605,708	<u>(11,649,626)</u>	<u>1,719,273</u>

19. 应交税费

	2025年6月30日	2024年12月31日
增值税	2,654,202	7,005,190
个人所得税	909,588	1,461,755
城市维护建设税及教育费附加	273,841	700,925
企业所得税	<u>218,130</u>	<u>220,890</u>
	<u>4,055,761</u>	<u>9,388,760</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

20. 其他应付款

	2025年6月30日	2024年12月31日
股权激励回购义务(注1)	5,683,275	12,802,418
其他	<u>194,763</u>	<u>2,577,889</u>
	<u>5,878,038</u>	<u>15,380,307</u>

注1：于2019年11月19日，本公司以人民币3元/股的价格向一名高管发行限制性股票1,929,402股用于股权激励。本公司同时确认对该部分定向增发股权的回购义务人民币5,788,206元。

于2021年4月2日，本公司以人民币8.85元/股的价格向公司高级管理人员及核心人员发行限制性股票3,411,674股用于股权激励。本公司同时确认对该部分限制性股票的回购义务人民币30,193,315元。

截至2025年6月30日，上述2019年向高管增发的限制性股票中20%合计385,880股达到可解锁条件，期末累计100%合计1,929,402股达到可解锁条件。上述2021年向高级管理人员授予的限制性股票中642,178股，因2024年公司业绩完成情况未达到可解锁条件，本公司对这部分限制性股票负有回购义务。本报告期已向离职激励对象及个人绩效考核不合格激励对象尚未解锁的限制性股票673,682股，实施了定向回购注销。期末累计合计2,095,814股达到可解锁条件。本公司对达到可解锁条件的定向增发股权不再负有回购义务。

于2025年6月30日，本集团除限制性股票回购义务外无账龄超过1年的重要其他应付款项。

21. 租赁负债

	2025年6月30日	2024年12月31日
房屋及建筑物	3,422,393	2,682,517
减：一年内到期的租赁负债	<u>1,952,084</u>	<u>2,191,491</u>
	<u>1,470,309</u>	<u>491,026</u>

22. 其他流动负债

	2025年6月30日	2024年12月31日
待转销项税	29,692,735	27,771,280
质量保证	<u>13,117,989</u>	<u>11,362,775</u>
	<u>42,810,724</u>	<u>39,134,055</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 股本

截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间

	期初余额	期末余额
用友网络	80,000,000	80,000,000
北京友融利亨投资管理中心 (有限合伙)	9,718,460	9,710,460
北京友融利丰投资管理中心 (有限合伙)	5,054,840	5,050,840
郑海伟	1,929,402	1,954,402
其他股东	<u>10,638,374</u>	<u>9,951,692</u>
	<u>107,341,076</u>	<u>106,667,394</u>

24. 资本公积

截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励成本	6,193,380	=	(6,193,380)	=
股本溢价	<u>124,829,549</u>	6,193,380	<u>(5,288,404)</u>	<u>125,734,525</u>
	<u>131,022,929</u>	<u>6,193,380</u>	<u>(11,481,784)</u>	<u>125,734,525</u>

截至2025年6月30日止六个月期间，本公司股本溢价及股份支付变动参见附注十三。

25. 库存股

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	<u>12,802,418</u>	-	<u>(7,119,143)</u>	<u>5,683,275</u>

关于库存股的说明请见附注五、21、注 1。

26. 盈余公积

截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间

	期初余额	期末余额
法定盈余公积	49,478,975	49,478,975
任意盈余公积	<u>24,739,485</u>	<u>24,739,485</u>
	<u>74,218,460</u>	<u>74,218,460</u>

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

五、合并财务报表主要项目注释(续)

27. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累积余额：

截至2025年6月30日止六个月期间

	2025年1月1日	增减变动	2025年6月30日
外币财务报表折算差额	(9,114)	(47,319)	(56,433)

其他综合收益发生额：

截至2025年6月30日止六个月期间

	税后净额	归属于 母公司股东	归属于 少数股东
外币财务报表折算差额	(47,319)	(47,319)	-

28. 未分配利润

	截至2025年6月30日 止六个月期间	2024年
期/年初未分配利润	297,734,870	269,373,205
本期/年净利润	411,516	32,930,467
减：提取法定盈余公积	-	(3,045,868)
提取任意盈余公积	-	(1,522,934)
分配普通股股利	(42,666,958)	-
期/年末未分配利润	<u>255,479,428</u>	<u>297,734,870</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

	截至2025年6月30日止六个月 期间		截至2024年6月30日止六个月 期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	209,998,794	115,692,028	229,951,253	112,125,385
其他业务	=	=	=	=
	<u>209,998,794</u>	<u>115,692,028</u>	<u>229,951,253</u>	<u>112,125,385</u>

(2) 营业收入分解信息

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日止 六个月期间
商品类型		
产品及技术服务	165,522,377	184,256,000
运行及维护服务	41,899,871	43,161,177
其他	<u>2,576,546</u>	<u>2,534,076</u>
	<u>209,998,794</u>	<u>229,951,253</u>
其他业务收入	=	=
	<u>209,998,794</u>	<u>229,951,253</u>
商品转让的时间		
在某一时点转让	151,392,639	161,402,680
在某一时段内转让	<u>58,606,155</u>	<u>68,548,573</u>
	<u>209,998,794</u>	<u>229,951,253</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 营业收入和营业成本(续)

(3) 营业成本分解信息

截至2025年6月30日止六个月期间

商品类型	
产品及技术服务	102,875,298
运行及维护服务	10,246,523
其他	<u>2,570,207</u>
	<u>115,692,028</u>
商品转让的时间	
在某一时点转让	95,521,807
在某一时段内转让	<u>20,170,221</u>
	<u>115,692,028</u>

