

公司代码：688111

公司简称：金山办公



# 北京金山办公软件股份有限公司 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节“经营情况的讨论与分析”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人葛珂、主管会计工作负责人宋涛及会计机构负责人（会计主管人员）徐垠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	28
第五节	重要事项.....	36
第六节	股份变动及股东情况.....	46
第七节	优先股相关情况.....	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节	公司债券相关情况.....	62
第十节	财务报告.....	62
第十一节	备查文件目录.....	187

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司	指	北京金山办公软件股份有限公司，由北京金山办公软件有限公司整体变更设立
金山办公有限	指	北京金山办公软件有限公司，公司前身
珠海奇文	指	珠海奇文办公软件有限公司，公司之全资子公司
珠海金山办公	指	珠海金山办公软件有限公司，公司之全资子公司
广州金山移动	指	广州金山移动科技有限公司，公司之全资子公司
武汉金山办公	指	武汉金山办公软件有限公司，公司之全资子公司
安徽金山办公	指	安徽金山办公软件有限公司，公司之全资子公司
金山办公香港	指	金山办公软件有限公司（金山办公软件有限公司），英文名称为 Kingsoft Office Software Corporation Limited，公司之全资子公司
金山办公爱尔兰	指	金山办公软件国际有限公司，英文名称为 Kingsoft Office Software International Limited，一家依据爱尔兰法律设立的有限公司，公司之全资子公司
金山办公美国	指	金山办公软件有限公司（美国），英文名称为 Kingsoft Office Software, Inc.，一家依据美国特拉华州法律设立的有限公司，公司之全资子公司
金山办公科技	指	金山办公科技有限公司（香港），英文名称为 Kingsoft Office Technology Corporation Limited，公司之全资子公司
金山办公印度	指	金山办公软件印度私人有限公司，英文名称为 Kingsoft Office Software India Private Limited，公司之全资子公司
湖南金山办公	指	湖南金山办公软件有限公司，公司之全资子公司
四川金山办公	指	四川金山办公软件有限公司，公司之全资子公司
日本金山	指	金山日本有限公司，英文名称为 Kingsoft Japan Inc.，一家依据日本法律设立的有限公司，公司之参股公司
大麦地	指	北京大麦地信息技术有限公司，公司之参股公司
数科网维	指	北京数科网维技术有限责任公司，公司之参股公司
金山软件、金山软件集团	指	Kingsoft Corporation Limited，一家注册地位于开曼群岛并于香港联交所上市的公司，股票代码为 3888.HK，金山软件及其下属公司
金山办公开曼	指	金山办公软件控股有限公司，英文名称为 Kingsoft Office Software Holdings Limited，一家依据开曼群岛法律设立的有限公司
WPS 控股	指	WPS Holdings Limited，一家依据英属维尔京群岛法律设立的有限公司，为管理人员在境外设立的持股主体，目前已注销
WPS 开曼	指	金山办公应用软件控股有限公司，英文名称为 Kingsoft WPS Holdings Limited，一家依据开曼群岛法律设立的有限公司
WPS 香港	指	金山办公应用软件有限公司，英文名称为 Kingsoft WPS Corporation Limited，一家依据香港法律设立的有限公司，为公司股东
北京金山软件	指	北京金山软件有限公司
北京金山数字	指	北京金山数字娱乐科技有限公司
珠海金山软件	指	珠海金山软件有限公司
武汉金山软件	指	武汉金山软件有限公司
天津金山办公	指	天津金山办公软件有限公司，为公司全资子公司。
江苏金山办公	指	江苏金山办公软件有限公司，为公司全资子公司。
金山志远	指	北京金山志远办公软件有限公司，为公司参股公司，原名北京金山志

		远技术有限公司。
奇文壹纬	指	北京奇文壹纬投资有限责任公司
奇文一维	指	成都奇文一维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为公司股东
奇文二维	指	成都奇文二维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为公司股东
奇文三维	指	成都奇文三维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为公司股东
奇文四维	指	成都奇文四维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为公司股东
奇文五维	指	成都奇文五维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为公司股东
奇文六维	指	成都奇文六维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为公司股东
奇文七维	指	成都奇文七维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为公司股东
奇文九维	指	成都奇文九维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为公司股东
奇文十维	指	成都奇文十维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为公司股东
晨兴二期	指	英文名称为 MS TMT Holding II Limited，一家依据英属维尔京群岛法律设立的有限公司，为公司股东
晨兴中国	指	英文名称为 Morningside China TMT Fund II, L.P.，一家依据开曼群岛法律设立的有限合伙企业
纪源 WPS	指	英文名称为 GGV (WPS) Limited，一家依据香港法律设立的有限公司，为公司股东
纪源资本	指	英文名称为 GGV Capital IV L.P.，一家依据美国特拉华州法律设立的有限合伙企业
纪源企业家	指	英文名称为 GGV Capital IV Entrepreneurs Fund L.P.，一家依据美国特拉华州法律设立的有限合伙企业
顺为互联网	指	英文名称为 Shunwei Internet (Hong Kong) Limited，一家依据香港法律设立的有限公司，为公司股东
顺为科技	指	英文名称为 Shunwei Technology Limited，一家依据英属维尔京群岛法律设立的有限公司
顺为开曼	指	英文名称为 Shunwei China Internet Fund, L.P.，一家依据开曼群岛法律设立的有限合伙企业
猎豹集团	指	Cheetah Mobile Inc. 及其并表附属公司
小米集团	指	Xiaomi Corporation 及其并表附属公司
西山居集团	指	Seasun Holdings Limited 及其并表附属公司
金山云集团	指	Kingsoft Cloud Holdings Limited 及其并表附属公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
保荐机构、主承销商、中金公司	指	中国国际金融股份有限公司
公司律师、公司律师	指	北京市君合律师事务所
申报会计师、大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中联评估	指	中联资产评估集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部，前身为信息产业部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展与改革委员会
商务部	指	中华人民共和国商务部
工商局、市场监管总局	指	工商行政管理局/国家市场监督管理总局
国家税务总局	指	中华人民共和国国家税务总局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京金山办公软件股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	公司上市后适用的《北京金山办公股份有限公司章程（草案）》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元；本报告中未标明为其他币种的，均为人民币
月度活跃用户数（MAU）	指	MAU 英文全称：Monthly Active Users，每月至少一次使用软件产品的用户数量

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	北京金山办公软件股份有限公司
公司的中文简称	金山办公
公司的外文名称	Beijing Kingsoft Office Software, Inc.
公司的外文名称缩写	Kingsoft Office
公司的法定代表人	葛珂
公司注册地址	北京市海淀区西二旗中路33号院5号楼5层001号
公司注册地址的邮政编码	100085
公司办公地址	北京市海淀区西二旗中路33号院小米科技园D栋（5号楼）
公司办公地址的邮政编码	100085
公司网址	www.wps.cn
电子信箱	Ir@wps.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	宋涛	贺颖彦
联系地址	北京市海淀区西二旗中路33号院小米科技园D栋	北京市海淀区西二旗中路33号院小米科技园D栋
电话	(010) 62927777	(010) 62927777
传真	(010) 82325655	(010) 82325655
电子信箱	Ir@wps.cn	Ir@wps.cn

### 三、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区西二旗中路33号院小米科技园D栋
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	金山办公	688111	无

**(二) 公司存托凭证简况**

□适用 √不适用

**五、 其他有关资料**

□适用 √不适用

**六、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	915,768,796.76	685,261,975.49	33.64
归属于上市公司股东的净利润	357,402,303.87	146,895,686.54	143.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	265,731,203.59	118,661,233.37	123.94
经营活动产生的现金流量净额	451,921,012.03	137,817,869.47	227.91
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,293,706,546.59	6,068,580,258.44	3.71
总资产	7,239,383,401.83	6,843,993,486.59	5.78

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.78	0.41	90.24
稀释每股收益(元/股)	0.78	0.41	90.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.58	0.33	75.76
加权平均净资产收益率(%)	5.74	11.57	-5.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.27	9.00	-4.73
研发投入占营业收入的比例(%)	33.47	40.77	-7.30

**公司主要会计数据和财务指标的说明**

√适用 □不适用

1、营业收入同比增加 2.31 亿，增幅 33.64%，主要系办公服务订阅业务收入增长所致。一方面，得益于公司通过多重方式优化产品服务，提升用户体验，并积极开辟新的售卖渠道；另一方面，WPS+等面向中小企业的云办公产品业务发展迅速，办公服务订阅业务收入增长明显。

2、归属于上市公司股东的净利润同比增加 2.11 亿，增幅 143.30%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加 1.47 亿，增幅 123.94%，主要系营业收入增长所致。

3、经营活动产生的现金流量净额同比增加 3.14 亿，增幅 227.91%，主要系办公服务订阅业务收入收款同比增加所致。

4、基本每股收益及稀释每股收益同比增加 90.24%，扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增加 75.76%，主要系本期净利润及扣除非经常性损益的净利润分别增加 143.30%、123.94%，其增幅高于发行在外的普通股股数同期增幅所致。

#### 七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	19,831.23	七、73
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,743,751.83	七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	101,791,637.36	七、70、68
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		



非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,650.00	七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-15,783,470.14	
合计	91,671,100.28	

## 九、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

##### 1、主要业务

公司是国内领先的办公软件和服务提供商，主要从事 WPS Office 办公软件产品及服务的设计研发及销售推广。

公司产品主要包括 WPS Office 办公软件和金山词霸等，可在 Windows、Linux、Mac OS、Android、iOS 等众多主流操作平台上应用；公司服务主要包括基于公司产品及相关文档的增值服务以及互联网广告推广服务，为客户提供一站式、多平台应用解决方案。

公司拥有办公软件领域 30 余年研发经验及技术积累，旗下主要产品及服务皆由公司自主研发，对核心技术具有自主知识产权。公司重点针对多平台适配、新内核引擎、在线协同编辑、安全文档以及数据协作共享等多种关键技术进行深入研究，通过核心技术的突破，建立互联网云办公应用服务体系，创建智能办公新模式，全面提升用户体验。

##### 2、主要产品

###### (1) WPS Office 办公软件产品

WPS Office 办公软件是公司的核心产品，主要包括 WPS Office 桌面版及 WPS Office 移动版。WPS Office 在与国外主流 Office 高度兼容的同时，拥有各种丰富的特色功能，为广大用户提供稳定、便捷的办公支持，满足各类用户的办公需要。同时，公司为 WPS Office 用户提供快速、便捷、高效的线上和线下服务及技术支持，为用户带来可靠有效的使用保障。

WPS Office 客户端主要组件如下：

产品组件	功能
WPS 文字	WPS 文字是一款文字处理软件，支持对 doc/docx 文档的查看和编辑，通过多种文字处理功能，帮助用户快速制作专业办公文档。
WPS 表格	WPS 表格是一款数据分析软件，支持对 xls/xlsx 文档的查看和编辑，兼容多种 Excel 加密、解密算法，提供多种函数、图表模式，满足用户对于数据统计分析工作的需求。
WPS 演示	WPS 演示是一款演示播放软件，支持对 ppt/pptx 文档的查看、编辑和加、解密，支持复杂的 SmartArt 对象和多种对象动画/翻页动画模式，帮助客户完成专业演示文档制作。
PDF 工具	PDF 工具是一款 PDF 文档处理工具软件，提供 PDF 转换和 PDF 解析双重引擎，使客户可以更加便捷地查看及编辑 PDF 文档。

### 1) WPS Office 桌面版

WPS Office 桌面版主要应用于电脑端，根据适配系统的不同，可以分为 WPS Office Windows 版、WPS Office Linux 版、WPS Office Mac 版。

#### ①WPS Office Windows 版

WPS Office Windows 版是基于 Windows 平台应用的办公软件，包括 WPS Office Windows 个人版和 WPS Office Windows 专业版，包含 WPS 文字、WPS 表格、WPS 演示和 PDF 工具等组件，目前 WPS Office Windows 版已全面支持 Windows XP、Windows 7、Windows 10 等多种操作系统平台。

#### ②WPS Office Linux 版

WPS Office Linux 版是基于国产整机平台研发的办公应用软件，主要包括 WPS 文字、WPS 表格、WPS 演示、PDF 工具等组件。

WPS Office Linux 版目前已全面支持国产芯片、操作系统，产品还支持 Ubuntu、RedHat、Fedora 等其他主流 Linux 操作系统平台。WPS Office Linux 版产品尊重 Linux 用户特定的使用习惯，在文档格式、用户界面和二次开发等方面都与 WPS Office Windows 版保持深度兼容，延续与 WPS Office Windows 版产品相同的用户体验，满足政府和企业用户的办公需求。

#### ③WPS Office Mac 版

WPS Office Mac 版是基于苹果桌面操作系统 Mac 平台研发的办公应用软件，支持各种苹果桌面操作系统设备，产品主要包含 WPS 文字、WPS 表格、WPS 演示及 PDF 工具等组件。

### 2) WPS Office 移动版

WPS Office 移动版是基于 Android、iOS 平台研发的办公应用软件，支持各种主流智能手机、移动平板设备。WPS Office 移动版包括 WPS Office 移动个人版和 WPS Office 移动专业版，主要包含 WPS 文字、WPS 表格、WPS 演示及 PDF 工具等组件。

### 3) 金山词霸

金山词霸是一款以中英互译为主的电子词典及在线翻译软件，支持 Windows、iOS、Android 等多种平台。用户可使用金山词霸进行英文阅读、写作、口语练习以及单词复习等多种语言训练。

### 3、服务情况

公司提供的服务主要包括基于公司产品及相关文档的办公增值服务以及互联网广告推广服务。

公司提供的办公增值服务主要包括企业办公增值服务和个人办公增值服务。企业办公增值服务为组织级客户提供专业级产品、企业办公云服务及办公解决方案；个人办公增值服务为个人用户提供办公应用软件及个人办公云服务。通过统一账号系统，客户可借由邮箱、QQ、微信、手机号等多种登录方式获得 WPS 办公增值服务。

互联网广告推广服务主要以产品为载体，通过多种展示形式，为各类广告客户提供广告营销服务。

#### （1）办公增值服务

办公增值服务主要分为个人办公增值服务以及企业办公增值服务，是公司针对个人用户及组织级客户的办公应用场景，结合用户的不同需求，所研发的一系列办公应用服务。

##### 1) 个人办公增值服务

WPS Office 为注册用户及个人会员提供丰富的增值服务，主要包括文档漫游、个人云文档、稻壳儿云模板、文档转换、文档修复、文档美化、会员皮肤等。通过这些增值服务，用户可以更加快捷高效地进行文档创作、编辑和分享，制作更专业、更美观的办公文档，提高办公效率。

##### 2) 企业办公增值服务

WPS Office 可为组织级客户提供专业、定制化的增值服务，主要包括 WPS+企业云服务（如企业云文档、企业云协作）以及文档安全等，帮助组织级客户更好地进行文档创作、文档管理、分享和协同办公。

#### （2）互联网广告推广服务

互联网广告推广服务是目前软件行业内的重要盈利模式之一，此模式主要以“免费+广告”的方式，在为更多用户提供免费使用产品机会的同时，也为广告客户带来更多商机。公司以产品、官网为主要载体，为各类广告客户提供广告营销服务。

## （二）主要经营模式

### 1、销售模式

#### （1）办公软件产品使用授权销售模式、办公服务订阅销售模式

根据市场销售的需求，公司的办公软件产品使用授权销售和办公服务订阅销售，主要分为公司直销和代理商经销两种模式。为便于公司管理，公司制定了经销商管理制度、软件销售流程、订单管理流程、商品支付退款流程和销售合同管理制度等一系列销售相关的制度。

#### （2）互联网广告推广服务销售模式

互联网广告推广服务主要以公司产品为载体，通过向客户展示品牌广告和效果广告的推广方式，为各类广告客户提供基于互联网平台的广告营销服务从而实现收入。公司的互联网广告推广

服务销售模式分为直接销售、代理商经销与第三方平台合作推广三种，皆为软件行业中常见的广告推广服务模式。

## 2、采购模式

公司制定了采购控制程序、采购业务实施流程、库存管理办法等一系列与采购、物流相关的制度。

根据经营需要，公司采购内容主要包括 IDC 服务器租用、CDN 带宽服务、电子设备、光盘等。根据年度发展规划，公司业务部合理估算 IDC 服务器、CDN 带宽、电子设备及光盘介质等需求并编制年度预算，经公司管理层审批后报备。

公司所有的采购事项统一通过 OA 系统进行审批和管理，由业务部门负责采购需求和数量确认，由采购部门负责合同谈判与采购，所有价格均以多方询价（至少两方）中的最优价格进行报价，经厂商交付验收后，再由财务部门完成结算。