(4) 履约义务

确认的收入来源于：

截至2025年6月30日止六个月期间 截至2024年6月30日止六个月期间

合同负债年初账面价值	41,511,219	41,700,445
前期已经履行（或部分履行）的履约义务	22,605,565	26,114,212

五、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 营业收入和营业成本(续)

本集团与履约义务相关的信息如下：

产品及技术服务

向客户提供实施及开发服务，包括在某一时段及在某一时点履行履约义务。合同价款通常按里程碑支付。部分合同客户保留一定比例的质保金，质保金通常在1年内到期。

运行及维护服务

在提供服务的时间范围内履行履约义务。通常按服务期间支付合同价款。

其他

本集团其他收入为外购商品销售收入，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。

本集团上述履约义务均为主要责任人。

(5) 分摊至剩余履约义务

于2025年6月30日，已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务确认为收入的预计时间如下：

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
1年以内	154,922,610	162,434,096
1年以上	<u>47,442,576</u>	<u>8,396,215</u>
	<u>202,365,186</u>	<u>170,830,311</u>

30. 税金及附加

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
城市维护建设税	439,293	436,581
教育费附加	438,980	436,538
其他	<u>136,511</u>	<u>108,164</u>
	<u>1,014,784</u>	<u>981,283</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 销售费用

	截至2025年6月30日止 六个月期间	截至2024年6月30日止 六个月期间
职工薪酬及福利	29,895,278	30,248,380
差旅费	2,638,368	3,495,319
业务招待费	745,225	1,012,970
其他	<u>2,343,884</u>	<u>1,681,139</u>
	<u>35,622,755</u>	<u>36,437,808</u>

32. 管理费用

	截至2025年6月30日止 六个月期间	截至2024年6月30日止 六个月期间
职工薪酬及福利	6,147,397	6,966,139
股权激励		810,244
租赁物业费及使用权资产折旧	2,083,628	2,215,923
中介及咨询服务费	923,422	1,269,228
其他折旧及摊销	389,638	410,195
其他	<u>340,975</u>	<u>748,040</u>
	<u>9,885,060</u>	<u>12,419,769</u>

33. 研发费用

	截至2025年6月30日止 六个月期间	截至2024年6月30日止 六个月期间
职工薪酬及福利	55,397,467	59,174,706
股权激励		967,984
折旧及摊销	3,322,262	3,349,612
其他	<u>2,065,211</u>	<u>2,339,359</u>
	<u>60,784,940</u>	<u>65,831,661</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 财务费用

	截至2025年6月30日止 六个月期间	截至2024年6月30日止 六个月期间
利息支出	28,968	38,325
减：利息收入	1,377,164	930,366
手续费	<u>82,070</u>	<u>17,146</u>
	<u>(1,266,126)</u>	<u>(874,895)</u>

35. 其他收益

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
增值税退税返还	2,920,962	3,224,460
个人所得税手续费返还	245,311	252,622
其他	=	<u>118,938</u>
	<u>3,166,273</u>	<u>3,596,020</u>

36. 公允价值变动收益

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产		
其中：交易性权益工具投资	1,729,667	(2,869,921)
银行理财产品	<u>135,000</u>	<u>174,962</u>
	<u>1,864,667</u>	<u>(2,694,959)</u>

37. 信用减值损失

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
应收账款坏账损失	(3,961,183)	1,288,726
应收票据坏账损失	(34,781)	
其他应收款坏账损失	<u>(54,654)</u>	<u>255,929</u>
	<u>(4,050,618)</u>	<u>1,544,655</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

38. 资产减值损失

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
合同资产减值损失	(58,407)	(122,817)
合同履约成本减值损失	=	<u>745,362</u>
	<u>(58,407)</u>	<u>622,545</u>

39. 营业外收入

	截至2025年6月30 日止六个月期间	截至2024年6月30 日止六个月期间	计入截至2025年6月 30日止六个月期间 非经常性损益
其他	=	<u>420</u>	=

40. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	截至2025年6月30日止 六个月期间	截至2024年6月30日止 六个月期间
职工薪酬及福利	146,890,671	143,263,651
服务成本	53,812,005	58,143,610
折旧和摊销	3,761,330	3,906,362
租赁物业费及使用权资产折旧	5,089,843	4,869,086
股权激励	-	2,159,813
其他	<u>12,430,934</u>	<u>14,472,101</u>
	<u>221,984,783</u>	<u>226,814,623</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

41. 所得税费用

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
递延所得税费用	<u>(3,006,198)</u>	<u>(3,187,590)</u>
	<u>(3,006,198)</u>	<u>(3,187,590)</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
利润总额	(2,594,682)	1,777,888
按法定税率 (25%) 计算的税项	(648,671)	444,471
分子公司适用不同税率的影响	203,073	(239,123)
非应税收入的影响	(474,941)	(539,403)
当年研发费加计扣除的影响	(8,809,904)	(9,138,617)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	582,578	621,852
本年未确认递延所得税资产的可 抵扣暂时性差异影响	6,141,667	5,663,230
其他		
所得税费用	<u>(3,006,198)</u>	<u>(3,187,590)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

42. 每股收益

	截至2025年6月30日止 六个月期间 元/股	截至2024年6月30日 止六个月期间 元/股
基本每股收益		
持续经营	<u>0.004</u>	<u>0.05</u>
稀释每股收益		
持续经营	<u>0.004</u>	<u>0.05</u>

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润,除以发行在外普通股的加权平均数计算。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润,调整下述因素后确定:当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息;稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用;以及上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和:基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数;及假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时,以前期间发行的稀释性潜在普通股,假设在当期期初转换;当期发行的稀释性潜在普通股,假设在发行日转换。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

42. 每股收益(续)

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

	截至2025年6月 30日止六个月期 间	截至2024年6月 30日止六个月期 间
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润		
持续经营	411,516	4,965,478
减：归属于本公司限制性股票的 当期净利润	<u>-</u>	<u>-</u>
	411,516	4,965,478
股份		
本公司发行在外普通股的加权 平均数	107,116,515	107,341,076
减：本公司发行在外的限制性股票 的加权平均数	<u>1,284,152</u>	<u>2,343,742</u>
	<u>105,832,363</u>	<u>104,997,334</u>
调整后本公司发行在外的普通股的 加权平均数	<u>105,832,363</u>	<u>104,997,334</u>

本公司不存在假定稀释性潜在普通股转换为普通股的情形，因此无稀释效应。

五、合并财务报表主要项目注释(续)

43. 现金流量表项目注释

(1) 与经营活动有关的现金

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
支付其他与经营活动有关的现金		
差旅费	10,109,232	9,787,914
支付投标保证金	1,669,588	2,013,607
租赁费及物业管理费	4,046,852	3,710,373
业务招待费	1,034,351	1,731,210
其他	<u>3,667,158</u>	<u>3,750,329</u>
	<u>20,527,181</u>	<u>20,993,433</u>

(2) 与投资活动有关的现金

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
收到重要的投资活动有关的现金		
赎回银行理财产品投资成本及收益	<u>100,135,000</u>	<u>140,216,551</u>
支付重要的投资活动有关的现金		
购买银行理财产品投资成本	<u>100,000,000</u>	<u>120,000,000</u>

(3) 与筹资活动有关的现金

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
分配利润或偿付利息所支付的现金		
2024年股利分配	<u>42,666,958</u>	=
支付其他与筹资活动有关的现金		
支付股权激励计划回购款	5,851,148	-
公开发行并上市中介机构费用	-	677,323
支付租赁负债	<u>1,222,220</u>	<u>1,184,549</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

43. 现金流量表项目注释(续)

(3) 与筹资活动有关的现金(续)

筹资活动产生的各项负债的变动如下：

	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	<u>2,682,517</u>		<u>1,962,096</u>	<u>1,222,220</u>		<u>3,422,393</u>

44. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	截至2025年6月30 日止六个月期间	截至2024年6月30 日止六个月期间
净利润	411,516	4,965,478
加：资产减值损失及信用减值损失	(4,109,025)	2,167,200
固定资产折旧	87,468	232,499
使用权资产折旧	1,106,771	1,158,712
无形资产摊销	3,673,862	3,673,863
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的收益	-	(13,365)
股权激励成本	-	2,159,813
财务费用	28,968	38,325
公允价值变动收益	(1,864,667)	2,694,959
存货的(增加)/减少	(7,712,558)	(12,186,661)
合同资产的增加	4,680,968	(37,161)
递延所得税资产的(增加)/减少	(3,006,198)	(3,187,590)
经营性应收项目的增加	(33,450,688)	(73,355,907)
经营性应付项目的减少	<u>(17,400,167)</u>	<u>(28,441,449)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(57,553,750)</u>	<u>(100,131,284)</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料 (续)

现金及现金等价物净变动:

	2025年6月30日	2024年
现金的期/年末余额	131,399,504	238,605,899
减: 现金的期/年初余额	<u>238,605,899</u>	<u>220,974,673</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(107,206,395)</u>	<u>17,631,226</u>

(2) 现金及现金等价物的构成

	2025年6月30日	2024年
现金	131,399,504	238,605,899
其中:可随时用于支付的银行存款	131,399,504	238,605,899
期/年末现金及现金等价物余额	131,399,504	238,605,899

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

	2025年6月30日	2024年12月31日	理由
其他货币资金	<u>8,869,305</u>	<u>7,694,416</u>	履约保函保证金及 质量保函保证金及 投标保证金及诉讼 冻结

五、合并财务报表主要项目注释(续)

45. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
港币	7,503,969	0.9120	6,843,620
其他应收款			
港币	43,342	0.9120	39,528
应收账款			
港币	<u>1,708,021</u>	0.9120	<u>1,557,715</u>
合计	<u>9,255,332</u>		<u>8,440,863</u>

46. 租赁

(1) 作为承租人

	截至2025年6月30日止 六个月期间
租赁负债利息费用	28,968
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	3,243,293
与租赁相关的总现金流出	4,465,514
	截至2024年6月30日止 六个月期间
租赁负债利息费用	38,325
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	3,600,043
与租赁相关的总现金流出	4,784,592

五、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 租赁(续)

(1) 作为承租人(续)

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。房屋及建筑物的租赁期通常为 1-2 年。

使用权资产，参见附注五、11；对短期租赁和低价值资产租赁的简化处理，参见附注三、22；租赁负债，参见附注五、21。

六、研发支出

按性质分类如下(不包括自行开发无形资产的摊销)：

	截至2025年6月30日止 六个月期间	截至2024年6月30日止 六个月期间
职工薪酬及福利	55,397,467	59,174,706
股权激励		967,984
折旧及摊销	33,400	60,750
其他	<u>2,065,211</u>	<u>2,339,359</u>
合计	<u>57,496,078</u>	<u>62,542,799</u>
其中：费用化研发支出	57,496,078	62,542,799
资本化研发支出	-	-

截至 2025 年 6 月 30 日六个月期间，本集团不存在符合资本化条件的研发项目开发支出。

七、合并范围的变动

截至2025年6月30日六个月期间，本集团的合并范围未发生变动。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司子公司的情况如下：