## 3、盈利模式

公司的盈利模式主要分为办公软件产品使用授权、办公服务订阅和互联网广告推广三种。自公司由提供工具产品向应用服务转型以来，办公软件产品使用授权的收入相对稳定，而随着付费客户的持续增加，办公服务订阅的收入呈现快速增长趋势。

### （1）办公软件产品使用授权模式

公司为不同规模的组织级客户提供不同类型的软件产品使用授权，主要包括数量授权、场地授权等模式。对于软件订购数量较少的中小型机构客户，公司通常采用数量授权方式。公司多数授予此类客户某一版本的软件使用权，并按照授权数量进行收费。

对于软件需求数量较大的大型客户，公司通常采用场地授权方式。在合同约定期间，公司授予此类客户在其经营场所不限装机数量使用某一版本软件的权利。根据客户需求，此期间通常持续一至五年，公司针对整个场地收取授权使用费用。

### （2）办公服务订阅模式

#### 1) 机构客户办公服务订阅

随着业务发展的需要，在原有办公软件产品使用授权的基础上，公司针对机构客户推出了机构客户服务订阅模式，使公司能够持续地、有针对性地根据客户需求定制服务，为客户提供办公解决方案。

服务订阅模式通常逐年签订合同或签署多年框架式合同，并在合同约定期间内分摊确认收入。对于客户而言，办公服务订阅的优点是，可以享受与软件配套的一系列针对客户自身的定制化服务，如企业云文档、企业云模板、企业云协作、文档安全服务等多选组合套餐，享受信息化办公带来的便利。

传统授权模式下，客户仅被授权使用某一产品版本，对于新增产品则需要重新取得授权；而服务订阅模式下，在订阅期间，客户可以随时使用公司现有和新增的产品服务模块，并持续获得

产品升级和技术支持服务。另外，公司还可以针对客户的不同需求进行特殊化、差异化的定制办公应用服务，进一步提高服务质量，树立品牌形象，有利于公司的可持续发展。

总而言之，办公服务订阅作为公司新推出的服务模式，旨在为用户提供全方位、一体化的办公体验，根据客户具体需求，定制差异化的办公服务，并且提供后续的升级及维护服务。办公服务订阅模式与传统的办公软件产品使用授权模式相比，更加强调服务化、差异化，将在未来被公司着力推广。

## 2) 个人用户服务订阅模式

公司为个人用户提供会员服务，会员主要分为 WPS 会员（含超级会员）、稻壳会员两类。WPS 会员服务注重基于 WPS Office 办公软件的功能型服务，如 WPS 会员可以使用文档转换、文档修复、文档美化、会员皮肤等增值服务；稻壳会员则可以每月免费下载一定数量的稻壳儿云模板，并在下载限额用完后，以优惠价格购买稻壳儿云模板，享受资源型服务；超级会员既可享受 WPS 会员服务，又可享受稻壳儿资源服务。

相对于免费用户，WPS 会员除能够享受更多的增值服务以外，同时还拥有如云文档存储空间更大、多人云协作团队人数上限更多等高级权限。稻壳会员既可以选择成为包月会员，也可以选择按个数购买模板，使所制作的文字文档、表格文档、演示文档更加专业和美观。

## (3) 互联网广告推广模式

对于免费用户，公司采用“免费+广告”的盈利模式。公司借助庞大用户群体，凭借良好的品牌价值，成为广告客户推广其产品的重要平台。

互联网广告推广是指公司为有推广需求的客户在客户端及网站平台上提供广告位，通过启动客户端产品以及软件使用时的启动封面、弹窗、开屏页等方式推广客户的服务与产品。广告根据不同位置、类别以及客户不同需求来确定结算方式和收入，比如根据时长、点击量、注册数等确认信息流量，公司每月与客户根据流量信息确认收入。

## 4、研发模式

公司充分利用在办公软件 30 余年自主研发的经验，结合自身长期在办公领域的专业研究优势，自主研究和实现了跨平台、协作化、移动化等多项关键技术。公司的研发模式主要体现为：以最终用户和下游合作伙伴的需求为导向，将客户意见纳入产品生命全周期，研发部门与销售部门、支持部门同步沟通，深入产品设计、研发、测试、交付和服务等全过程，实现快速有效的迭代研发，共同提升用户体验，形成“客户驱动研发、产品服务客户”的良性循环机制。

目前公司的主要研发模式及特点如下：

### (1) 交互式研发模式

交互式研发模式主要应用于公司与客户就传统软件的新产品和服务开发，公司针对办公应用场景，以客户需求为导向，注重与客户就功能需求和产品交互等方面进行持续反复的沟通，将客户意见纳入公司的产品研制过程，在产品全周期的重点环节实现人员、技术、信息的全程对接和反馈，确保 WPS 产品和服务完全符合客户的技术要求和办公需求。

## （2）矩阵式项目研发管理模式

针对专用类项目研发，公司采用以项目为核心、矩阵式的项目管理模式。各类研发项目由项目负责人牵头，跨部门组合成联合研发团队，在产品研发的早期阶段，各部门分别针对产品的技术、架构和实现方法提出意见，制定总体方案，在产品设计早期就有效避免了后续生产等环节可能出现的问题，极大提高了产品研发效率和方案成功率。

## （3）通用模块化研发模式

公司借助在办公领域的长期技术研发和产品经验积累，研究并实现了一系列成熟的底层关键技术和通用技术方案，在此基础上逐渐形成了跨平台的技术支撑体系，能够针对新领域、新市场和新需求的软件产品和服务要求，完成快速设计、研发、适配和推广任务。

公司针对办公软件底层应用模块的特性，借助已经掌握的通用技术，将具有共性特征的功能模块抽取出来，在各平台产品线相关功能研发过程中，只需对通用模块进行定制优化，即可实现功能的快速调用，可免于产品重新设计开发，大大缩短了产品研发周期，显著提升了产品成熟度、可靠性和研发效率。

## （三）所处行业情况

### 1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司是国内领先的办公软件和服务提供商，主要从事 WPS Office 办公软件产品及服务的设计研发及销售推广。公司具备办公软件 30 余年的技术积累和办公领域专业研究的优势，旗下主要软件产品和服务由公司自主研发而形成，报告期内核心技术相关软件及服务业务收入占营业收入比例达 99%以上。根据《上市公司行业分类指引》和《国民经济行业分类》，公司所属的大行业分类为软件和信息技术服务业，行业代码为 I65。

### （1）行业的发展阶段

#### 1) 桌面市场平稳发展，国内办公软件不断发展扩张

由于办公软件产品技术门槛较高，国内办公软件市场中，仅有数家厂商参与竞争。除微软的 Microsoft Office 外，公司的 WPS Office、永中软件股份有限公司的永中 Office、中标软件有限公司的中标普华 Office 等是国内市场上的主要品牌。

近年来，国内桌面市场经过快速发展，微软及公司已取得明显的竞争优势，市场中形成了微软、公司同台竞争，其他厂商如永中软件股份有限公司、中标软件有限公司等跟进发展的竞争态势。

以公司为代表的国内办公软件企业通过提高兼容性和保持产品创新性，不断研究用户需求、优化用户体验，凭借更灵活的定价策略和更定制化、个性化的服务，不断扩大办公软件桌面市场份额。

#### 2) 信息安全市场渐受关注，办公软件发展迎来全新机遇

在国家信息安全总体战略及信息化工程的有力带动下，国产办公软件行业中的骨干企业迅速成长：用户层面上，用户逐渐倾向于选择具有品牌口碑、技术及资本等综合优势的软件企业和能

够提供安全可靠产品的厂商进行合作，尤其是具有较强技术实力，能够保护客户隐私、保障行业敏感信息安全的软件企业。作为软件企业的重要组成部分，基础办公软件行业骨干企业在良好的政策环境和利好趋势下健康成长，行业地位更加突出。

近年来，为强化网络和信息安全，包括浪潮、龙芯、中软、金山等众多国内知名企业和标准化研究机构等不断积极推进基础软硬件适配整合和应用推广工作，群策群力、通力合作，共同推进安全可靠应用创新发展。

### 3) 移动互联网市场日益成熟，国产办公软件取得先发优势

伴随智能移动终端日益普及以及移动化办公需求的增长，使用户能够随时随地办公的移动办公应用及服务已经成为办公软件行业发展的重要增长点；而既能够满足用户日常办公需要，又能实现移动办公轻量化（如报表审批、公费报销、发布公告、请假申请等）的厂商，在未来市场环境中更易赢得市场青睐。

以公司为代表的国内办公软件厂商，在微软等海外厂商移动端发展滞后时，快速推出移动办公产品，并在全球迅速占领市场；同时，在产品持续迭代的过程中，重点针对用户需求定制，持续提升用户体验，使产品口碑不断提升，目前 WPS Office 移动版已经成为国内市场月中活跃用户第一位的移动端办公软件产品。同时，随着人工智能和大数据分析技术的创新发展，公司产品通过大数据智能分析，能够精准向用户推送其所需办公应用服务，在用户文档创作、在线协同过程中，能够及时推送产品服务，帮助客户快速完成工作任务，提升办公效率。

### 4) 海外市场寡头垄断，国产软件逐步登陆突破

目前全球办公软件行业中，以美国微软为代表的海外厂商处于产业链的最上游，是办公软件产业技术的主要创新者和核心技术掌握者。微软作为办公软件行业的先行者，在全球市场占有主要份额。

从海外市场来看，随着全球互联网的高速发展，部分国家在网络基础设施就绪度、可持续发展环境方面发展较好，但在产业与技术创新、信息化应用却相对发展一般，存在较大的提升空间和市场发展机会。

针对国外仍有很多国家的信息化应用水平相对落后的现状，凭借着国家“一带一路”的战略方针，国内办公软件厂商也积极的顺势对外扩张，为海外企业提供办公应用相关的信息化技术服务和解决方案，充分利用我国在产业与技术创新及信息化应用效益方面的优势，与“一带一路”国家实现协同互补发展，逐步在世界范围内扩展国内办公软件的市场份额。

## (2) 基本特点

近年来，随着我国产业结构不断升级调整，我国软件产业总体保持平稳较快发展，产业规模持续扩大，根据工信部运行监测协调局公布的软件业经济运行快报，我国软件和信息技术服务业 2019 全年实现软件业务收入 7.17 万亿元人民币，同比增长 15.4%。2010 年至 2019 年，我国软件和信息技术服务业收入从 2010 年的 1.36 万亿元增长至 2019 年的 7.17 万亿元，年复合增长率达 20.2%，呈现稳步增长趋势。

软件和信息技术服务行业的迅速发展，为办公软件行业提供了优越的基础发展环境，使国内的用户观念、信息传递更加先进，协同效果最大化，为办公软件行业的进一步发展提供了有力保障。

### **(3) 主要技术门槛**

公司所在行业为技术密集型行业，行业进入需要较高的技术层次。核心技术的积累和技术创新是推动基础办公软件企业取得竞争优势的关键因素。作为软件行业的一部分，基础办公软件的技术核心是办公资源的整合、共享以及应用。企业是否具备整合资源、共享资源以及应用资源的核心技术，是否具有在已积累的核心技术上实现创新的能力，是企业在基础办公软件领域能否持久发展的重要因素。

## **2、公司所处的行业地位分析及其变化情况**

WPS Office 系列产品研发始于 1988 年，是全球较早的办公软件产品之一。目前，公司已发展成为全球先进、国内领先的办公软件厂商之一，是国内领先的办公软件及服务提供商。

公司主要产品月度活跃用户数保持稳定增长，截至 2020 年 6 月 30 日，公司主要产品月度活跃用户（MAU）已达到 4.54 亿。其中 WPS office PC 版月度活跃用户数 1.72 亿；移动版月度活跃用户数 2.75 亿；公司其他产品如金山词霸等月度活跃用户数 0.07 亿，持续领先其他国产办公软件。报告期内，行业内主要竞争企业并未披露其在国内办公软件市场所占份额。

特别在移动终端平台上，公司移动研发团队曾荣获 Google Play “顶尖开发者”称号，WPS Office 移动版凭借着产品快速迭代和积极响应用户需求的产品优势，2015 年成功入选“Google Play 年度最佳应用”和“2015 年 App Store 年度精选”，并多次在国内多家应用市场荣登“编辑推荐榜单”，产品现已覆盖全球超过 220 个国家和地区，并在全球 Google Play、中国 App Store 的办公软件应用中排名前列。

公司承担多项国家“核高基”科技重大专项课题的研发及推广工作，通过科研项目的实施，公司系列产品及服务在功能、性能、兼容性和操作效率等方面得到了全方位提升，数据处理能力、产品操作性能和客户办公效率等技术指标不断优化，经过中国电子学会技术鉴定，WPS Office 办公软件产品整体技术水平在办公软件领域国内领先，多项技术国际先进。

随着国内信息安全意识的提升，软件安全化已经成为行业发展趋势。公司自主研发的 WPS Office Linux 版已经全面支持国产整机平台和国产操作系统，通过近几年持续地对产品进行功能完善和性能提升，并针进行了深度适配和定制优化，目前产品已在国家多项重大示范工程项目中完成系统适配和应用推广，并在国家党政机关和事业单位中建立了示范效应。

## **二、核心技术与研发进展**

### **1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况**

#### **1、核心技术**



公司具备办公软件 30 余年的技术积累和办公领域专业研究的优势，旗下主要产品和服务由公司自主研发而形成，针对核心技术具有自主知识产权。从关键技术方面来看，公司重点针对数据云存储、智能数据处理、安全云文档以及数据协同共享等多个关键技术进行深入研究，通过核心技术的突破，提升公司办公安全技术水平，为用户提供一站式、多平台的网络化办公云服务应用解决方案。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司拥有的主要核心技术如下表所示：

序号	核心技术	技术来源	技术简介及创新性	技术水平	技术领域
1	多平台操作系统适配技术	自主研发	采用了软件分层技术，实现了中间层、界面层、数据层、绘制层等不同层级，同时保持 WPS 软件设计分层和程序模块化，更易于维护与扩展，同时以原生跨平台为宗旨思想，解决了多层级之间的通信和依赖关系，及不同 CPU、操作系统上面的特性和兼容性问题，对 WPS 及所依赖使用的基础软件进行编译、功能开发、调优。技术有效降低了多平台代码维护的成本，确保 WPS 的所有功能高效便捷地移植到其他操作系统平台上。	国内领先	基于多平台的办公技术
2	面向多平台第三方应用的统一跨进程对象模型	自主研发	针对 Windows 平台实现的二次开发接口在其他操作系统（包括：Linux、Mac、Android 和 F）下无法被第三方应用直接调用的关键问题，全新探索并研制了一套适用于所有操作系统的二次开发接口体系方案。该技术在基于跨平台系统适配的条件下，充分利用跨平台核心类库，重新研制了一套面向多平台第三方应用的统一跨进程对象模型，并定制研发了多平台的二次开发外部 API 接口，所有的二次开发接口的名称和参数在不同平台上保持一致，解决了政府和企业用户在 OA 及应用系统跨平台移植难的问题，确保用户系统的二次开发源代码修改成本降至最低。	国内领先	基于多平台的办公技术
3	WPS 新内核引擎技术	自主研发	包括 WPS 文字排版、WPS 表格计算、WPS 演示播放三大新引擎技术。 高效可定制的新图文混排引擎：引入了字符缓存机制、命中机制和延时机制。通过引入延时排版机制，极大提高了大文档从打开到第一次展现的响应速度；利用局部排版机制解决了 WPS 对大型文档排版编辑时及时响应的速度，增强用户交互体验。 多核多线程的计算引擎技术：利用有向图并行拓扑排序动态调度数据计算的方法，结合多核、多线程调度算法，优化了数据处理和运算的能力，解决了大型文档数据运算效率低下的问题，提升文档编辑速度。 跨平台的新图形绘制引擎技术：重新设计并实现跨平台 WPS 图形绘制层，使图形、对象绘制引擎可以在不同操作系统层面上实现相同的绘制和渲染效果，同时基于多层次的新对象技术框架，实现新的绘制算法，提升了图形绘制效率。	国内领先	基于多平台的办公技术
4	数据同步及	自主	云端数据分块分散存储，并进行高强度加密：存放	国内	文档云存储