	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		经营范围
					直接	间接	
通过设立取得的子公司							
天津友金智能科技有限公司 (以下简称“天津友金”)	天津市	天津市	计算机软/硬件 /网络、技术咨 询及电子行业	1,000,000	100	-	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；信息系统集成服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)；软件销售；人工智能应用软件开发；人工智能行业应用系统集成服务；互联网数据服务；人工智能双创服务平台；人工智能理论与算法软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能硬件销售；人工智能基础资源与技术平台；人工智能通用应用系统；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能公共数据平台；计算机系统服务；软件外包服务；数字技术服务；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)；信息技术咨询服务；会议及展览服务；电子产品销售；基于云平台的业务外包服务；云计算装备技术服务；计算机软硬件及辅助设备批发；数据处理和存储支持服务；云计算设备销售；企业管理咨询；市场营销策划；财务咨询；项目策划与公关服务；信息安全设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；信息系统运行维护服务；集成电路销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理。

八、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下：(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		经营范围
					直接	间接	
深圳市友金计算机技术有限公司 (以下简称“深圳友金”)	深圳市	深圳市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	10,000,000	100	-	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；信息系统集成服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；软件销售；人工智能应用软件开发；人工智能行业应用系统集成服务；工业互联网数据服务；人工智能双创服务平台；人工智能理论与算法软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能硬件销售；人工智能基础资源与技术平台；人工智能通用应用系统；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能公共数据平台；计算机系统服务；软件外包服务；数字技术服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；会议及展览服务；电子产品销售；基于云平台的业务外包服务；云计算装备技术服务；计算机软硬件及辅助设备批发；数据处理和存储支持服务；云计算设备销售；企业管理咨询；市场营销策划；财务咨询；项目策划与公关服务；信息安全设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；信息系统运行维护服务；集成电路销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理。

八、在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

本公司子公司的情况如下：(续)

	主要 经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		经营范围
					直接	间接	
用友金融信息技术(香港) 有限公司 (以下简称“用友中国香港金融(香港)”))		中国香港	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	10,000,000 港币	100	-	软件销售，软件开发，技术培训与咨询。

九、政府补助

1. 按应收金额确认的政府补助

期末其他应收款中不包含政府补助金额。

2. 计入当期损益的政府补助

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
与收益相关的政府补助		
计入其他收益	2,920,962	3,343,398
	<u>2,920,962</u>	<u>3,343,398</u>

十、与金融工具相关的风险

1. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

(1) 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，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于货币资金的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他应收款等，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价值。

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。

十、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具风险（续）

（1）信用风险（续）

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

已发生信用减值资产的定义

本集团其他应收款主要为保证金，在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

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

信用风险敞口

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

本集团应收账款按在整个存续期计提预期信用损失，详见附注五、4。

（2）流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。本期末未经折现的租赁负债人民币2,004,283元于1年内到期，人民币1,488,843元于1年以上到期(2024年12月31日：2,233,942元于1年内到期，人民币496,281元于1年以上到期)。

（3）市场风险

利率风险

本集团无以浮动利率计息的长期负债或短期借款，故本集团未面临市场利率变动的风险。

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

十、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具风险（续）

（3）市场风险（续）

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

2025年6月30日

	港币汇率 增加/（减少） %	净损益 增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
人民币对港币贬值	5	422,043	422,043
人民币对港币升值	5	(422,043)	(422,043)

2. 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。本集团不受外部强制性资本要求约束。截至2025年6月30日止六个月期间和截至2024年6月30日止六个月期间，资本管理目标、政策或程序未发生变化，公司并未使用财务杠杆来管理资本。

十一、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产

2025年6月30日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层 次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资 产				
银行理财产品	-	-	-	-
权益工具投资	=	=	<u>16,342,143</u>	<u>16,342,143</u>
	=	=	<u>16,342,143</u>	<u>16,342,143</u>

2024年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				
银行理财产品	-	-	-	-
权益工具投资	=	=	<u>14,612,476</u>	<u>14,612,476</u>
	=	=	<u>14,612,476</u>	<u>14,612,476</u>

十一、 公允价值的披露(续)

2. 第二层次公允价值计量

银行理财产品采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

3. 第三层次公允价值计量

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。

非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用市场法估计公允价值。本集团需要根据行业、规模、杠杆和战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数，如市销率乘数。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最适合的价值。

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

2025年6月30日

	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
用友移动通信技术 服务有限公司	<u>16,342,143</u>	上市公司 比较法	价格倍数和流动性折扣	33.38%

2024年12月31日

	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
用友移动通信技术 服务有限公司	<u>14,612,476</u>	上市公司 比较法	价格倍数和流动性折扣	32.99%

十二、 关联方关系及其交易

1. 母公司

	注册地	业务性质	股本	对本公司 持股比例 (%)	对本公司表 决权比例 (%)
用友网络	北京市	电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；计算机系统集成；销售打印纸和计算机耗材；物业管理；企业管理咨询；数据库服务；销售电子计算机软硬件及外部设备；设计、制作、代理、发布广告；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；出租办公用房；零售图书；互联网数据中心业务(机房所在地为北京、南昌)、互联网接入服务业务(北京、南昌)、信息服务业务(不含互联网信息服务)(全国)(增值电信业务经营许可证有效期至2025年06月18日)；信息服务业务(仅限互联网信息服务)(不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务)(增值电信业务经营许可证有效期至2025年09月09日)。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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)、信息服务业务(不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务)以及依法须经批准的项目	3,416,997,409	75.00	75.00

本集团的母公司为用友网络。王文京为母公司实际控制人。

十二、 关联方关系及其交易(续)

2. 子公司

子公司详见附注八、1。

3. 其他关联方

关联方关系

花果日葡萄酒（北京）有限公司(以下简称“花果日”)	与实际控制人关联的公司
民太安安全科技股份有限公司(以下简称“民太安安全”)	母公司重大影响的公司
北京中关村银行股份有限公司(以下简称“中关村银行”)	母公司重大影响的公司
上海大易云计算有限公司(以下简称“上海大易云”)	母公司控制的公司
赛诺贝斯（北京）营销技术股份有限公司 (以下简称“赛诺贝斯”)	母公司重大影响的公司
长伴汇才科技（北京）有限公司(以下简称“长伴汇才”)	母公司重大影响的公司
北京红邸餐饮文化有限公司(以下简称“红邸餐饮”)	受本集团董事控制的公司
东吴证券股份有限公司 (以下简称“东吴证券”)	与其他关联自然人 关联的公司
江苏银行股份有限公司 (以下简称“江苏银行”)	与其他关联自然人 关联的公司
无锡容智技术有限公司(以下简称“无锡容智”)	母公司重大影响的公司
北京点聚信息技术有限公司(以下简称“北京点聚”)	母公司控制的公司
工银瑞信基金管理有限公司 (以下简称“工银瑞信”)	与其他关联自然人 关联的公司
上海职配数字科技有限公司(以下简称“上海职配”)	母公司重大影响的公司
深圳市迪博企业风险管理技术有限公司 (以下简称“深圳迪博”)	母公司重大影响的公司
用友（南昌）产业基地发展有限公司 (以下简称“南昌基地”)	母公司控制的公司

十二、 关联方关系及其交易(续)

4. 关联方交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	截至2025年6月30日 止六个月期间	获批的交易是否超过 额度交易额度	截至2024年6月30日 止六个月期间
用友网络	-	5,000,000 否	581,148
上海大易云	48,000	2,400,000 否	48,000
北京点聚	233,551	1,200,000 否	277,583
无锡容智	<u>-</u>	<u>500,000</u> 否	<u>129,153</u>
	<u>281,551</u>	<u>9,100,000</u>	<u>1,035,884</u>

本集团向关联方购买商品及接受劳务的价格由交易双方参考市场价格协商确定。

向关联方销售商品和提供劳务

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
中关村银行	488,841	382,712
民太安安全	182,816	2,466,502
东吴证券	177,398	732,240
工银瑞信	<u>1,252,192</u>	<u>23,456</u>
	<u>2,101,247</u>	<u>3,604,910</u>

本集团向关联方销售商品及提供劳务的价格由交易双方参考市场价格协商确定。

十二、 关联方关系及其交易(续)

4. 关联方交易（续）

(2) 关联方租赁

作为承租人

截至2025年6月30日止六个月期间

	注释	租赁资产 种类	支付的租金	承担的租赁负 债利息支出	增加的使用 权资产
用友网络	注1	办公用房 租金	<u>1,042,022</u>	<u>25,943</u>	<u>1,933,128</u>
南昌基地	注1	办公用房 租金	<u>40,234</u>	<u>1,006</u>	=

截至2024年6月30日止六个月期间

	注释	租赁资产 种类	支付的租金	承担的租赁负 债利息支出	增加的使用 权资产
用友网络	注1	办公用房 租金	<u>1,077,306</u>	<u>28,512</u>	<u>1,777,305</u>
南昌基地	注1	办公用房 租金	<u>20,117</u>	<u>2,561</u>	=

注1：本集团以市场价接受用友网络及南昌基地提供的房屋租赁服务。

本集团与用友网络关联租赁相关的物业管理费等金额为人民币342,229元（截至2024年6月30日止六个月期间：353,604元）。

本集团与南昌基地关联租赁相关的物业管理费等金额为人民币23,969元（截至2024年6月30日止六个月期间：11,985元）。

十二、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 其他关联方交易

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
红邸餐饮及其子公司	205,387	188,104
花果日	<u>-</u>	<u>21,270</u>
	<u>205,387</u>	<u>209,374</u>

2025年红邸餐饮及其子公司获批的交易额度为人民币850,000元，本期交易未超过交易额度。2025年花果日获批的交易额度为人民币150,000元，本期交易未超过交易额度。

(4) 董事、监事及关键管理人员薪酬

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30日 止六个月期间
董事、监事及关键管理人员薪酬支出	<u>2,844,427</u>	<u>4,033,908</u>

年度报酬总额包括基本工资及各项补贴以及本集团为其代扣代缴的个人所得税。

(5) 无偿使用商标

截至2025年6月30日止六个月期间，本集团无偿使用用友网络持有的注册号为558108、1352294、1352455、1353699、3067661、3291114、3291119的“用友”注册商标系本集团与用友网络于2014年1月签订《商标许可协议》，约定用友网络在非独家、非排他许可和不得转让的基础上无偿授权本集团在经营范围内进行的日常生产经营中使用上述商标。该许可自协议生效之日起，至2019年12月31日止，许可期届满时如用友网络未提出异议，则自动续期。截至2025年6月30日，用友网络未提出异议，许可协议仍有效。

截至2025年6月30日止六个月期间，本集团无偿使用用友网络注册号为306086458、T1409480E的“用友”注册商标，注册号为302223495AB、T1205553E的“Yonyou”的注册商标以及注册号为302223495AA的“用友yonyou”注册商标系本集团与用友网络于2024年8月签订《商标许可协议》，约定用友网络在非独家、非排他许可和不得转让的基础上授权本集团在经营范围内进行的日常生产经营中使用上述商标。该许可自协议生效之日起，至2025年12月31日止，许可期届满时如用友网络未提出异议，则自动续期。

十二、 关联方关系及其交易(续)