	安全存储技术	研发	在云端的文件在上传前已经被分割成数据块，每块独立加密存放，项目云端所有存储的数据都经过 AES256 位加密。加密数据所使用的密钥有完整的密钥策略，以及配套的密钥管理制度。 信道传输使用安全连接协议：终端与云端之间的交互分为两类：进行控制性操作的 API 调用和进行上传下载的数据传输。 云存储客户端管理着的云端数据在客户端的双向缓存。缓存数据存放在虚拟磁盘，采取 2 级加密方式。	领先	技术
5	基于云端的移动共享技术	自主研发	通过一套基于云文档的高压缩比的高速内存压缩解压技术和网络通讯界面共享的处理机制，实现移动数据分享和文档实时同步展现系统。用户只要接入网络（互联网或局域网）即可随时随地进行多端数据分享与协作，并进行实时同步展现。该技术创新大幅度提升了 WPS 移动产品在低内存移动设备上加载和处理大型文档的能力，同时快速实现跨平台多端分享和数据协作，已与实时会议系统、实时交流平台（企业 IM 等）实现整合应用。	国际先进	移动办公应用技术
6	快速缓存和全平台推送技术	自主研发	采用金山自主研发的快速缓存技术，基于 TCP 协议和 Web Socket 协议向全平台提供标准和 SSL 加密的消息推送，是业界首个支持全平台的办公数据交换和推送技术。该技术可实现基于 Windows、Linux、Android 和 iOS 多平台文档漫游应用，帮助用户快速切换办公设备，在不同环境中延续办公任务；结合 WPS 云文档服务，实现随时随地数据协同分享和移动办公。	国际先进	移动办公应用技术
7	多形态终端自适应排版技术	自主研发	本技术研发基于移动设备屏幕尺寸的重新排版技术，通过重新分析文档的数据，设计相应的排版规则，对原文档的数据针对移动设备不同屏幕尺寸进行重排，解决了在各类不同尺寸的移动设备上的文档展现问题，提升用户阅读体验。	国际先进	移动办公应用技术
8	办公文档多端网络分享实现技术	自主研发	研发基于文档数据的 HTML 跨平台化的技术，将文档数据及内容重新分析和提取，使文档可在不同平台和终端上展现，摆脱了办公文档在分享上对阅读工具的依赖。	国内领先	移动办公应用技术
9	基于网络开放 API 的网络函数计算机制	自主研发	该技术通过将网络数据包装成不同的数据对象，并实现一套通用的调用数据对象的网络函数机制，帮助用户在办公软件中使用函数进行网络数据的访问和操作。结合本体系研制的后台数据服务、数据绑定机制和应用分发平台机制，普通用户可轻易获得网络数据管理、网络应用发布等一系列网络开发能力，可自行结合业务需要定制出专业应用，实现办公应用扩展。该技术极大降低开发创作应用的门槛，可被广泛应用于业务数据管理、在线数据发布、在线数据上报、在线预订、网络调查、证券实时查询等多种场景。	国际先进	多平台的网络化办公应用集成技术
10	非结构化文档的结构优化技术	自主研发	文档部件是固定在文档中并可能带有标记的区域，包含日期、列表或带格式文本段落等内容。通过智能文档部件，可自定义文档各个结构化区域的属性，快速创建结构化模块，还能实现文档内容对外部数	国内领先	多平台的网络化办公应用集成技术

			据的实时更新。该技术充分利用文档结构化标识，结合文档部件智能处理技术，将文档模板化分解，降低了文档元素之间的耦合性，解决了用户在编制专业化文档的技术要求高和操作过程繁琐等弊端，提高创作效率。		
11	文档智能美化技术	自主研发	根据内容格式属性特征，智能识别出文档大纲级别，如标题，编号等，匹配专业模板，并快速将文档内容转换成布局美观的图示（或图形），达到布局、排版和配色的协调，创建专业文档；支持一键变换模板及图示样式，实现不同的布局、构图及风格，极大程度降低了用户创作规范文档的技术门槛，显著提升文档专业性。	国内领先	多平台的网络化办公应用集成技术
12	多平台协同编辑技术	自主研发	针对数据云端化、终端多样化、办公协同化的现代办公环境生态发展趋势，全新自主研发办公文档协同编辑框架。该框架底层采用 WPS 统一引擎层存取云端办公文件数据并完成核心计算，保证办公数据全兼容不丢失；协同应用层由异步命令时序处理队列进行核心支撑，实现多人并发协同编辑数据操作变换与整合、自洽式冲突合并逻辑、编辑动作操作可溯源三大关键特性；进程调度层提供在集群模型下的负载均衡；协同前端采用 HTML5+JS 开发，在不同终端、不同平台、不同浏览器下提供效果一致、随时随地协同的办公体验。	国内领先	多用户协同办公应用技术
13	基于大数据分析的知识图谱技术	自主研发	知识图谱本质上是结构化的语义知识库，是一种由节点和边组成的图数据结构。通过研究知识图谱的快速构建方法、多源异构知识的统一表示模型、知识增量更新方法、计算平台的搭建方法和基于知识图谱的动态信息的服务，应用知识图谱技术强大的搜索引擎能力，在素材推荐方面运用语义搜索实现素材的精准推荐。	国内领先	智能文档创作及辅助技术

公司拥有的主要核心技术均系公司凭借着在办公应用领域的专业技术研究经验，将用户需求和应用场景进行细分，针对多平台办公、办公应用集成、多用户协作、数据云存储以及智能创作等方面进行了专业研究，借助多年来对用户需求的深入挖掘，对客户应用场景的深入剖析，对产品底层的技术重构，所形成的公司特有的核心技术。

公司的核心技术中，数据同步及安全存储技术、基于云端的移动共享技术、办公文档多端网络分享实现技术、多平台协同编辑技术等均为云服务相关的技术，主要应用于文档云存储、移动办公和多用户协同办公应用等领域，公司的云服务相关技术没有来源于北京金山云或由其授权、许可的情况。

公司核心技术国内领先或者国际先进的依据如下：

(1) 公司核心技术获得国务院、国家科技部、工业和信息化部 and 世界知识产权组织等机构和行业专家的认可

经过中国电子学会技术鉴定，WPS Office 办公软件产品整体技术水平在办公软件领域国内领先，多项技术国际先进。公司及产品曾先后两次荣获国家科技进步二等奖、荣获国家重点新产品、

世界知识产权版权金奖、中国国际软件博览会金奖等国家、国际级奖项，表明了公司的技术在行业内处于国内先进水平。

(2) 承担的国家级、省市级科研项目是公司核心技术水平的体现

自成立以来，公司承担多项国家级重大科研项目研发任务，包括核高基科技重大专项、国家863 高技术研究发展计划等。通过国家级重大专项的课题实施，公司产品在国家“十二五”、“十三五”期间的多项示范工程项目中完成系统适配和应用推广。国家级科研项目的实施能力印证了公司核心技术处于国内领先地位。

公司的核心技术主要应用于公司提供各类产品和服务中。截至 2020 年 6 月 30 日，公司核心技术获得的重要奖项、相关的重大科研项目情况如下：

(1) 重要获奖情况

公司及核心技术、产品及服务所获得的重要技术奖项情况如下：

获奖年份	奖项名称	发奖单位	获奖产品/项目	证书编号
2001 年	国家科学技术进步二等奖	国务院	WPS 2000 智能集成办公系统	J-220-2-04-D01
2007 年	国家科学技术进步二等奖	国务院	WPS Office 2005	2007-J-220-09-D01
2010 年	国家重点新产品	国家科技部	WPS Office 2009	2010GRE0003
2011 年	广东省名牌产品	广东省质量技术监督局	WPS Office 中文办公软件	GD2011-503
2012 年	国家重点新产品	国家科技部	网络化中文办公服务平台	2012GR339008
2012 年	世界知识产权版权金奖	世界知识产权组织	WPS Office 办公软件	-
2013 年	广东省最具价值版权产品	广东省版权局	WPS Office 2012	ZJJZ022
2014 年	国家战略性创新产品	国家科技部	WPS Office 2013	2014GZE00010
2015 年	珠海市科学技术奖励	珠海市政府	网络化中文办公服务平台的研发及产业化项目	2014-J-1-03-D01
2015 年	中国电子学会科技进步一等奖	中国电子学会	网络化中文办公服务平台及应用项目	KJ2015-J1-06-D01
2017 年	中国国际软件博览会金奖	工业和信息化部	WPS Office 办公软件	-
2018 年	两微一端百佳评选 APP 用户体验十佳	中国信息通信研究院	WPS Office	-
2019 年	中国政府信息化产品技术创新奖	中国信息协会	云办公服务平台	
2020 年	信创优秀产品与	中国电子报	WPS Office 2019	

	技术奖		
--	-----	--	--

## (2) 重大科研项目情况

公司研发团队参与的重大科研项目情况如下：

项目名称	主办单位	项目类型	项目合作形式	项目技术经济目标	起止时间
网络化中文办公服务平台的研发及产业化	国家工业和信息化部	核高基科技重大专项	独立承担	根据国家信息安全需求以及基础软件产业服务化发展战略，针对互联网应用环境及中文信息处理需求，研发办公软件的网络化特性，扩展办公软件应用环境，突破办公数据协作和办公应用集成定制技术，实现网络化中文办公服务平台。	2010年1月至2012年6月
安全云存储及应用服务平台产业化	广东省经济和信息化委员会	现代信息服务业项目	独立承担	通过对海量安全数据存储及同步等技术的攻关，研发一个安全的云存储平台，提供开放接口，支持与第三方应用的集成整合，为政府机构、IT、电讯及家电等多行业用户提供安全、开放、高效、低成本的云存储应用解决方案。	2012年1月至2015年6月
智能云服务与管理平台核心软件及系统	国家科学技术部	国家863高技术研究发展计划	联合承担	本项目针对海量非结构化文档集中存储技术和海量办公文档数据管理与处理技术进行研究和实现，并将将数据处理和管理技术运用到网络化WPS系列产品中，最终将网络化WPS产品和轻办公服务进行集成整合，在在线办公云服务中进行应用示范。	2013年1月至2015年12月
金山WPS云办公服务平台建设及运营	北京市中关村管理委员会	中关村现代信息服务业项目	独立承担	本项目突破网络化办公、海量数据存储、共享协作、跨平台应用等多项核心技术研发，建设一个基于云计算的一站式、多平台、网络化的开放办公服务平台。	2013年4月至2015年9月
金山智慧互联网+企业综合服务平台	北京市中关村管理委员会	中关村试点示范项目	独立承担	配合当下互联网+的发展方向，利用最新的互联网通信技术、移动互联网技术，建设一套完全SaaS服务模式的、面向园区中小企业使用的综合服务平台，让这个园区综合服务平台与园区企业的信息化进行深度融合，以移动新技术为亮点特色从而为这些园区企业搭建创新型的综合信息服务平台。	2015年1月至2015年12月
智能写作创新及产业化公共服务平台	安徽省经济和信息化委员会	人工智能产业发展项目	独立承担	智能写作创新及产业化公共服务平台旨在打造成为服务智能写作行业全生态链的大平台，主要研究知识图谱技术，基于生成对抗网络的文本智能生成技术等智能写作关键技术及共性技术，搭建数据智能采集平台，基于大数据的语料平台、等智能写作公共服务平台，整合数据资源，规范数据格式，开放第三方应用接口，推动智能写作行业相关标准制定，打造产学研结合创新体系，发挥智能写作机器人技术联盟优势，推动构建智能写作产业生态体系，推动全国智能写作产业的发展。	2018年7月至2020年12月
面向党政办公系统的办公软件增强	国家工业和信息化部	核高基科技重大专项	联合承担	结合党政办公应用的需求，突破基于安可基础软硬件平台下的应用开发与系统适配技术，定制和增强办公应用及安全功能，完成在线创作等任务	2018年1月至2020年12月

及优化				开发,提升办公软件性能及效率,推动国家自主文档格式标准的应用,支持在国产软硬件平台上应用集成,为客户提供可定制、可复制推广的办公应用解决方案。	
面向安全可靠办公平台的办公软件增强与优化	国家工业和信息化部	核高基科技重大专项	联合承担	结合党政办公应用的需求,突破基于国产基础软硬件的应用开发与系统适配技术,定制和增强办公应用及安全功能,完成 WPS 办公构件等任务开发,提升办公软件性能及效率,支持在国产软硬件平台上应用集成。	2018 年 1 月至 2020 年 12 月
面向党政应用的 WPS 国产办公套件研发及产业化	广东省工信厅	省级促进经济高质量发展专项	独立承担	项目重点突破多平台深度适配、高性能计算、云办公应用协作、数据集成与交换等专项技术难点,通过党政信息化应用技术研究及产品任务开发,建立起一套安全、可靠、跨平台的多用户模式的国产办公应用套件,构建应用推广所配套的支持服务体系,开展应用示范,增强基础软件国产化对广东乃至全国经济社会发展的带动能力和服务能力。	2019 年 7 月至 2021 年 6 月

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内,无论从 WPS 客户端、云办公产品,还是金山文档、协同办公服务等方面,金山办公持续进行技术创新,截至 2020 年 6 月 30 日,公司共申请国内发明专利 74 件;授权专利共 8 件,其中国内授权发明专利 1 件,境外授权发明专利 7 件。

## 3. 研发投入情况表

单位:元

本期费用化研发投入	306,493,589.51
本期资本化研发投入	/
研发投入合计	306,493,589.51
研发投入总额占营业收入比例 (%)	33.47
研发投入资本化的比重 (%)	/

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位:万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	面向党政办公系统的办公软件增强及优化	2,197.75	218.03	1,881.39	分课题通过技术上攻关,实现了多平台操作系统适配技术、在线编辑等关键技术。本分课题	结合党政办公应用的需求,突破基于安可基础软硬件平台下的应用开发与系统适配技术,定制和增强办公应用及安全功能,完成在线创作等任务	本课题通过对在线协作技术、多平台适配技术的研究与实现,提	应用于国产化平台下党政机关和事业单位桌面

					通过任务研发, 目前已实现的重要成果包括: Web Office、国产平台应用的 WPS 控件等。	开发, 提升办公软件性能及效率, 推动国家自主文档格式标准的应用, 支持在国产硬件平台上应用集成, 为示范项目提供可定制、可复制推广的办公应用解决方案。	升办公软件在安可平台的应用效率和兼容效果, 达到行业领先水平。	应用和集成应用
2	面向安全可靠办公平台的办公软件增强与优化	1,355.30	180.40	1,285.84	分课题技术上实现了基于国产硬件平台应用关键技术与应用。本年度重点研制了 WPS Office 国产化新版本, 实现对龙芯、飞腾芯片的产品兼容性和操作性能的优化提升, 实现国产平台应用的特色功能。	结合党政办公应用的需求, 突破基于国产基础软硬件的应用开发与系统适配技术, 定制和增强办公应用及安全功能, 完成 WPS 办公构件等任务开发, 提升办公软件性能及效率; 支持在国产硬件平台上应用集成。	本课题通过对多平台适配技术的研究与实现, 提升办公软件在安可平台的应用效率和兼容效果, 达到行业领先水平。	应用于国产化平台下党政机关和事业单位桌面应用和集成应用
3	智能写作创新及产业化公共服务平台	10,280.00	3,396.73	6,704.21	项目目前完成数据采集系统、标注系统、智能写作系统、智能校对系统的研发。实现了写作素材搜索、文本校对、诗词书信、文档摘要、数据	打造服务智能写作行业全生态链的大平台, 主要研究知识图谱技术, 基于生成对抗网络的文本智能生成技术等智能写作关键技术及共性技术, 整合数据资源, 规范数据格式, 开放第三方应用接口, 推动智能写作行业相关标准制定, 搭建	本平台重点研究和实现知识图谱技术, 基于生成对抗网络的文本智能生成技术等智能写作关键技术, 达到行业	应用于互联网环境下的文档智能创作领域

					采集分析平台、数据标注平台等智能写作特色应用。	基于人工智能的文档创作服务平台。	领先水平。	
4	面向党政应用的 WPS 国产办公套件研发及产业化	4,238.00	835.64	1,582.23	项目目前完成了国产软硬件深度适配基本技术的研究实现、产品架构设计及第一阶段功能定制开发等工作。	项目重点突破多平台深度适配、高性能计算、云办公应用协作、数据集成与交换等专项技术难点,通过党政信息化应用技术研究及产品任务开发,建立起一套安全、可靠、跨平台的多用户模式的国产办公应用套件,构建应用推广所配套的支持服务体系,开展应用示范,增强基础软件国产化对广东乃至全国经济社会发展的带动能力和服务能力。	本项目重点研究国产基础软硬件平台下的平台深度适配、高性能计算、云办公应用协作、数据集成与交换等专项技术,支持与国家党政机关的应用系统进行桌面应用和集成应用,达到行业领先水平。	应用于安全可靠平台下党政机关的桌面应用
合计	/	18,071.05	4,630.80	11,453.67	/	/	/	/

## 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
公司研发人员的数量(人)		1,547
研发人员数量占公司总人数的比例(%)		65.2
研发人员薪酬合计(元)		221,191,207
研发人员平均薪酬(元)		139,596
教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	233	15.1



本科	1,152	74.5
本科以下	162	10.4
合计	1,547	100
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
20-30	852	55.1
30-40	659	42.6
40-50	35	2.2
50-60	1	0.1
合计	1,547	100

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 三、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 四、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

##### (1) 研发优势

从研发能力方面看，公司研发团队三十年来始终专注服务于办公软件领域，在为国内政府机关和企事业单位的信息化建设服务的过程中，公司建立了一支专注为各行业、客户群体提供办公服务的业务及技术专家队伍。从研发投入来看，公司2017年-2020年1-6月研发费用分别为26,600.80万元、42,753.58万元、59,878.57万元、30,649.36万元，呈快速增长趋势，研发费用占营业收入的比例分别为35.31%、37.85%、37.91%、33.47%。从研发模式创新性看，公司已经形成交互式研发模式、矩阵式项目研发管理模式、通用模块化研发模式等成熟研发模式，将30余年的研发经验融会贯通，有效提升研发效率。从技术创新机制看，公司从原有的“产品驱动研发、产品服务客户”机制，逐渐形成“客户驱动研发、面向用户需求的”良性循环机制，积极响应客户需求，重点提升用户体验。公司每年会不定期邀请业界专家对员工进行专利挖掘、知识拓展等方面的专业培训，让员工能够不断地从研发过程中进行发明创造。从研发技术产业化情况看，公司持续聘用新兴技术专家和优秀科研人员加入研发团队，从而充分了解信息系统技术及未来技术发展趋势，能够针对不同政府机构和行业需求提供办公云服务及安全协作的全方位解决方案，研发出切合各行业客户需求的产品，顺应各行业办公发展趋势，确保研发成果高效产业化。

凭借公司多年在办公软件领域建立的扎实技术根基，在数十款产品的迭代更新开发历程中，公司积累了丰富的办公软件开发经验。公司核心产品关键技术均为自主研发，多项国内外发明专利已获授权，公司办公软件开发技术在国内同行业中有着领先优势。

公司成立以来坚持自主创新，公司最新研发的WPS Office系列产品及服务，突破云端实时共享、智能办公知识图谱、大数据用户画像、多平台在线协作、跨平台移动办公等多项网络化办公

应用关键技术，经过中国电子学会技术鉴定，WPS Office 办公软件产品整体技术水平在办公软件领域国内领先，多项技术国际先进。

公司多次承担了国家“核高基”、电子发展基金、863 科技计划等多个重大专项课题的研发和产业化推广任务，通过专注对办公领域的技术突破，使 WPS Office 系列产品和服务不断的进行迭代更新，目前产品已在国家“十二五”、“十三五”期间多项重大示范工程项目中完成成果应用和产业化推广，并在国家党政机关和事业单位中建立了示范效应。通过参与国产基础软硬件重大专项研制和产业化项目的实施，公司产品已经全面支持国产整机平台和国产操作系统，积累了丰富的项目实践经验。

## **(2) 产品优势**

### **1) WPS Office 移动产品弯道超车，国内市场占据首位，并迅速抢占海外市场**

顺应移动互联网业务发展趋势，公司从 2011 年开始，着手布局移动办公应用市场，在竞争对手移动端发展滞后之时，重点针对移动办公用户的需求和应用场景进行分析、研究，实现对多平台应用适配、多终端自适应排版以及基于云端的移动共享等核心技术的突破，快速推出 WPS Office 移动版系列办公产品，并通过移动应用商店在全球范围内发布，迅速占领移动应用市场。

随着人工智能和大数据分析技术的创新发展，在用户文档创作、在线协同过程中，公司产品能够精准向用户推送其所需办公应用服务，帮助客户提升办公效率，增强产品核心竞争力，持续巩固领先地位。

### **2) 借助本土化优势，公司产品在中国市场比国外产品更具竞争优势**

与海外竞争对手相比，公司的 WPS Office 产品及服务借助与办公领域上下游的合作优势，结合用户场景分析、应用系统集成、竞品功能分析等方面进行深入研究，为国内用户提供更贴近国民办公习惯的资源及支持服务。公司稻壳儿官网是国内提供海量云模板的专业文档平台之一，它是公司近年来针对用户需求提供的办公模板及素材的服务平台。在稻壳儿网站上有众多内容丰富的用户模板，如报告总结、活动比赛、财务报表、简历求职等类别的经典范例，帮助用户快速、高效地制作专业、优质的办公文档。同时，公司为用户提供专属的定制设计服务，客户只需要向设计者提出需求，即可得到专属定制的个性化模板，为个性、场景化办公提供极大便利。

## **(3) 服务优势**

公司秉持客户至上的服务宗旨，建立了专业的营销服务网络，在长期的技术服务中积累了大量的客户服务经验，建立了遍布全国范围的服务资源，发展了大量的技术开发合作伙伴，公司在服务能力、服务范围和服务深度方面都在业内处于领先地位。

1) 服务队伍分布于全国重点城市：公司在北京、上海、广州、深圳、珠海、成都、西安、武汉等 8 个城市设有专门的技术服务中心。

2) 服务渗透产品应用全过程：前期为客户解决需求和方案建议，中期为客户解决实施过程问题，后期为客户提供培训、需求扩展等服务。

3) 服务内容深入全面：包括基础服务、培训服务、软件保障服务、大客户专属服务、专项方案服务等多类别的服务。基础服务通过热线、在线、邮箱等方式提供有问必答服务；培训服务包括 WPS 基础应用技巧培训、WPS 高级使用技巧培训及二次开发培训等；软件保障服务提供软件升级、软件管理、资源素材、二次开发等服务；大客户专属服务则为客户提供专门的项目经理及服务团队跟进项目的实施，提供产品部署、定制开发、系统测试、应用支持等专属服务。专项方案服务为客户提供私有化部署及特定的办公安全方案等服务。

#### **(4) 客户优势**

公司的核心产品 WPS Office 在办公领域服务用户 30 余年，公司产品及服务涉及党政机关、事业单位和大中型企业，重点覆盖金融、航空、能源和建筑等多个重要领域，其中包括在中国石油天然气集团公司、国家电网公司、中国工商银行股份有限公司、中国南方航空股份有限公司、中国航天科工集团公司等重点企业的桌面应用和业务系统集成中进行推广，并在行业中树立典范。

随着公司运营模式向互联网服务模式成功转型，公司产品从单一办公应用工具演变为办公云服务，公司为个人和组织级客户提供了一系列多平台、网络化办公应用服务。

#### **(5) 人才优势**

人才是软件企业最重要的核心竞争力。公司自成立以来高度重视人才队伍建设，培养了大量办公软件领域的研发人才，得益于金山软件集团长久以来的经验传承，先后有数千人参与了 WPS Office 系列产品的研发和推广。

随着业务的不断发展，公司已建立了一系列的人才激励机制，主要包括“优才计划”、“伯乐奖”和“人才晋升计划”，培养出一支专业知识匹配、管理经验丰富、年龄结构合理的高素质复合型人才队伍，特别针对“数据云存储、移动互联网应用、智能数据处理、国产系统适配和安全云文档”等关键技术领域，公司建立专门的技术研究团队，为产品各阶段持续输送专业技术人才，并在各业务线上做出突出贡献。公司管理团队及研发人员均具有丰富的办公软件开发和项目实施（大部分骨干工龄都在 5 年以上）工作经验，人才优势在国内非常明显。

#### **(6) 运营优势**

公司顺应移动互联网趋势成功转型，在办公应用上实现一站式、全平台移动应用服务战略；产品成功从单机应用，向跨平台多终端移动办公转变；商业模式成功实现了从传统工业化产品向互联网服务化变革，从单一的办公软件产品使用授权销售模式发展为“办公软件产品使用授权+办公服务订阅+互联网广告推广”的综合销售模式，个人用户可以通过会员身份使用公司提供的办公云服务，而组织级客户则可从购买软件授权转向购买服务，使用专属的办公协作服务。与其他竞争对手的仅为“个人用户免费+企业授权收费”或“服务订阅收费”等销售模式相比，公司的经营模式更富多元性及创新性。

公司重视产品在各平台的兼容能力以及销售推广，目前已经可以兼容主流桌面、移动系统，以及国产 Linux 平台。公司 WPS Office 产品曾获“Google Play 年度最佳应用”和“App Store 年度精选”，在移动系统平台的优势尤其明显。

公司自 2013 年正式组建运营团队，目前已有超过 200 人的规模，具有明确而专业的分工。公司运营团队除了具备运营专业知识以外，部分成员还具备产品及开发的能力，能够从产品运营层面，挖掘用户需求，给产品研发提供有力支撑，同时也补充和完善了公司运营体系的运作能力。

#### (7) 品牌优势

公司核心产品 WPS Office 办公软件自面世以来，经过 30 余年的持续创新与发展，产品从开始不断兼容国外主流 Office 办公软件，到慢慢形成产品差异化竞争优势。2020 年上半年，WPS 在百度指数中的媒体指数平均值达到 34,240，用户关注度超过其他同类产品。公司产品在国内政府及企事业单位正版化采购市场明显领先于其他国内同类产品，目前 WPS Office 已成为国内外知名的办公软件产品品牌。

### (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### 1、主要经营情况

报告期内，受国际环境及疫情影响，中国宏观经济出现复杂局面，公司克服多方面不利因素，业绩保持稳定健康发展。报告期内，公司坚持“以云服务为基础，多屏、内容为辅助，AI 赋能所有产品”为代表的未来办公业务发展方向，围绕在线办公、云服务等领域进行产品研发和运营，取得良好效果。

报告期内，公司实现业务收入 9.16 亿，较上年同期增长 33.64%；其中：办公软件授权业务 2.14 亿，较上年同期增长 6.13%，2020 年新冠疫情对经济产生了巨大冲击，金山办公软件产品使用授权业务 2020 年上半年同比增速呈现放缓趋势，未来增速受各行各业复苏进程以及国产基础软硬件产业政策支持的多重影响。办公服务订阅业务 5.33 亿，较上年同期增长 70.89%，其中个人客户订阅业务继续成为增长的关键动力。一方面，公司通过提升会员体验、丰富特权功能、拓展内容资源等方式优化 WPS 会员及稻壳会员业务产品服务；另一方面，公司积极开辟新的售卖渠道，两者共同拉动了个人服务订阅业务收入增长。WPS+等面向中小企业的云办公产品业务发展迅速，推动订阅业务的收入增长。互联网广告推广业务 1.69 亿，较上年同期下降 1.77%，广告业务规模受整体用户规模和活跃程度提升、公司不断平衡产品用户体验，以及疫情下品牌媒体广告市场低迷的多重影响，呈现小幅下降状态。本报告期实现归属于母公司所有者的净利润 3.57 亿，较上年同期增长 143.30%。

公司主要产品月度活跃用户数保持稳定增长，截至 2020 年 6 月 30 日，公司主要产品月度活跃用户（MAU）已达到 4.54 亿。其中 WPS office PC 版月度活跃用户数 1.72 亿；移动版月度活跃用户数 2.75 亿；公司其他产品月度活跃用户数 0.07 亿。（同比及环比增幅详见表一）。

表一：主要产品月度活跃用户数变动表

日期	2020 年 6 月	2019 年 6 月	2020 年 3 月	年度变动	季度变动
主要产品月活	4.54 亿	3.48 亿	4.47 亿	30.5%	1.6%

注：主要产品月度活跃用户数定义为 WPS office 及其他产品各端活跃数合并

截至 2020 年 6 月 30 日，公司累计年度付费个人会员数达到 1681 万，具体情况见表二。

表二：累计年度付费个人会员数

截至日期	2020/06/30	2019/06/30	2019/12/31	年度变动	半年度变动
付费个人会员数	1681 万	847 万	1202 万	98.47%	39.85%

注：累计年度付费个人会员数定义：过去 12 个月内发生付费行为的个人会员数（不含一次性零售）。

报告期内，公司面向政府及企业市场的软件授权业务继续保持高速增长。公司继续推进头部客户办公软件云化进程、保持了在头部客户中的领先地位；WPS+等面向中小企业的云办公产品发展迅速，成为新的增长亮点；

报告期内，公司个人增值业务保持持续高速发展态势，并通过多种创新渠道加强客户触达，提升用户体验；广告业务平稳发展，广告展示效率持续得到提升。

报告期内，公司坚持“技术立业”，持续进行组织结构创新，做实研发中台，提升研发效率，赋能公司产品及技术优化。截至 2020 年 6 月 30 日，公司共申请发明专利 602 件，其中国内受理 565 件，境外受理 37 件；授权专利共 222 件，其中国内授权发明专利 180 件，外观专利 8 件，境外授权发明专利 34 件。

报告期内，公司成为北京 2022 年冬奥会官方协同办公软件供应商，将结合赛会实际情况，为北京冬奥组委定制专属协同办公服务，助力提升北京冬奥会赛事组织能力水平，以强烈的使命感、责任感、荣誉感做好赛事备战工作。“WPS+云办公解决方案”入选工业和信息化部中小企业局发布的第一期《中小企业数字化赋能服务产品及活动推荐目录》，成为首批中小企业数字化赋能试点示范企业。公司获评《中国电子报》“信创先锋企业”，WPS Office 2019 荣获“信创优秀产品与技术奖”。

## 2、分业务经营情况

### 1) 国内政企业务

金山办公与中央和地方政府深度合作，凭借三十余年对中文办公的深刻理解和用户场景的不断挖掘，制定并陆续发布办公应用和服务标准。

WPS 云办公服务在疫情期间逆势而上，企业上云趋势明显。WPS+ 充分体现远程办公优势，截止 2020 年 6 月 30 日，已经为数十万家中小微企业提供云办公服务。

报告期内，政企业务通过场景化与新技术的融合，多维度提升产品能力。2020 年上半年陆续发布 WPS 流版签一体化版，WPS 商密版和绘图版等多个产品版本，功能不断扩展的同时，将 API 接口全部开放给生态伙伴，帮助广大生态伙伴丰富自身产品能力，提高竞争力。

截止到 2020 年 6 月，金山办公已累计和 190 家生态伙伴完成产品适配，与龙芯、飞腾、鲲鹏、统信、麒麟、长城等基础厂商紧密合作，产品适配涵盖协同办公、输入法、邮件、语音识别，以及手写板和平板等多个领域，形成完整的解决方案。

## 2) 个人增值业务

报告期内，公司个人业务着重 WPS 超级会员的用户教育和推广，通过多种方式提升会员渗透率；报告期内，公司通过与 QQ 音乐、喜马拉雅等厂商推出联合会员，尝试电商直播带货等创新方式，加大超级会员的推广力度，超级会员比例进一步提升。

同时，WPS 会员及稻壳会员业务重点提升会员体验和服务细节，优化用户交互、丰富特权功能，拓展内容资源，促进会员业务的内生增长，极大提升会员口碑。报告期内，WPS 会员业务积极开拓站外渠道，推进会员业务的认知和增长。

## 3) 广告业务

报告期内，公司广告业务积极克服宏观经济及疫情影响，保持业务稳定。在策略上，广告业务加大对线上消费、在线教育等行业内容倾斜，提升垂直品类高价值广告的投放。同时，公司积极优化产品，在移动端电商领域内取得突破。为提升用户体验，广告业务降低了低价值广告位投放。

在广告主端，广告业务加大技术投入、创新样式、优化展示流程，极大提升广告展示效率，获得广告主认可。

## 4) 金山文档业务

金山文档不仅仅专注于多人在线协作的文档编辑，同时也提供了包括表单、日历、待办、会议等协作办公场景的产品。报告期内，金山文档获得 2020 上半年阿拉丁最佳工具小程序，长期获得阿拉丁工具榜第一。

疫情期间，用户对于金山文档的协作认知逐步加强。金山文档通过其协作能力，使得用户能更好的在云端进行协作，和 WPS 各端产品一起构建金山办公云端一体化的办公协作场景。疫情过后，用户使用金山文档协作的需求转化为复杂的办公业务协作，金山文档通过丰富功能、完善用户体验，取得优异的留存效果。

## 5) 海外业务

WPS Office MAC 海外版自 2019 年 8 月发布以来，因优秀的体验和超高性价比，持续获得用户好评。报告期内，海外业务持续拓展合作渠道，覆盖地域由东南亚及欧洲增加至俄罗斯、北美南美及非洲地区。

报告期内，金山办公陆续在泰国、印尼等国家同政府等机构开展合作，试水海外 B 端销售。疫情期间，WPS 助力各国抗击新冠疫情，先后为泰国、印尼，马来西亚的相关政府部门、教育机构等提供办公软件产品，帮助各国政府解决疫情期间办公难题。

报告期内，公司与联合国教科文组织高等教育创新中心签署了《关于国际网络教育学院的合作框架协议》，正式入驻联合国教科文组织高等教育创新中心下属国际网络教育学院，将 WPS OFFICE 相关在线课程接入这一全球教育资源平台，为亚太和非洲地区发展中国家的高等教育发展提供帮助。

#### 6) 人工智能及词霸业务

公司 AI 团队主要基于自然语言处理相关算法，在文字校对，语句润色和语料推荐方面取得进展，打造了面向公文领域的智能辅助写作平台，并提供跨平台的客户端产品以及基于 Web API 的服务。