5. 关联方应收款项余额

	2025年6月30日		2024年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
东吴证券	189,600	5,455	60,000	1,726
中关村银行	164,300	4,727	215,211	6,191
江苏银行	1,067,500	30,710	1,107,500	31,861
工银瑞信	1,385,380	39,855	1,106,960	118,361
用友网络	143,794	-	98,755	-
民太安安全	<u>887,681</u>	<u>25,537</u>	<u>1,495,644</u>	<u>43,027</u>
	<u>3,838,255</u>	<u>106,284</u>	<u>4,084,070</u>	<u>201,166</u>
合同资产				
民太安安全	66,400	1,910	240,000	6,904
江苏银行	130,000	3,740	130,000	3,740
东吴证券	-	-	9,800	282
中关村银行	<u>139,300</u>	<u>4,007</u>	<u>219,279</u>	<u>6,308</u>
	<u>335,700</u>	<u>9,657</u>	<u>599,079</u>	<u>17,234</u>

十二、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应付款项余额

	2025年6月30日	2024年12月31日
合同负债		-
江西用友	210,198	210,198
用友网络	210,021	210,021
民太安安全	19,755	-
中关村银行	69,157	-
工银瑞信	<u>7,214</u>	-
	<u>516,345</u>	<u>420,219</u>
应付账款		-
长伴汇才	407,389	407,389
赛诺贝斯	67,925	67,925
上海职配	-	28,302
深圳迪博	173,142	173,142
北京点聚	148,454	37,241
用友网络	73,216	73,216
无锡容智	<u>16,981</u>	<u>78,774</u>
	<u>887,107</u>	<u>865,989</u>
租赁负债		
用友网络	3,390,663	2,424,154
南昌基地	<u>31,729</u>	<u>69,042</u>
	<u>3,422,392</u>	<u>2,493,196</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无担保。

于 2025 年 6 月 30 日，本集团于中关村银行存款余额为人民币 48,069,726 元(2024 年 12 月 31 日：人民币 48,038,213 元)。本期于中关村银行的利息收入金额为人民币 601,514 元(截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 391,188 元)。

十三、股份支付

1. 各项权益工具

于2019年7月8日,本集团将员工持股平台北京友融利亨投资管理中心(有限合伙)和北京友融利丰投资管理中心(有限合伙)未满足支付条件的股份1,188,480股,以价格人民币3元/股二次授予其他新晋入职的公司骨干人员,占用友金融股权比例为1.17%,锁定期为公司股份在全国中小企业股份转让系统公开转让满一年且在公司工作满三年。此外,本集团于2019年11月19日向该骨干人员发行限制性股票1,929,402股进行股权激励,有效期为限制性股票授予登记完成之日起至股票全部解除限售或回购之日止。本次股权激励以营业收入为考核指标设定业绩条件,分五期解锁,每个解锁期解锁20%。

于2021年4月2日,本集团以每股人民币8.85元的价格向公司高级管理人员及核心人员共199人发行限制性股票3,411,674股用于股权激励,相应增加股本溢价金额为人民币26,781,641元。本次股权激励有效期为限制性股票授予登记完成之日起至股票全部解除限售或回购之日止。本次股权激励以营业收入、云业务收入及扣除非经常性损益后的净利润为考核指标设定业绩条件,分四期解锁,每个解锁期解锁25%。由于2024年公司业绩未达到考核条件,无法解锁第四期限制性股票。

于2022年4月14日,本集团以每股人民币8.85元的价格向公司高级管理人员及核心人员共40人授予限制性股票585,768股用于股权激励。本次股权激励有效期为限制性股票授予登记完成之日起至股票全部解除限售或回购之日止。本次股权激励以营业收入、云业务收入及扣除非经常性损益后的净利润为考核指标设定业绩条件,分四期解锁,每个解锁期解锁25%。2024年度,相关员工放弃认购或不计划后续认购。

截至2025年6月30日,本集团无新增股权激励事项。

十三、股份支付（续）

1. 各项权益工具（续）

截至2025年6月30日止六个月期间，授予的各项权益工具如下：

	本期授予 数量	本期解锁 数量	本期失效 数量
销售人员	-		-
管理人员	-	385,881	-
研发人员	-		-
实施人员	<u>-</u>		<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>385,881</u>	<u>-</u>

2. 以权益结算的股份支付情况

截至2025年6月30日止六个月期间

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 82,589,960

3. 截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间发生的股份支付费用如下：

以权益结算的股份支付费用

销售人员	-
管理人员	-
研发人员	-
实施人员	<u>-</u>
	<u>-</u>

十四、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

作为承租人的租赁承诺，参见附注五、46。

2. 或有事项

2025年6月30日 2024年12月31日

未决诉讼形成的或有负债(注)	<u>760,464</u>	<u>285,257</u>
----------------	----------------	----------------

注：本集团上述未决诉讼为劳动纠纷及合同纠纷，管理层认为该未决诉讼不是很可能对本集团的经营成果或财务状况构成重大不利影响，因而未计提准备金。

十五、资产负债表日后事项

于2025年8月26日，本集团无须披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

本集团截至2025年6月30日止六个月期间及截至2024年6月30日止六个月期间不存在经营分部。

其他信息

产品和劳务信息

本集团截至2025年6月30日止六个月期间及截至2024年6月30日止六个月期间主要收入均来自产品及技术服务以及运行及维护服务收入。

地理信息

本集团截至2025年6月30日止六个月期间收入99%(2024年6月30日止六个月期间100%)均来自于中国大陆。

十七、公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

应收账款的账龄分析如下：

	2025年6月30日	2024年12月31日
1年以内	350,108,628	283,194,303
1年至2年	49,005,158	79,731,800
2年至3年	13,717,197	17,069,337
3年至4年	2,070,167	2,552,957
4年至5年	4,449,284	5,289,542
5年以上	11,602,617	11,482,117
	430,953,051	399,320,056
减：应收账款坏账准备	<u>37,410,387</u>	<u>41,338,268</u>
	<u>393,542,664</u>	<u>357,981,788</u>