AI 团队基于机器翻译、OCR、计算机视觉及大数据推荐技术，持续优化用户体验，并将应用范围由 PC 端扩展至手机、web 及 pad 平台，为移动设备提供相应能力。词霸在上半年推出了一系列推广活动，中小客户量取得了大幅增长，为疫情期间远程教育助力。

#### 7) 人力资源

截至 2020 年 6 月 30 日，金山办公全国总人数 2,371 人，其中，人员增长主要集中在研发中台、国内个人及国内政企业务。报告期内，金山办公持续加强组织建设、针对不同职级的员工形成金字塔式培训体系，从总裁室培训、中层深耕计划、在职通用/专业技能培训到社/校招新员工培训全方位开展培养项目。

报告期内，金山办公关注文化传承及新人融入，注重专业能力打磨及沉淀，聚焦核心人群的关键能力提升，结合线上和线下方式组织各类培训和活动，致力于打造追求技术极致氛围、鼓励知识沉淀、积极分享的学习型组织，实现培训全员覆盖。

#### 8) 市场及品牌

报告期内，公司成为北京 2022 年冬奥会官方协同办公软件供应商，将结合赛会实际情况，为北京冬奥组委定制专属协同办公服务，助力提升北京冬奥会赛事组织能力水平，以强烈的使命感、责任感、荣誉感做好赛事备战工作。

报告期内，为全面落实防疫，公司积极探索线上活动形式，利用自有产品金山文档的在线会议功能，举办了“共创新时代”2020 金山办公合作伙伴大会、“协作生万物”金山文档不见面媒体会、“电商行业成长计划”WPS+云办公不见面发布会，在对外传播声量的同时，强化了合作伙伴和媒体对产品的认知和体验。

报告期内，在云办公服务方面，“WPS+云办公解决方案”入选工业和信息化部中小企业局发布的第一期《中小企业数字化赋能服务产品及活动推荐目录》，成为首批中小企业数字化赋能试点示范企业，公司获评《中国电子报》“信创先锋企业”，WPS Office 2019 荣获“信创优秀产

品与技术奖”。报告期内，公司一如既往积极投身社会公益事业。今年疫情防控期间，公司结合自身优势，对中小企业提供免费版 WPS+协作版套餐。

## 二、风险因素

√适用 □不适用

### 1、行业风险

公司多年来专注于办公软件领域，WPS Office 系列产品及服务是公司收入的主要来源。一旦出现革新性技术导致行业格局发生巨大变动或新的替代产品出现等情况，公司短期之内也许无法进行技术突破，或不能将自身研发能力马上变现，进而对公司经营产生不利影响；未来若公司自行研发的新技术或创新性的升级迭代进度、成果未达预期、新技术研发领域不符合行业技术发展大方向或研发失败，将在增加公司研发成本的同时，影响公司产品竞争力并错失市场发展机会，对公司未来业务发展造成不利影响。

### 2、宏观环境风险

新冠疫情对未来宏观经济的影响具有不确定性，可能会导致部分客户采购进程延迟，无法按时签署合同或付款；或相关营销及投放预算缩减，对公司未来业绩造成不利影响。

## 三、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现业务收入 9.16 亿，较上年同期增长 33.64%；其中：办公软件授权业务 2.14 亿，较上年同期增长 6.13%；办公服务订阅业务 5.33 亿，较上年同期增长 70.89%；互联网广告推广业务 1.69 亿，较上年同期下降 1.77%；实现归属于母公司所有者的净利润 3.57 亿，较上年同期增长 143.30%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	915,768,796.76	685,261,975.49	33.64
营业成本	126,921,420.74	118,825,317.26	6.81
销售费用	174,038,410.27	133,001,250.12	30.85
管理费用	64,278,855.29	55,765,732.33	15.27
财务费用	-3,873,578.20	-815,008.20	375.28
研发费用	306,493,589.51	279,352,561.81	9.72
经营活动产生的现金流量净额	451,921,012.03	137,817,869.47	227.91
投资活动产生的现金流量净额	-383,988,070.19	-151,636,318.18	153.23
筹资活动产生的现金流量净额	-138,300,000.00		不适用

营业收入变动原因说明：

2020年上半年营业收入较2019年上半年同期增长33.64%，主要系办公服务订阅收入增长所致。

营业成本变动原因说明:2020年上半年营业成本较去年上半年同期增长了6.81%，主要系会员功能服务采购成本增长所致。



销售费用变动原因说明:主要系人员薪酬增长所致。

管理费用变动原因说明:主要系人员薪酬增长所致。

财务费用变动原因说明:主要系利息收入增长所致。

研发费用变动原因说明:主要系人员薪酬增长所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系个人客户订阅业务增长所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司为提升资金利用率,以闲置募集资金、自有资金理财所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司向股东分配股利所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	679,987,382.42	9.39	173,123,070.06	9.41	292.78	主要系2019年下半年上市募集资金到账所致。
交易性金融资产	5,956,684,331.82	82.28	1,199,754,684.28	65.19	396.49	主要系2019年下半年上市后募集资金用于理财所致。
预付款项	7,575,582.63	0.10	12,987,744.62	0.71	-41.67	主要系预付款结算周期所致。
其他应收款	11,181,338.69	0.15	20,513,630.97	1.11	-45.49	主要系增值税退税完成所致。
存货	654,419.08	0.01	1,273,659.73	0.07	-48.62	主要系低值易耗品减少所致。
其他	3,121,093.29	0.04	745,068.23	0.04	318.90	主要系本期期

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
流动资产						未待抵扣进项税增加所致。
长期股权投资	54,122,099.02	0.75	16,762,738.71	0.91	222.87	主要系本期新增对外投资所致。
其他非流动资产	26,934,820.24	0.37	16,416,413.28	0.89	64.07	主要系本期新增对外投资所致。
在建工程			589,540.01	0.03	-100.00	主要系装修达到使用状态转为其他资产所致。
其他非流动资产	17,490,359.10	0.24	2,655,100.00	0.14	558.75	主要系预付固定资产采购款所致。
应付账款	88,223,240.23	1.22	64,730,089.59	3.52	36.29	主要系未结清货款所致。
预收款项			252,531,809.50	13.72	-100.00	主要系适用新收入准则所致。
合同负债	502,692,820.20	6.94			不适用	主要系适用新收入准则所致。
应付职工薪酬	118,489,691.20	1.64	77,512,217.59	4.21	52.87	主要系人数增长引起的薪资费用增加所致。
应交税费	42,320,035.86	0.58	22,375,317.75	1.22	89.14	主要系应付增值税及所得税增加所致。
其他应付款	36,615,449.55	0.51	24,059,436.91	1.31	52.19	主要系押金保证金增加所致。
递延所得税负债	15,175,193.70	0.21	8,205,774.13	0.45	84.93	主要系未到期理财收益增加所致。
其他非流动负债	97,972,257.54	1.35			不适用	主要系适用新收入准则所致。
资本公积	4,592,256,058.84	63.43	223,398,759.73	12.14	1,955.63	主要系2019年发行上市资本

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
						溢价所致。
其他综合收益	8,513,379.14	0.12	4,492,141.62	0.24	89.52	主要系外币折算差异所致。
盈余公积	59,681,242.52	0.82	34,004,961.12	1.85	75.51	主要系本期期末包含2019年计提盈余公积所致。
未分配利润	1,172,255,866.09	16.19	725,146,325.23	39.40	61.66	主要系公司累积净利润增加所致。

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

其他货币资金人民币 523,734.50 元，受限原因为信用卡保证金和履约保函金

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司持有包括对金山软件株式会社（日文名称：キングソフト株式会社）、北京大麦地信息技术有限公司、北京数科网维技术有限责任公司、Bestsign Inc.、北京金山志远办公软件有限公司、北京才博教育科技有限公司、Chuangkit Inc. 在内的共七项对外股权投资。

除北京才博教育科技有限公司、Chuangkit Inc. 为 2020 年新增投资外，其余股权投资均于 2019 年及以前年度完成。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司交易性金融资产余额为 5,956,684,331.82 元，系结构性存款及 1 年内到期的非交易性权益工具投资相关的购股期权；权益工具投资余额为 16,496,496.03 元，本期公允价值变动为-583,569.11 元，系非交易性权益工具投资；衍生金融工具余额为 18,270,132.30 元，本期公允价值变动为 1,741,000.00 元，系非交易性权益工具投资相关的赎回权；混合工具余额为 2,000,000.00 元，系非交易性权益工具投资相关的债转股。

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
珠海奇文办公软件有限公司	软件产品研发支持	100%	66,800.00	70,460.33	70,445.39	-16.27
珠海金山办公软件有限公司	软件开发	100%	67,326.00	202,087.34	126,420.15	26,749.15
武汉金山办公软件有限公司	软件开发	100%	45,000.00	71,819.18	67,153.87	3,418.65

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 四、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度股东大会	2020 年 5 月 11 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 5 月 12 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 6 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东 WPS 香港	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司已直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购本公司直接或间接持有的该部分股份。2、公司股票上市后六个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份的锁定期自动延长六个月。3、本公司在前述锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。若未履行该承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。	上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	纪源 WPS、顺为互联网、奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文六维、奇文七	1、自公司上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业已直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购本企业直接或间接持有的该部分股份。2、所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。本企业同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。	上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用

	维、奇文九 维、奇文十维						
股份限售	5%以上 大股东 晨兴二期、奇文五维	1、减持数量：在锁定期满后两年内拟进行股份减持，减持股份数量不超过全部公司股份；在锁定期满两年后若拟进行股份减持，减持股份数量将依据届时生效的相关法律、法规、规范性文件的规定，在减持前予以公告；2、减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，但如果预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量合计超过公司股份总数1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；3、减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，转让价格应符合有关法律、法规规定；4、减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。若未履行上述承诺，给公司造成损失的，应当予以赔偿。	上市之日起12个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	实际控制人雷军	1、自公司上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购本人直接或间接持有的该部分股份。2、公司上市后六个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份的锁定期自动延长六个月。3、前述第1至2项锁定期均届满后，本人在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	上市之日起36个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	一致行动人求伯君	1、自公司上市之日起36个月内，本人转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份不会实质性减损雷军对公司的实际控制地位。2、公司上市后六个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份的锁定期自动延长六个月。3、前述第1至2项锁定期均届满后，本人在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	上市之日起36个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	董事、高级管理人员、监事	1、自公司上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购本人直接或间接持有的该部分股份。2、公司上市后六个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的公司首次公开发行股票前已发行股份的锁定期自动延长六个月。3、前述第1至2项锁定期届满后，本人在公司任职期间每年转让的直接或通过员工持股平台间接持有的公司股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接或通过员工持股平台间接持有的公司股份。4、	任职期间及离职后半年内	是	是	不适用	不适用

		本人在任职期间,将向公司申报本人所直接或间接持有的公司的股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。					
股份限售	核心技术人员章庆元、庄湧	本人作为公司的核心技术人员:1、自公司上市之日起12个月内和离职后6个月内,不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司上市前已发行的股份,也不提议由公司回购本人直接或间接持有的该部分股份。2、公司上市后六个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价,本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份的锁定期自动延长六个月。3、前述第1至2项锁定期届满后的四年内,本人作为公司的核心技术人员,每年转让的直接或通过员工持股平台间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份不超过公司上市时本人所持公司上市前股份总数的百分之二十五,减持比例可以累积使用。	任职期间	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东 WPS 香港	1、本公司,在承诺期间内,不得从事与公司业务构成竞争的业务。2、本公司应促使本公司控制的除公司以外的法律实体,在承诺期间内,不得从事与公司业务构成竞争的业务。3、凡本公司有任何商业机会可从事任何可能会与公司业务构成竞争关系的业务或活动,公司对该等商业机会拥有优先权利。4、如本公司知晓本公司控制的除公司以外的法律实体有任何商业机会可从事任何可能会与公司业务构成竞争关系的业务或活动,公司对该等商业机会拥有优先权利。5、本公司及本公司控制的除公司以外的法律实体因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归公司所有,且本公司愿意承担因此给公司造成的直接损失。	长期	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	实际控制人雷军	本人在被认定为北京金山办公软件股份有限公司实际控制人期间,在此承诺:1、本人,在承诺期间内,不得从事与公司业务构成竞争的业务。2、本人应促使本人控制的除公司以外的法律实体,在承诺期间内,不得从事与公司业务构成竞争的业务。3、凡本人有任何商业机会可从事任何可能会与公司业务构成竞争关系的业务或活动,公司对该等商业机会拥有优先权利。4、如本人知晓本人控制的除公司以外的法律实体有任何商业机会可从事任何可能会与公司业务构成竞争关系的业务或活动,公司对该等商业机会拥有优先权利。5、本人及本人控制的除公司以外的法律实体因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归公司所有,且本人愿意承担因此给公司造成的直接损失。	长期	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	一致行动人求伯君	1、本人,在承诺期间内,不得从事与公司业务构成竞争的业务。2、本人应促使本人控制的法律实体,在承诺期间内,不得从事与公司业务构成竞争的业务。3、凡本人有任何商业机会可从事任何可能会与公司业务构成竞争关系的业务或活动,公司对该等商业机会拥有优先权利。4、如本人知晓本人控制的法律实体有任何商业机会可从事任何可能会与公司业务构成竞争关系的业务或活动,公司对该等商业机会拥有优先权利。5、本人及本人控制的法律实体因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归公司所有,且本人愿意承担因此给公司造成的直接损失。	长期	是	是	不适用	不适用
解	间接控	1、本公司,在承诺期间内,不得从事与公司业务构	长	是	是	不适	不适

决 同 业 竞 争	股 东 金 山 软 件 、 WPS 开 曼	成竞争的业务。2、本公司应促使本公司控制的除公司以外的法律实体，在承诺期间内，不得从事与公司业务构成竞争的业务。3、凡本公司有任何商业机会可从事任何可能会与公司业务构成竞争关系的业务或活动，公司对该等商业机会拥有优先权利。4、如本公司知晓本公司控制的除公司以外的法律实体有任何商业机会可从事任何可能会与公司业务构成竞争关系的业务或活动，公司对该等商业机会拥有优先权利。5、本公司及本公司控制的除公司以外的法律实体因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归公司所有，且本公司愿意承担因此给公司造成的直接损失。6、在满足相关适用于本公司法律法规、上市规则的前提下，本函所述避免同业竞争承诺在依照相关法律法规为针对本公司的强制性义务期间持续有效。	期			用	用
解 决 关 联 交 易	WPS 香 港	在本公司作为公司控股股东期间，本公司将促使本公司控制的企业尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，在本公司知晓范围内，本公司将促使本公司控制的企业严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规、《北京金山办公软件股份有限公司章程》和《北京金山办公软件股份有限公司关联交易管理办法》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，以促使不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。	长 期	是	是	不 适 用	不 适 用
解 决 关 联 交 易	实 际 控 制 人 雷 军 及 一 致 行 动 人 求 伯 君	在本人作为公司实际控制人/一致行动人期间，本人将促使本人控制的企业尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，在本人知晓范围内，本人将促使本人控制的企业严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规、《北京金山办公软件股份有限公司章程》和《北京金山办公软件股份有限公司关联交易管理办法》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，以促使不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。	长 期	是	是	不 适 用	不 适 用
解 决 关 联 交 易	5%以上 股 东 晨 兴 二 期 、 奇 文 五 维	在本公司持有公司股份比例为5%以上（含）的期间内，本公司将促使本公司控制的企业尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，在本公司知晓范围内，本公司将促使本公司控制的企业严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规、《北京金山办公软件股份有限公司章程》和《北京金山办公软件股份有限公司关联交易管理办法》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，以促使不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。	长 期	是	是	不 适 用	不 适 用
其 他	控 股 股 东 WPS 香 港	关于减持股份意向的承诺：公司首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市（以下简称“本次发行及上市”）后，公司股东在锁定期满后可根据需要减持其所持公司的股票。公司股东将在减持前3个交易日公告减持计划。公司股东自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：1、减持数量：公司股东在锁定期满后两年内拟进行股份减持，每年减持股份数量不超过公司股东在本次发行及上市前所持公司股份数量的10%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，该等股票数量将相应调整）；公司股东在锁定期满两年后若拟进行股份减持，减持股份数量将在减持前予以公告；2、减	自 锁 定 期 满 之 日 起 两 年 内	是	是	不 适 用	不 适 用