十七、 公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

2025年6月30日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,425,304	1	3,425,304	100	-
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>427,527,747</u>	<u>99</u>	<u>33,985,083</u>	8	<u>393,542,664</u>
	<u>430,953,051</u>	<u>100</u>	<u>37,410,387</u>	9	<u>393,542,664</u>

2024年12月31日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,425,304	1	3,425,304	100	-
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>395,894,752</u>	<u>99</u>	<u>37,912,964</u>	10	<u>357,981,788</u>
	<u>399,320,056</u>	<u>100</u>	<u>41,338,268</u>	10	<u>357,981,788</u>

十七、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2025年6月30日				2024年12月31日	
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由	账面余额	坏账准备
客户一	1,023,750	1,023,750	100	收回存在较大不确定性	1,023,750	1,023,750
客户二	945,000	945,000	100	收回存在较大不确定性	945,000	945,000
客户三	340,000	340,000	100	收回存在较大不确定性	340,000	340,000
客户四	320,000	320,000	100	收回存在较大不确定性	320,000	320,000
其他	<u>796,554</u>	<u>796,554</u>	100	收回存在较大不确定性	<u>796,554</u>	<u>796,554</u>
	<u>3,425,304</u>	<u>3,425,304</u>	100		<u>3,425,304</u>	<u>3,425,304</u>

于2025年6月30日，组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1年以内	350,108,627	10,072,105	3
1年至2年	49,005,158	6,349,121	13
2年至3年	13,690,377	4,332,486	32
3年至4年	2,030,167	1,233,013	61
4年至5年	2,893,406	2,198,346	76
5年以上	<u>9,800,012</u>	<u>9,800,012</u>	100
	<u>427,527,747</u>	<u>33,985,083</u>	8

十七、 公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下：

	期初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
2025年6月30日	<u>41,338,268</u>	<u>4,356,480</u>	(8,284,361)	<u>37,410,387</u>

其中，本期无坏账准备收回或转回金额重要的款项。

于2025年6月30日，应收账款和合同资产金额前五名如下：

	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产 期末余额	占应收账款 和合同资产 期末余额合 计数的比例 (%)	应收账款坏账准备 和合同资产减值准 备期末 余额
客户一	29,698,184	19,649,901	49,348,085	10	1,419,671
客户二	22,099,424	5,745,170	27,844,594	6	2,438,527
客户三	13,639,739	256,690	13,896,429	3	577,411
客户四	8,666,666	788,350	9,455,016	2	272,007
客户五	<u>3,964,800</u>	<u>5,286,400</u>	<u>9,251,200</u>	2	<u>266,143</u>
	<u>78,068,813</u>	<u>31,726,511</u>	<u>109,795,324</u>	23	<u>4,973,759</u>

十七、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2025年6月30日	2024年12月31日
1年以内	5,772,946	5,359,116
1年至2年	1,080,734	1,021,303
2年至3年	845,275	872,284
3年至4年	446,500	532,500
4年至5年	281,150	173,615
5年以上	<u>806,892</u>	<u>787,427</u>
	<u>9,233,497</u>	<u>8,746,245</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>2,239,639</u>	<u>2,300,880</u>
	<u>6,993,858</u>	<u>6,445,365</u>

其他应收款账面余额按性质分类如下：

	2025年6月30日	2024年12月31日
员工借款及备用金	1,167,647	966,066
押金保证金	6,996,426	6,885,657
其他	<u>1,069,424</u>	<u>894,522</u>
	<u>9,233,497</u>	<u>8,746,245</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>2,239,639</u>	<u>2,300,880</u>
	<u>6,993,858</u>	<u>6,445,365</u>

十七、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

2025年6月30日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	9,233,497	100	<u>2,239,639</u>	24	<u>6,993,858</u>
	9,233,497	100	<u>2,239,639</u>	24	<u>6,993,858</u>

2024年12月31日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>8,746,245</u>	100	<u>2,300,880</u>	26	<u>6,445,365</u>
	<u>8,746,245</u>	100	<u>2,300,880</u>	26	<u>6,445,365</u>

于2025年6月30日，组合计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
员工借款及备用金	1,167,647	309,884	27
押金保证金	6,996,426	1,926,278	28
其他	<u>1,069,424</u>	<u>3,477</u>	-
	<u>9,233,497</u>	<u>2,239,639</u>	24

十七、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

其他应收款按照未来 12 个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	合计
期初余额	<u>428,785</u>	<u>1,872,095</u>	<u>2,300,880</u>
期初余额在本期			
阶段转换	(28,510)	28,510	-
本期计提	201,157	258,483	459,640
本期转回	<u>(123,629)</u>	<u>(397,252)</u>	<u>(520,881)</u>
期末余额	<u>477,803</u>	<u>1,761,836</u>	<u>2,239,639</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	期初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
截至 2025 年 6 月 30 日止六个 月期间	<u>2,300,880</u>	<u>459,640</u>	<u>(520,881)</u>	<u>2,239,639</u>

其中，本期无坏账准备收回或转回金额重要的款项。

十七、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于 2025 年 6 月 30 日，其他应收款金额前五名如下：

	期末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
客户一	744,300	8	履约保证金	1 年以内及 1-2 年及 2-3 年	248,416
客户二	660,800	7	履约保证金	1 年以内 2-3 年及 3-4 年	71,064
客户三	583,120	6	履约保证金及 投标保证金	及 4-5 年及 5 年以上	376,084
客户四	331,400	4	履约保证金	1 年以内及 1-2 年	108,813
客户五	<u>300,000</u>	3	履约保证金	1 年以内	<u>32,263</u>
合计	<u>2,619,620</u>	28			<u>836,640</u>