			持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，但如果公司股东预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量合计超过公司股份总数1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；3、减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，减持价格应符合相关法律法规规定；4、减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。若公司股东未履行上述承诺，其减持公司股份所得收益归公司所有。					
	其他	5%以上 股东晨 兴二 期、奇 文五维	关于减持股份意向的承诺： 公司上市后，公司股东在锁定期满后可根据需要减持其所持公司的股票，公司股东将依据届时生效的相关法律、法规、规范性文件的规定，在减持前3个交易日公告减持计划。公司股东自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：1、减持数量：公司股东在锁定期满后两年内拟进行股份减持，减持股份数量不超过公司股东持有的全部公司股份；公司股东在锁定期满两年后若拟进行股份减持，减持股份数量将依据届时生效的相关法律、法规、规范性文件的规定，在减持前予以公告；2、减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，但如果公司股东预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量合计超过公司股份总数1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；3、减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，转让价格应符合有关法律、法规规定；4、减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。	自 锁 定 期 满 之 日 起 两 年 内	是	是	不 适 用	不 适 用
其他对 公司中 小股东 所作承 诺	其他	金山办 公	稳定股价的承诺： 1、在公司上市后三年内，如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产出现变化的，每股净资产相应进行调整），且公司情况同时满足监管机构对于回购、增持等股本变动行为的规定，公司及相关主体将根据公司董事会和股东大会审议通过的公司的股价稳定预案按顺序采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：（1）公司回购公司股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）公司董事（不含独立董事及未在公司处领取薪酬的董事）、高级管理人员增持公司股票。2、若被触发的稳定公司股价措施涉及公司回购股票，公司应按照公司的股价稳定预案回购公司股票。如果公司未能履行前述回购义务，将依法向投资者赔偿相关损失。	上 市 后 三 年 内	是	是	不 适 用	不 适 用
	其他	控股股 东 WPS 香港	稳定股价的承诺：1、在公司上市后三年内，如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产出现变化的，每股净资产相应进行调整），且公司情况同时满足监管机构对于回购、增持	上 市 后 三 年 内	是	是	不 适 用	不 适 用

		<p>等股本变动行为的规定，公司及相关主体将根据公司董事会和股东大会审议通过的公司的股价稳定预案按顺序采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：</p> <p>（1）公司回购公司股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）公司董事（不含独立董事、未在公司领薪的董事）、高级管理人员增持公司股票。2、若被触发的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票，本公司应在满足股东金山软件有限公司（英文名称：Kingsoft Corporation Limited；股票代码：3888.HK）决策程序的前提下，按照公司的股价稳定计划预案增持公司股票，在公司完成首次公开发行 A 股股票并上市后三年内，公司用于回购股份的资金金额和本公司用于增持股份的资金金额累计不超过 1 亿元人民币，且公司回购股份和本公司增持股份累计不超过公司总股本的 2%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施；如本公司未能履行增持义务，则本公司应在违反相关承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司处获得股东分红，同时本公司持有的公司股份将不得转让，直至按承诺采取相应的增持措施并实施完毕时为止。</p>					
其他	金山办公、控股股东 WPS 香港、实际控制人雷军及其一致行动人求伯君	<p>对欺诈发行上市的股份回购承诺：1、公司控股股东 WPS 香港承诺：“保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”2、公司实际控制人雷军承诺：“保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”3、公司实际控制人雷军的一致行动人求伯君承诺：“保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”</p>	长期	是	是	不适用	不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020 年 5 月 11 日，2019 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年度财务审计费用及续聘 2020 年度财务和内部控制审计机构的议案》，继续聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
福昕诉本公司计算机软件著作权侵权诉讼	详见 2020 年 4 月 29 日披露于上交所网站及指定媒体的《金山办公 2020 年第一季度报告》。
福昕诉珠海金山办公合同纠纷诉讼	详见 2020 年 4 月 29 日披露于上交所网站及指定媒体的《金山办公 2020 年第一季度报告》。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
福建福昕软件开发股份有限公司	珠海金山办公软件有限公司	无	违约诉讼	详细情况已在金山办公 2020 年第一季度报告中披露	300,000	否	珠海金山办公办于 2020. 5. 11 日以快递形式向一审法院递交了上诉状, 上诉至最高人民法院。同时珠海金山办公代理律师当天收到了一审法院转寄的福昕公司针对本案的上诉状。目前尚未收到最高人民法院开庭通知。	尚未判决	不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

福昕诉珠海金山办公合同纠纷诉讼中，原告福建福昕软件开发股份有限公司主张诉讼请求金额为 1 亿元人民币，一审判决金额为 30 万元人民币。具体详细情况已在《金山办公 2020 年第一季度报告》中披露。

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
珠海金山软件有限公	集团兄弟公司	接受劳务	租赁及服务	市场定价	/	10,283,679.57	29.30	银行结算	/	不适用

司										
北京多看科技有限公司	其他关联人	接受劳务	租赁及服务	市场定价	/	15,319,759.76	43.64	银行结算	/	不适用
北京金山云网络技术有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	IDC、CDN	市场定价	/	35,541,887.52	59.43	银行结算	/	不适用
合计				/	/	61,145,326.85		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
德邦稳盈增长灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
银河君尚灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
银河行业优选混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
银河君润灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
广发证券股份有限公司—国融融盛龙头严选混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华富益鑫灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华泰柏瑞中证科技100交易型开放式指数证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华泰柏瑞生物医药灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华泰柏瑞创新升级混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
嘉合睿金混合型发起式证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
东方岳灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
东方新兴成长混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中欧预见养老目标日期2035三年持有期混合型基金中基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中欧养老产业混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中欧明睿新起点混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
圆信永丰高端制造混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
圆信永丰双红利灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
长城量化精选股票型证券	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日

投资基金					对象	
长城久惠灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
长城景气行业龙头灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
建信鑫泽回报灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
建信汇利灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
建信改革红利股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
建信恒久价值混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
泓德泓益量化混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中海医药健康产业精选灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
光大永明人寿保险有限公司-分红险	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
广发双擎升级混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
广发鑫益灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
广发安享灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
广发中证全指信息技术交易型开放式指数证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
广发新动力混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
全国社保基金一一五组合	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
广发聚丰混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
基本养老保险基金一二零四组合	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
泰康资产红利成长股票型养老金产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
泰康策略优选灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中国联合网络通信集团有限公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中国远洋运输(集团)总公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
泰康资产-积极配置投资产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中国电信集团有限公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
四川省电力公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
招商银行股份有限公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
吉祥人寿保险股份有限公司-万能产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
长安鑫富领先灵活配置混	14,659	14,659	0	0	网下发行配售	2020年5月18日



合型证券投资基金					对象	
国寿安保稳嘉混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中华联合财产保险股份有限公司-传统保险产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
恒安标准人寿保险有限公司-传统分红险	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
天弘医疗健康混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
天弘文化新兴产业股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中意人寿保险有限公司--中石油年金产品--股票账户	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国投瑞银瑞和沪深300指数分级证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国投瑞银锐意改革灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国投瑞银瑞祥灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中银沪深300等权重指数证券投资基金(LOF)	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中银改革红利灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中银裕利灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中银新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中银动态策略混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中银景元回报混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
泰达宏利沪深300指数增强型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
泰达宏利逆向策略混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
泰达宏利风险预算混合型开放式证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
诺安中证500指数增强型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
诺安景鑫灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
诺安鸿鑫保本混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
诺安平衡证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
民生加银优选股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
民生加银城镇化灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
平安养老-中国联合网络通信集团有限公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
平安养老-中国移动通信集团公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
平安养老-中国建设银行股	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日

份有限公司企业年金计划					对象	
平安养老-河南省电力公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中融鑫价值灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
海汇通资产管理有限公司	14,009	14,009	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
银华混改红利灵活配置混合型发起式证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
银华明择多策略定期开放混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
银华中国梦30股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
银华优质增长混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
博时军工主题股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
博时策略灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
博时第三产业成长混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
博时新兴成长混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
博时新起点灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
博时中证银联智惠大数据100指数型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
基本养老保险基金九零一组合	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
四川省电力公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
鹏扬景欣混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中国大地财产保险股份有限公司	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
平安智慧中国灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
融通新趋势灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
融通医疗保健行业混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
东方红恒元五年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
东方红沪港深灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
东方红睿阳三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
创金合信沪深300指数增强型发起式证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
新华红利回报混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
大成中华沪深港300指数证券投资基金(LOF)	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
大成多策略灵活配置混合	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日

型证券投资基金 (LOF)					对象	
大成中证红利指数证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
大成优选混合型证券投资基金 (LOF)	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
富兰克林国海大中华精选混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
富兰克林国海深化价值混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中国人民养老保险有限责任公司一自有资金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中国人民健康保险股份有限公司自有资金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
弘毅远方国企转型升级混合型发起式证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
浦银安盛增长动力灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
兴业银行股份有限公司-中邮绝对收益策略定期开放混合型发起式证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
山东省农村信用社联合社企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
易方达科顺定期开放灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
易方达瑞信灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中国人寿再保险有限责任公司委托易方达基金配置型债券投资组合特定资产管理计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
易方达安盈回报混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
易方达证券公司指数分级证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
易方达银行指数分级证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
易方达裕如灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
易方达沪深300非银行金融交易型开放式指数证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
交通银行股份有限公司企业年金基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
易方达消费行业股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
易方达50指数证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
淮南矿业(集团)有限责任公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
工银瑞信添瑞混合型养老金产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
建信养老2号集合团体型养老保障管理产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
基本养老保险基金一三零二组合	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
工银瑞信新增利混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日

兴业银行股份有限公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
工银瑞信信息产业混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
招商银行股份有限公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
工银瑞信大盘蓝筹混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华夏人寿保险股份有限公司-传统产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
长信价值优选混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
长信利广灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
长信银利精选混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国泰江源优势精选灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中国工商银行股份有限公司-国泰景气行业灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国泰民福策略价值灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国泰新经济灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国泰成长优选混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国泰中小盘成长混合型证券投资基金(LOF)	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华商元亨灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华商未来主题混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
九泰盈华量化灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
红塔红土盛金新动力灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
海富通中小盘混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
海富通量化多因子灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国网江苏省电力有限公司(国网A)企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
方正富邦天鑫灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
前海开源沪港深乐享生活灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
前海开源沪港深蓝筹精选灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
前海开源股息率100强等权重股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
汇安裕阳三年定期开放混	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日

合型证券投资基金					对象	
上投摩根大盘蓝筹股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
上投摩根核心成长股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
上投摩根新兴动力混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
万家社会责任18个月定期开放混合型证券投资基金(LOF)	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
万家瑞祥灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
昆仑健康保险股份有限公司-传统保险产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
天治核心成长混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
北信瑞丰华丰灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
金鹰灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
金鹰民安回报一年定期开放混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
诺德策略精选混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华夏科技成长股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华夏基金华兴2号股票型养老金产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华夏基金华益4号股票型养老金产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华夏磐泰混合型证券投资基金(LOF)	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华夏经济转型股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华夏基金颐养天年混合型养老金产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中国石油化工集团公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华夏沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华夏行业精选混合型证券投资基金(LOF)	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华夏优势增长混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
交银施罗德恒益灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
交银施罗德国企改革灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
鹏华精选回报三年定期开放混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
鹏华创新驱动混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
鹏华兴安定期开放灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
鹏华中证高铁产业指数分	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日

级证券投资基金					对象	
鹏华弘益灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
鹏华弘盛灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
鹏华中证A股资源产业指数分级证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
普天收益证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
新华人寿保险股份有限公司-分红-团体分红	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国联安行业领先混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国联安睿祺灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国联安德盛精选股票证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
安信合作创新主题沪港深灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
安信动态策略灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
长盛中证金融地产指数分级证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
长盛电子信息主题灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
社保基金 105	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
浙商聚潮产业成长混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国寿养老策略4号股票型养老金产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中国烟草总公司陕西省公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
广发银行股份有限公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
河南省电力公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
申万菱信行业轮动股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
申万菱信多策略灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
财通量化价值优选灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
财通多策略福佑定期开放灵活配置混合型发起式证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华宝第三产业灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华宝万物互联灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华宝创新优选混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华宝行业精选混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
汇添富悦享定期开放混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
汇添富3年封闭运作战略配	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日

售灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)					对象	
汇添富盈润混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
汇添富沪深300安中动态策略指数型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
汇添富环保行业股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
汇添富策略回报混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
景顺长城优势企业混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
景顺长城内需增长混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
景顺长城支柱产业混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
景顺长城品质投资混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
嘉实泰和混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中国工商银行企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
嘉实优化红利混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国寿股份委托嘉实基金分红险混合型组合	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
嘉实低价策略股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
嘉实新趋势灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
嘉实物流产业股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
嘉实医药健康股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
嘉实元祥稳健股票型养老金产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华泰优逸二号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华泰优逸混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华泰资产管理有限公司—增值投资产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中国农业银行股份有限公司企业年金计划人保组合	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中泰开阳价值优选灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
华泰保兴研究智选灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
永赢沪深300指数型发起式证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
上证综指交易型开放式指数证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
富国中证1000指数增强型	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日

证券投资基金 (LOF)					对象	
富国新兴成长量化精选混合型证券投资基金 (LOF)	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
富国稳健收益混合型养老金产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
富国中证银行指数型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中国石油化工集团公司企业年金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国网湖北省电力有限公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
招商安润保本混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
招商制造业转型灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
招商安裕保本混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
招商丰韵混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
招商丰泰灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
招商先锋证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
山东省 (捌号) 职业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
南方致远混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
南方瑞合三年定期开放混合型发起式证券投资基金 (LOF)	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
南方安福混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
南方基金乐盈混合型养老金产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	6,282	6,282	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
中证500信息技术指数交易型开放式指数证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
南方中证高铁产业指数分级证券投资基金	6,282	6,282	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
南方绝对收益策略定期开放混合型发起式证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
南方平衡配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
南方中证100指数证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
南方隆元产业主题股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
淮北矿业 (集团) 有限责任公司企业年金基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国网浙江省电力公司企业年金计划	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日



浙商汇金转型驱动灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
西部利得祥运灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
信诚盛世蓝筹混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
信诚鼎利定增灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
安邦养老保险股份有限公司个人万能产品	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
汇丰晋信沪港深股票型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
汇丰晋信龙腾混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
国联人寿保险股份有限公司-分红产品一号	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
兴业聚利灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
宝盈消费主题灵活配置混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
宝盈策略增长混合型证券投资基金	14,659	14,659	0	0	网下发行配售对象	2020年5月18日
合计	4,057,798	4,057,798	0	0	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	7,878
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 的限售股份 数量	质押或 冻结情 况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
Kingsoft WPS Corporation Limited	0	243,000,000	52.71	243,000,000	243,000,000	无	0	境外法人
成都奇文五维商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	0	37,257,612	8.08	37,257,612	37,257,612	无	0	其他
MS TMT Holding II Limited	0	24,000,000	5.21	24,000,000	24,000,000	无	0	境外法人

深圳市腾讯信息技术有限公司	0	20,745,000	4.5	20,745,000	20,745,000	无	0	境内非国有法人
GGV (WPS) Limited	0	12,000,000	2.6	12,000,000	12,000,000	无	0	境外法人
成都奇文四维商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	0	11,939,186	2.59	11,939,186	11,939,186	无	0	其他
成都奇文七维商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	0	9,481,800	2.06	9,481,800	9,481,800	无	0	其他
Shunwei Internet (Hong Kong) Limited	0	6,000,000	1.3	6,000,000	6,000,000	无	0	境外法人
成都奇文三维商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	0	4,125,300	0.89	4,125,300	4,125,300	无	0	其他
成都奇文九维商务信息咨询合伙企业(有限合伙)	0	3,900,300	0.85	3,900,300	3,900,300	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称		持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
			种类	数量				
中国银行股份有限公司—海富通股票混合型证券投资基金		2,419,296	人民币普通股	2,419,296				
中国工商银行股份有限公司—富国创新科技混合型证券投资基金		2,228,018	人民币普通股	2,228,018				
招商银行股份有限公司—银河创新成长混合型证券投资基金		2,170,042	人民币普通股	2,170,042				
全国社保基金一一四组合		1,900,000	人民币普通股	1,900,000				
中国建设银行股份有限公司—南方信息创新混合型证券投资基金		1,195,618	人民币普通股	1,195,618				
基本养老保险基金一二零二组合		1,171,660	人民币普通股	1,171,660				
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红		1,117,352	人民币普通股	1,117,352				
UBS AG		1,062,370	人民币普通股	1,062,370				
中国农业银行股份有限公司—富国互联科技股票型证券投资基金		1,047,407	人民币普通股	1,047,407				
中国农业银行股份有限公司—银华内需精选混合型证券投资基金(LOF)		880,000	人民币普通股	880,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

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

		数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	Kingsoft WPS Corporation Limited	243,000,000	2022/11/18	243,000,000	原始股东的股份锁定期为 36 个月
2	成都奇文五维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	37,257,612	2020/11/18	37,257,612	战略投资者获配股份的锁定期为 12 个月
3	MS TMT Holding II Limited	24,000,000	2020/11/18	24,000,000	
4	深圳市腾讯信息技术有限公司	20,745,000	2020/11/18	20,745,000	
5	GGV (WPS) Limited	12,000,000	2020/11/18	12,000,000	
6	成都奇文四维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	11,939,186	2020/11/18	11,939,186	
7	成都奇文七维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	9,481,800	2020/11/18	9,481,800	
8	Shunwei Internet (Hong Kong) Limited	6,000,000	2020/11/18	6,000,000	
9	成都奇文三维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	4,125,300	2020/11/18	4,125,300	
10	成都奇文九维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	3,900,300	2020/11/18	3,900,300	
上述股东关联关系或一致行动的说明		股东 WPS 香港为公司控股股东。股东奇文五维、奇文四维、奇文七维、奇文三维、奇文九维之间存在关联关系，执行事务合伙人均为公司法定代表人、董事长葛珂设立的一人有限公司奇文壹纬，委派代表为葛珂。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系及属于一致行动人关系。			

#### 截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
深圳市腾讯信息技术有限公司	2019/11/18	2020/11/18
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	深圳市腾讯信息技术有限公司在首次公开发行中获得配售股票数量 20,745,000 股，限售期限为 12 个月。	

#### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

#### 四、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

## 五、特别表决权股份情况

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、持股变动情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
葛珂	董事	19,001,067.46	19,001,067.46	0	
雷军	董事	43,157,925.48	43,157,925.48	0	
求伯君	董事	19,123,182.33	18,238,083.92	885,098.41	间接减持
邹涛	董事	1,311,593.16	1,311,593.16	0	
章庆元	董事	10,911,361.23	10,911,361.23	0	
刘伟	董事	0	0	0	
路鹏	独立董事	0	0	0	
陈作涛	独立董事	0	0	0	
曲静渊	独立董事	0	0	0	
肖玘	高管	7,125,661.80	7,125,661.80	0	
宋涛	高管	319,353.54	319,353.54	0	
姜志强	高管	1,665,052.36	1,665,052.36	0	
毕晓存	高管	2,555,883.18	2,555,883.18	0	
张倩格	监事	395,267.65	395,267.65	0	
彭博	监事	39,549.74	37,071.46	2,478.28	间接减持
庄湧	监事	1,940,722.61	1,940,722.61	0	

其它情况说明

适用 不适用

- 1、公司董事、监事、高级管理人员均不直接持有本公司股份，以上股份均为穿透所得数。董事、监事、高级管理人员持股为上市前通过持股平台、持有母公司金山软件间接持有公司股份及上市后参加“中金公司丰众 7 号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划”获配股份。
- 2、报告期内公司董事求伯君先生、监事彭博女士仅通过持有金山软件股份间接减持持有金山办公股份，未违反相关承诺。

## (二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

## 1. 股票期权

适用 不适用

## 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

2020年3月，公司董事长兼总经理葛珂辞去总经理职务，由公司董事、高级管理人员、核心技术人员章庆元先生担任总经理。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：北京金山办公软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	679,987,382.42	749,236,675.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	5,956,684,331.82	5,536,194,608.39
衍生金融资产			
应收票据			2,086,153.85
应收账款	七、5	371,161,891.85	345,023,363.38
应收款项融资			
预付款项	七、7	7,575,582.63	5,322,052.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	11,181,338.69	25,502,986.03
其中：应收利息		13,834.95	280.31
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	654,419.08	1,428,104.14
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	3,121,093.29	15,766,894.20
流动资产合计		7,030,366,039.78	6,680,560,838.59
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	54,122,099.02	21,856,849.76
其他权益工具投资	七、18	9,831,808.09	9,642,362.26
其他非流动金融资产	七、19	26,934,820.24	17,199,458.54
投资性房地产			

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	七、21	59,308,455.78	67,165,131.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	16,246,260.00	17,609,109.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	10,457,412.73	10,980,651.16
递延所得税资产	七、30	14,626,147.09	15,059,985.04
其他非流动资产	七、31	17,490,359.10	3,919,100.00
非流动资产合计		209,017,362.05	163,432,648.00
资产总计		7,239,383,401.83	6,843,993,486.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	88,223,240.23	60,235,680.77
预收款项			437,673,626.01
合同负债	七、38	502,692,820.20	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	118,489,691.20	155,294,527.97
应交税费	七、40	42,320,035.86	37,890,686.50
其他应付款	七、41	36,615,449.55	35,618,022.47
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		788,341,237.04	726,712,543.72
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
预计负债			
递延收益	七、51	44,188,166.96	35,553,470.62
递延所得税负债	七、30	15,175,193.70	13,147,213.81
其他非流动负债	七、52	97,972,257.54	
非流动负债合计		157,335,618.20	48,700,684.43
负债合计		945,676,855.24	775,413,228.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	461,000,000.00	461,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,592,256,058.84	4,588,252,580.59
减：库存股			
其他综合收益	七、57	8,513,379.14	6,492,873.11
专项储备			
盈余公积	七、59	59,681,242.52	59,681,242.52
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,172,255,866.09	953,153,562.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,293,706,546.59	6,068,580,258.44
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		6,293,706,546.59	6,068,580,258.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,239,383,401.83	6,843,993,486.59

法定代表人：葛珂 主管会计工作负责人：宋涛 会计机构负责人：徐垠

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：北京金山办公软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		283,775,868.67	353,755,352.21
交易性金融资产		3,744,838,622.40	3,471,024,062.33
衍生金融资产			
应收票据			2,086,153.85
应收账款	十七、1	154,199,378.60	293,185,476.55
应收款项融资			
预付款项		2,457,475.56	3,000,676.28
其他应收款	十七、2	4,695,819.33	167,959,794.76
其中：应收利息			
应收股利			160,000,000.00
存货		181,107.86	468,650.35
合同资产			



项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,190,148,272.42	4,291,480,166.33
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,330,340,999.32	1,293,613,205.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		14,418,313.88	10,086,000.00
投资性房地产			
固定资产		10,653,060.57	12,072,671.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,183,140.02	11,916,169.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		50,943.40	
递延所得税资产		6,856,970.34	7,607,620.17
其他非流动资产		3,008,892.00	226,600.00
非流动资产合计		1,375,512,319.53	1,335,522,266.45
资产总计		5,565,660,591.95	5,627,002,432.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,302,236.88	12,971,219.70
预收款项			17,851,335.08
合同负债		16,970,310.31	
应付职工薪酬		51,729,368.94	66,138,479.94
应交税费		15,578,049.32	14,648,509.82
其他应付款		73,041,747.00	30,454,518.89
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		177,621,712.45	142,064,063.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		6,066,783.12	3,312,303.40
其他非流动负债		3,301,329.98	
非流动负债合计		9,368,113.10	3,312,303.40
负债合计		186,989,825.55	145,376,366.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		461,000,000.00	461,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,622,946,092.93	4,621,840,640.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		59,681,242.52	59,681,242.52
未分配利润		235,043,430.95	339,104,182.57
所有者权益（或股东权益）合计		5,378,670,766.40	5,481,626,065.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,565,660,591.95	5,627,002,432.78

法定代表人：葛珂 主管会计工作负责人：宋涛 会计机构负责人：徐垠

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	七、61	915,768,796.76	685,261,975.49
其中：营业收入		915,768,796.76	685,261,975.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	673,172,436.30	592,843,186.76
其中：营业成本		126,921,420.74	118,825,317.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	5,313,738.69	6,713,333.44

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
销售费用	七、63	174,038,410.27	133,001,250.12
管理费用	七、64	64,278,855.29	55,765,732.33
研发费用	七、65	306,493,589.51	279,352,561.81
财务费用	七、66	-3,873,578.20	-815,008.20
其中：利息费用			
利息收入		4,279,511.34	1,360,869.87
加：其他收益	七、67	26,598,350.11	25,893,803.67
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	42,533,935.85	23,401,940.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,738,781.21	3,538,932.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	56,518,920.30	3,267,940.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,430,742.74	-1,942,735.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	19,831.23	272.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		366,836,655.21	143,040,010.93
加：营业外收入	七、74		
减：营业外支出	七、75	100,650.00	-4,997,253.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		366,736,005.21	148,037,264.65
减：所得税费用	七、76	9,333,701.34	1,141,578.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		357,402,303.87	146,895,686.54
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		357,402,303.87	146,895,686.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		357,402,303.87	146,895,686.54
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七、77	2,020,506.03	548,363.42
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,020,506.03	548,363.42
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		2,020,506.03	548,363.42
(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		2,020,506.03	548,363.42
(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		359,422,809.90	147,444,049.96
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		359,422,809.90	147,444,049.96
(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)		0.78	0.41
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.78	0.41

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

法定代表人：葛珂 主管会计工作负责人：宋涛 会计机构负责人：徐垠

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	195,798,153.12	216,059,195.03
减：营业成本	十七、4	9,436,005.01	10,730,417.25
税金及附加		1,670,817.31	3,702,902.35
销售费用		118,220,903.06	99,062,264.02
管理费用		35,656,584.76	29,060,243.82
研发费用		68,074,985.97	69,421,896.38
财务费用		-1,787,241.25	-90,033.81
其中：利息费用		777.78	
利息收入		1,815,860.97	121,554.59
加：其他收益		10,365,663.96	11,198,551.88

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	20,719,648.25	9,462,667.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,630,892.32	3,538,932.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		41,777,808.79	1,678,267.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）		446,807.33	-925,838.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,001.27	272.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,845,027.86	25,585,426.01
加：营业外收入			
减：营业外支出		100,650.00	-5,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,744,377.86	30,585,426.01
减：所得税费用		3,505,129.48	3,075,595.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,239,248.38	27,509,830.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,239,248.38	27,509,830.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		34,239,248.38	27,509,830.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：葛珂 主管会计工作负责人：宋涛 会计机构负责人：徐垠

### 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,112,775,139.32	716,741,553.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		31,998,386.33	21,844,293.12
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	28,006,836.95	54,222,592.90
经营活动现金流入小计		1,172,780,362.60	792,808,439.28
购买商品、接受劳务支付的现金		187,505,717.53	187,248,741.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的		444,105,907.89	376,658,158.91

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
现金			
支付的各项税费		51,590,994.40	64,573,534.23
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	37,656,730.75	26,510,135.19
经营活动现金流出小计		720,859,350.57	654,990,569.81
经营活动产生的现金流量净额		451,921,012.03	137,817,869.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,765,710,000.00	1,984,210,000.00
取得投资收益收到的现金		85,991,481.32	21,044,736.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,138.91	272.47
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		8,851,724,620.23	2,005,255,008.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,464,850.42	26,981,326.73
投资支付的现金		9,209,247,840.00	2,129,910,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,235,712,690.42	2,156,891,326.73
投资活动产生的现金流量净额		-383,988,070.19	-151,636,318.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,300,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		138,300,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-138,300,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,062,599.75	54,241.85

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-69,304,458.41	-13,764,206.86
加：期初现金及现金等价物余额		748,768,106.33	186,332,021.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		679,463,647.92	172,567,815.06

法定代表人：葛珂 主管会计工作负责人：宋涛 会计机构负责人：徐垠

### 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		352,680,248.72	280,449,106.84
收到的税费返还		9,904,285.17	5,496,615.01
收到其他与经营活动有关的现金		54,260,172.94	15,186,163.48
经营活动现金流入小计		416,844,706.83	301,131,885.33
购买商品、接受劳务支付的现金		32,107,746.08	50,321,463.38
支付给职工及为职工支付的现金		177,880,548.69	153,604,012.26
支付的各项税费		14,592,031.72	33,773,432.55
支付其他与经营活动有关的现金		30,188,811.04	22,113,718.55
经营活动现金流出小计		254,769,137.53	259,812,626.74
经营活动产生的现金流量净额		162,075,569.30	41,319,258.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,739,570,000.00	612,530,000.00
取得投资收益收到的现金		206,621,756.57	6,279,158.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,478.91	272.47
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		4,946,202,235.48	618,809,431.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,077,490.73	982,159.13
投资支付的现金		5,035,930,000.00	692,160,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,040,007,490.73	699,142,159.13
投资活动产生的现金流量净额		-93,805,255.25	-80,332,728.00



项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,300,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		138,300,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-138,300,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		202.41	22.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-70,029,483.54	-39,013,446.79
加：期初现金及现金等价物余额		353,665,352.21	44,640,352.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		283,635,868.67	5,626,905.24

法定代表人：葛珂 主管会计工作负责人：宋涛 会计机构负责人：徐垠

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股 本)	其他权益 工具			资本公积	减 : 库 存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年期 末余 额	461,000,000.00				4,588,252,580.59		6,492,873.11		59,681,242.52		953,153,562.22		6,068,580,258. 44		6,068,580,258. 44
加: 会 计政 策变 更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、本 年期 初余 额	461,000,000.00				4,588,252,580.59		6,492,873.11		59,681,242.52		953,153,562.22		6,068,580,258. 44		6,068,580,258. 44

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				4,003,478.25		2,020,506.03				219,102,303.87		225,126,288.15		225,126,288.15
(一) 综合收益总额						2,020,506.03				357,402,303.87		359,422,809.90		359,422,809.90
(二) 所有者投入和减少资本				4,003,478.25								4,003,478.25		4,003,478.25
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益				4,003,478.25								4,003,478.25		4,003,478.25



股本)														
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)														
3. 盈 余公 积弥 补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益														
6. 其 他														
(五) 专项 储备														
1. 本 期提 取														
2. 本														

期使用														
(六)其他														
四、本期末余额	461,000,000.00				4,592,256,058.84		8,513,379.14		59,681,242.52		1,172,255,866.09		6,293,706,546.59	6,293,706,546.59

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	360,000,000.00				216,240,411.69		3,943,768.59		34,004,961.12		572,743,655.56		1,186,932,796.96	1,186,932,796.96	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他					9.61			5,506,983.13		5,506,992.74		5,506,992.74
二、本年期初余额	360,000,000.00			216,240,411.69	3,943,778.20		34,004,961.12	578,250,638.69		1,192,439,789.70		1,192,439,789.70
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)				7,158,348.04	548,363.42			146,895,686.54		154,602,398.00		154,602,398.00
(一) 综合收益总额					548,363.42			146,895,686.54		147,444,049.96		147,444,049.96
(二) 所有者投入和减少资本				7,158,348.04						7,158,348.04		7,158,348.04
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				7,158,348.04								7,158,348.04			7,158,348.04
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结															



转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)															

专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	360,000,000.00				223,398,759.73		4,492,141.62		34,004,961.12		725,146,325.23		1,347,042,187.70	1,347,042,187.70

法定代表人：葛珂 主管会计工作负责人：宋涛 会计机构负责人：徐垠

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	461,000,000.00				4,621,840,640.86				59,681,242.52	339,104,182.57	5,481,626,065.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	461,000,000.00				4,621,840,640.86				59,681,242.52	339,104,182.57	5,481,626,065.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,105,452.07					-104,060,751.62	-102,955,299.55

(一) 综合收益总额									34,239,248.38	34,239,248.38	
(二) 所有者投入和减少资本				1,105,452.07						1,105,452.07	
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,105,452.07						1,105,452.07	
4. 其他											
(三) 利润分配									-138,300,000.00	-138,300,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-138,300,000.00	-138,300,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	461,000,000.00			4,622,946,092.93					59,681,242.52	235,043,430.95	5,378,670,766.40

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,000,000.00				259,631,806.73				34,004,961.12	106,044,650.03	759,681,417.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										1,972,999.91	1,972,999.91
二、本年期初余额	360,000,000.00				259,631,806.73				34,004,961.12	108,017,649.94	761,654,417.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,981,586.27					27,509,830.17	29,491,416.44
（一）综合收益总额										27,509,830.17	27,509,830.17
（二）所有者投入和减少资本					1,981,586.27						1,981,586.27
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,981,586.27						1,981,586.27
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转											

留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	360,000,000.00				261,613,393.00				34,004,961.12	135,527,480.11	791,145,834.23

法定代表人：葛珂 主管会计工作负责人：宋涛 会计机构负责人：徐垠

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

公司前身为北京金山办公软件有限公司,系2016年9月通过整体变更方式设立的股份有限公司。公司于2019年11月18日在上海证券交易所上市,现持有统一社会信用代码为91110108587665983J的营业执照。

截至2020年6月30日,本公司累计发行股本总数46,100万股,注册资本为46,100万元,注册地址:北京市海淀区西二旗中路33号院5号楼5层001号,总部地址:北京市海淀区西二旗中路33号小米科技园D栋(5号楼),母公司为Kingsoft WPS Corporation Limited(金山办公应用软件有限公司),集团最终母公司为金山软件有限公司。

本公司(包括子公司)主要从事计算机软硬件的研究开发和经营。

经营范围:开发办公软件;销售自行研发的软件产品;计算机系统集成;技术服务、技术咨询;批发计算机软、硬件及辅助设备、通信产品,货物进出口、技术进出口;设计、制作、代理、发布广告。