十七、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 合同资产

	2025年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收合同对价款	<u>74,867,561</u>	<u>(2,260,564)</u>	<u>72,606,997</u>

	2024年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收合同对价款	<u>79,545,254</u>	<u>(2,318,971)</u>	<u>77,226,283</u>

本公司向客户提供产品及技术服务确认收入时部分合同因未达到付款条件形成合同资产，该项合同资产在客户结算后形成无条件收款权时转入应收款项。

合同资产账面价值发生重大变动的情形：

	变动金额	变动原因
客户一	(2,490,849)	转入应收账款
客户二	4,522,312	本年确认收入
客户三	(3,125,765)	转入应收账款
客户四	(4,555,231)	转入应收账款
客户五	(1,485,984)	转入应收账款
合计	<u>(7,135,517)</u>	

2025 年 6 月 30 日

	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组					
合计提坏账准备	<u>74,867,561</u>	<u>100</u>	<u>2,260,564</u>	<u>3</u>	<u>72,606,997</u>
	<u>74,867,561</u>	<u>100</u>	<u>2,260,564</u>	<u>3</u>	<u>72,606,997</u>

十七、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 合同资产(续)

2024 年 12 月 31 日

	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	<u>79,545,254</u>	<u>100</u>	<u>2,318,971</u>	<u>3</u>	<u>77,226,283</u>
	<u>79,545,254</u>	<u>100</u>	<u>2,318,971</u>	<u>3</u>	<u>77,226,283</u>

于 2025 年 6 月 30 日，组合计提减值准备的合同资产情况如下：

	账面余额	减值准备	计提比例(%)
应收合同对价款	<u>74,867,561</u>	<u>2,260,564</u>	3

合同资产减值准备的变动如下：

	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
应收合同对价款	<u>2,318,971</u>	<u>680,111</u>	<u>(738,518)</u>	<u>2,260,564</u>

其中，本年无减值准备收回或转回金额重要的合同资产。

4. 其他非流动金融资产

	2025年6月30日	本期公允 价值变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>16,342,143</u>	<u>1,729,667</u>
	2024年12月31日	本年公允 价值变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>14,612,476</u>	<u>(484,649)</u>

十七、 公司财务报表主要项目注释（续）

5. 长期股权投资

	2025 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资			
成本法	<u>4,426,631</u>	=	<u>4,426,631</u>
	期初余额	本期增加	期末余额
成本法：			
天津友金	1,000,000	=	1,000,000
深圳友金	1,500,000	=	1,500,000
用友金融(香港)	<u>1,926,631</u>	=	<u>1,926,631</u>
	<u>4,426,631</u>	=	<u>4,426,631</u>

十七、 公司财务报表主要项目注释（续）

6. 营业收入和营业成本

	截至2025年6月30日止六个月 期间		截至2024年6月30日止六个月 期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	207,528,818	115,153,708	229,951,253	111,792,500
其他业务	=	=	=	=
	<u>207,528,818</u>	<u>115,153,708</u>	<u>229,951,253</u>	<u>111,792,500</u>

营业收入分解信息如下：

	截至2025年6月30日止 六个月期间	截至2024年6月30日止 六个月期间
商品类型		
产品及技术服务	162,763,986	184,256,000
运行及维护服务	41,647,389	43,161,177
其他	<u>3,117,443</u>	<u>2,534,076</u>
	<u>207,528,818</u>	<u>229,951,253</u>
其他业务收入	=	=
	<u>207,528,818</u>	<u>229,951,253</u>
商品转让的时间		
在某一时点转让	149,298,713	161,402,680
在某一时段内转让	<u>58,230,105</u>	<u>68,548,573</u>
	<u>207,528,818</u>	<u>229,951,253</u>

本年度营业成本分解信息如下：

	截至2025年6月30日止六个月期间
商品类型	
产品及技术服务	102,396,615
运行及维护服务	10,198,845
其他	<u>2,558,248</u>
	<u>115,153,708</u>
商品转让的时间	
在某一时点转让	95,077,340
在某一时段内转让	<u>20,076,368</u>
	<u>115,153,708</u>

十七、 公司财务报表主要项目注释(续)

6. 营业收入和营业成本(续)

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

	截至2025年6月30 日止六个月期间	截至2024年6月30 日止六个月期间
预收客户产品及服务款	<u>21,975,603</u>	<u>26,114,212</u>

本公司与履约义务相关的信息如下：

产品及技术服务

向客户提供实施及开发服务，包括在某一时段及在某一时点履行履约义务。合同价款通常按里程碑支付。部分合同客户保留一定比例的质保金，质保金通常在1年内到期。

运行及维护服务

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。

其他

本公司其他收入为外购商品销售收入，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。

本公司上述履约义务均为主要责任人。

于2025年6月30日，已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务确认为收入的预计时间如下：

	截至2025年6月30日 止六个月期间	截至2024年6月30 日止六个月期间
1年以内	149,649,713	162,434,096
1年以上	<u>47,127,500</u>	<u>8,396,215</u>
	<u>196,777,213</u>	<u>170,830,311</u>

1. 非经常性损益明细表

	金额
除同正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,864,667
非经常性损益合计	1,864,667
所得税影响额	(279,700)
非经常性损益净额	1,584,967

本集团对非经常性损益项目的确认按照《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》(证监会公告[2023]65号)的规定执行。

2. 净资产收益率和每股收益

	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.004	0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.20)	(0.01)	(0.01)

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
除同正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,864,667
非经常性损益合计	1,864,667
减：所得税影响数	279,700
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,584,967

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用