本财务报表经公司董事会于2020年8月18日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广州金山移动科技有限公司	全资子公司	2	100	100
珠海奇文办公软件有限公司	全资子公司	2	100	100
珠海金山办公软件有限公司	全资子公司	3	100	100
Kingsoft Office Software Corporation Limited	全资子公司	2	100	100
Kingsoft Office Software International Limited	全资子公司	3	100	100
Kingsoft Office Software, Inc.	全资子公司	4	100	100
Kingsoft Office Technology Corporation Limited	全资子公司	3	100	100
Kingsoft Office Software India Private Limited	全资子公司	4	100	100
武汉金山办公软件有限公司	全资子公司	2	100	100
安徽金山办公软件有限公司	全资子公司	2	100	100
四川金山办公软件有限公司	全资子公司	3	100	100
江苏金山办公软件有限公司	全资子公司	2	100	100
湖南金山办公软件有限公司	全资子公司	2	100	100
天津金山办公软件有限公司	全资子公司	2	100	100
广西金山办公软件有限公司	全资子公司	3	100	100
浙江金山办公软件有限公司	全资子公司	3	100	100
山东金山办公软件有限公司	全资子公司	3	100	100

江西金山办公软件有限公司	全资子公司	3	100	100
上海金山办公软件有限公司	全资子公司	3	100	100
河南金山办公软件有限公司	全资子公司	3	100	100
北京金山信创办公软件有限公司	全资子公司	2	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比增加 7 户。合并范围变更主体的具体信息详见“本节八、合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提的方法（本节五、10.（6）金融工具减值）、收入的确认时点（本节五、38.（1）本公司收入确认的具体方法、时点）等。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过；
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续；
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项；
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价



值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 处置子公司或业务

### (A) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (B) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (d) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### （1）金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

- 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

(A) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

(B) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

- 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

- 3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组

合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### 4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

(A) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

(B) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### (2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

(A) 能够消除或显著减少会计错配。

(B) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## 2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对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，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

(A) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(B) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

(C) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## (3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(A) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

(B) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

## (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 1）、2) 之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

(A) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(B) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

(A) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

(B) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产) 之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分 (在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分) 之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(A) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

(B) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产) 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项, 本公司运用简化计量方法, 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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 本公司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, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的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,则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同,本公司在应用金融工具减值规定时,将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- (A) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- (B) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- (C) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化,这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- (D) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- (E) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 2) 发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

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

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



### 3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合、债务人类型等。相关金融工具的组合及信用风险特征如下：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合	银行承兑汇票
应收账款组合一	应收账款余额前十名，以及其他存在客观证据表明预计存续期内违约概率显著提升的应收账款
应收账款组合二	除应收账款组合一外的应收账款
合并报表范围内关联方组合	纳入合并报表范围内的关联方之间的应收款项
无信用风险组合	代垫员工社保、公积金、股票期权行权个人所得税款项，业务备用金、押金，增值税退税款，员工公务借款等。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用风险损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用风险损失率，计算预期信用损失。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(A) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(B) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(C) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司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；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。

#### 4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司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；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见附注五、10 金融工具。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10 金融工具。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10 金融工具。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备销售软件授权、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要为低值易耗品。

### (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量。存货发出时按移动加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司存货主要为低值易耗品，单位价值通常较低。期末对存货进行全面盘点，发现毁损、残次无法正常使用的存货，全额计提减值准备。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司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本附注五、10. 金融工具。

**17. 持有待售资产**

√适用 □不适用

**(1) 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

**(2) 持有待售核算方法**

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1) 初始投资成本的确定**

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见“附注五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”

**2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

### 1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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。

### 2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## （3）长期股权投资核算方法的转换

### 1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 在丧失对子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响: 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程; 3) 与被投资单位之间发生重要交易; 4) 向被投资单位派出管理人员; 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有, 并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中:

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费, 以及为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资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入的固定资产, 按投资合同或协议约定的价值作为入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

## (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3	0%	33.33%
办公设备	年限平均法	5	3%	19.40%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价, 实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成, 包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出, 作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算的, 自达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产或长期待摊费用, 并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧或按照本公司长期待摊费用摊销政策计提长期摊销费用摊销额, 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额或摊销额。

## 25. 借款费用

适用  不适用

本公司的借款费用计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件专利权、外购应用软件、外购软件授权和本公司自行开发符合资本化条件的无形资产。

**1) 无形资产的初始计量**

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

**2) 无形资产的后续计量**

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

**(A) 使用寿命有限的无形资产**

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
专利技术及非专利技术	10年、受益期间或合同授权期间	约定授权期间的，按照约定期间进行摊销；未约定期限的，按照10年或受益期间摊销
软件授权	10年或合同授权期间	约定授权期间的，按照约定期间进行摊销；未约定期限的，按照10年摊销
域名	10年或合同授权期间	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

**(B) 使用寿命不确定的无形资产**

无

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准



研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 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；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；
- 4) 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；
- 5) 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阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 30. 长期资产减值

适用  不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

摊销年限

类别	摊销年限	备注
租入房屋装修费	房屋租赁合同期间与两次装修间隔期间孰短，或预计收益期间	
其他长期待摊费用	合同约定的服务期	

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

适用 不适用

**(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

**(2) 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

**36. 股份支付**

适用 不适用

**(1) 股份支付的种类**

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

**(2) 权益工具公允价值的确定方法**

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

**(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

**(4) 会计处理方法**

以权益结算的股份支付，按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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的

最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

若在等待期内对股份支付协议中的条款和条件进行了修改，本公司分别以下情况进行会计处理：

#### 1) 条款和条件的有利修改

(A) 如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；

(B) 如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司按照增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；

(C) 如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），本公司在处理可行权条件时考虑修改后的可行权条件。

#### 2) 条款和条件的不利修改

(A) 如果修改减少了所授予的权益工具的公允价值，本公司将继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；

(B) 如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；

(C) 如果本公司以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），本公司在处理可行权条件时不考虑修改后的可行权条件。

### (5) 报告期内公司确认股份支付的事项

1) 2012 年 12 月金山办公公开曼设立 CPY 信托计划，用于对员工进行股权激励；

2) 2012 年 7 月金山办公公开曼向 WPS 控股增发普通股，用于向 WPS 控股股东（管理层）进行股权激励；

3) 2015 年 11 月公司在境内新设管理层和员工持股平台，用于替换原境外 CPY 信托计划和 WPS 控股对于员工和管理层的股权激励；

4) 2008 年 3 月 31 日起生效的公司控股股东金山软件《股份奖励计划》。

以上四个事项中，被授予股份的对象均为公司职工；股权激励计划文件以及公司对被授予股权设定的限制性条件均表明公司向职工授予股份是以稳定职工并换取其为公司持续提供服务为目的；授予的股份包括公司自身股份、公司母公司之母公司（金山办公开曼）及集团控股公司的股份，均属于以权益结算的股份支付，具体会计处理如下：

序号	时点	事项	具体会计处理
1	2012年12月—2015年10月	金山办公开曼通过CPY信托计划实施员工股权激励	<p>①限制性股份在授予日的公允价值采用“一年以内经评估的公允价值减去被激励对象支付的对价确定”（开曼CPY信托计划员工未支付对价，故此对价金额为零），金山办公开曼在2012年12月—2015年10月期间累计完成7次授予，授予日“经评估的公允价值”均选取 American Appraisal China Limited 出具的评估基准日据授予日6个月以内的评估报告认定的金山办公开曼或金山办公股权激励价值为基础确定。</p> <p>②被激励对象的等待期根据信托协议中约定的KPI考核期或服务期限确定，对于约定了KPI考核期的，以该被激励对象每期均能通过KPI考核作为预计的等待期长度，等待期内以授予股份在授予日的公允价值为基础计算股份支付费用，将当期取得的服务成本计入管理费用。</p> <p>③公司以被激励对象个人为单位计算股份支付费用，等待期内，出现被激励对象离职等原因退出员工激励计划的，则该激励对象于以前期间已确认的股份支付费用在其退出当期全部冲回。</p>
2	2012年7月	金山办公开曼通过WPS控股实施股权激励	<p>①限制性股份在授予日的公允价值“采用一年以内经评估的公允价值减去被激励对象支付的对价确定”，其中，授予日“经评估的公允价值”参照 American Appraisal China Limited 于2013年3月27日评估认定的金山办公开曼在2012年12月31日的股权价值2.78亿元为基础确定。</p> <p>②被激励对象的等待期根据约定的服务期限确定，等待期内以授予股份在授予日的公允价值为基础计算股份支付费用，将当期取得的服务成本计入管理费用。</p> <p>③公司以被激励对象个人为单位计算股份支付费用，等待期内，出现被激励对象离职等原因退出员工激励计划的，则该激励对象于以前期间已确认的股份支付费用在其退出当期全部冲回。</p>
3	2013年10月	金山办公开曼向WPS控股回购3,000万股股份	金山办公开曼向WPS控股回购3,000万股股份，系对股份支付协议条款和条件的不利修改（修改减少了授予的权益工具的数量），将回购的3,000万股对应的原限制性股份在授予日的公允价值进行加速行权处理，一次性计入当期管理费用。
4	2015年11月	公司通过设立境内N维有限合伙持股平台实施股权激励	①金山办公香港将其持有的金山办公有限股权转让给境内N维，原CPY信托对应的境内员工及WPS控股股东成为境内N维的合伙人，其在N维层面继续享有发行人股东权益，而其股权所依托的实际业务与资产也并未发生变化，即除了授予主体不同外，两次股权激励的对象和其服务的企业、股权价值所依托的基础均未发生改变，属股权激励计划境内外的承继（替代）关系，因此，将本次向职工授予股份认定为对原股份激励计划的替代。
5	2016年1月	金山办公开曼回购了WPS控股、CPY信托持有的全部普通股股权	②由于本次替代发生在第1、2项股份激励计划等待期内，被替代的原股份继续在剩余原等待期内以授予日公允价值为基础分摊确认股份支付费用；修改日（2015年11月）新股权激励计划的股权公允价值按照 American Appraisal China Limited 于2016年3月18日评估认定的金山办公在2015年11月30日的股权价值10.63亿元为基础确定；
6	2015年12月至今	通过境内N维有限合伙持股平台实施股权激励的历次授予	<p>修改日原开曼CPY信托计划公允价值和修改日原WPS控股股权激励计划公允价值以 American Appraisal China Limited 于2016年3月18日评估认定的金山办公在2015年11月30日的股权价值，并根据原金山办公开曼优先股和普通股的权益差异进行修正后的普通股价值为基础确定。</p> <p>修改前后授予股权公允价值的差额在等待期内分摊确认股份支付费用。</p> <p>③对新激励对象授予的限制性股份，参照第1、2项新授予股权激励相同的原则进行会计处理；对激励对象授予股份未约定考核期的，一次性确认为当期股份支付费用。</p>
7	2008年至今	公司控股股东金山软件的股份奖励计划的授予	每期按照授予日金山软件的收盘价作为公允价值，根据授予的数量，在等待期内计算股份支付费用，将当期取得的服务成本计入管理费用。

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

**1) 收入确认的一般原则**

本公司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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司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。

**2) 本公司收入确认的具体方法、时点****(A) 软件使用权授权业务**

向客户销售软件使用许可权（含数量授权模式和场地授权模式），以软件控制权转移给购买方时点确认收入：代理商经销模式下，按照合同约定或客户需求向代理商或最终客户发出软件介质、软件授权书和软件序列号后，经客户/代理商验收或客户在验收期未提出异议的，于验收时或验收期满时确认收入；直销模式下，向客户发出软件介质、软件授权书和软件序列号后，经客户验收或客户在验收期未提出异议的，于验收时或验收期满时确认收入。按照合同/协议约定或市场惯例，软件使用许可权交付并经验收后，公司会向客户提供一定期限的售后服务和保障服务，公司将该项服务识别为一项单独的履约义务。由于合同中未对该项服务单独定价，也无法取得可观察的单独售价作为参考，公司按照提供该项服务的部门在未来服务期间的预计人员薪酬和服务器折旧等作为提供服务的预计成本，加上合理毛利后，确定为公司未来提供该项服务的收入，在未来服务期间内递延确认。

**(B) 软件服务业务**

(a) 机构订阅业务：为企业用户提供软件服务业务，属于在某一时段内履行的履约义务，公司按服务实际履约进度确认收入，如客户的权利为在约定的服务期间内可享受软件服务（如原厂维保服务等），公司在约定的服务期间内分期确认收入；为企业用户提供定制化开发服务，但不满足在整个合同期间内就累计至今已完成的履约部分收取款项的权利的，属于属于在某一时点履行的履约义务，公司于服务成果向客户交付并验收后确认收入；

(b) 个人订阅业务：包括为个人用户提供增值服务业务以及词霸相关业务。

为个人提供增值服务业务下，如付费用户的权利为在约定的服务期间内可享受会员增值服务（如 WPS 会员、稻壳儿会员等），属于在某一时段内履行的履约义务，则根据用户购买的会员服务

务期间分期确认收入；如付费用户单独购买指定的功能或素材，属于在某一时点履行的履约义务，于用户完成购买后一次性确认收入；如付费用户采取预充值的形式购买指定的功能或素材，属于在某一时点履行的履约义务，于用户实际消耗预充值金额时确认收入。

(C) 互联网广告推广服务

按客户在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

(a) 直销或代理商经销模式下，与广告主或广告代理商约定互联网广告展示方式及计费方式，在完成约定的互联网广告推广服务或依据广告发布进度，并通过后台数据或经双方对账确认后确认收入；

(b) 在与第三方互联网广告推广平台（以下简称第三方平台）合作推广模式下，根据第三方平台提供的当期结算数据或双方对账结果确认收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用  不适用

**39. 合同成本**

适用  不适用

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围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。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**40. 政府补助**

适用  不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### （1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该交易不是企业合并；
- 2) 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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### （2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：



- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- 2) 非企业合并形成的交易或事项, 且该交易或事项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) 所形成的暂时性差异;
- 3) 对于与子公司、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。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》(财会[2017]22号), 并要求境内上市企业, 自2020年1月1日起施行。	本次会计政策变更经第二届董事会第六次会议审议通过。公司独立董事及监事会均发表了明确意见	详见会计政策变更说明

其他说明:

会计政策变更说明

执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》, 变更后的会计政策详见第十节、五、38。

根据新收入准则的衔接规定, 首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	2019年12月31日	累积影响金额	2020年1月1日
		重分类 (注1)	

合并报表			
预收款项	437,673,626.01	-437,673,626.01	
合同负债		379,728,517.95	379,728,517.95
其他非流动负债		57,945,108.06	57,945,108.06
小计	437,673,626.01		437,673,626.01
母公司报表			
预收款项	17,851,335.08	-17,851,335.08	
合同负债		14,829,019.13	14,829,019.13
其他非流动负债		3,022,315.95	3,022,315.95
小计	17,851,335.08		17,851,335.08

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

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

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	21,856,849.76	21,856,849.76	
其他权益工具投资	9,642,362.26	9,642,362.26	
其他非流动金融资产	17,199,458.54	17,199,458.54	
投资性房地产			
固定资产	67,165,131.84	67,165,131.84	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,609,109.40	17,609,109.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,980,651.16	10,980,651.16	
递延所得税资产	15,059,985.04	15,059,985.04	
其他非流动资产	3,919,100.00	3,919,100.00	
非流动资产合计	163,432,648.00	163,432,648.00	
资产总计	6,843,993,486.59	6,843,993,486.59	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	60,235,680.77	60,235,680.77	
预收款项	437,673,626.01		-437,673,626.01
合同负债		379,728,517.95	379,728,517.95
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	155,294,527.97	155,294,527.97	
应交税费	37,890,686.50	37,890,686.50	
其他应付款	35,618,022.47	35,618,022.47	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	726,712,543.72	668,767,435.66	-57,945,108.06
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	35,553,470.62	35,553,470.62	
递延所得税负债	13,147,213.81	13,147,213.81	
其他非流动负债		57,945,108.06	57,945,108.06
非流动负债合计	48,700,684.43	106,645,792.49	57,945,108.06
负债合计	775,413,228.15	775,413,228.15	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	461,000,000.00	461,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,588,252,580.59	4,588,252,580.59	
减：库存股			
其他综合收益	6,492,873.11	6,492,873.11	
专项储备			
盈余公积	59,681,242.52	59,681,242.52	
一般风险准备			
未分配利润	953,153,562.22	953,153,562.22	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	6,068,580,258.44	6,068,580,258.44	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	6,068,580,258.44	6,068,580,258.44	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,843,993,486.59	6,843,993,486.59	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部于2017年7月修订发布的《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号）规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财

务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。同时，允许企业提前执行。

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

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

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

其他非流动资产	226,600.00	226,600.00	
非流动资产合计	1,335,522,266.45	1,335,522,266.45	
资产总计	5,627,002,432.78	5,627,002,432.78	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,971,219.70	12,971,219.70	
预收款项	17,851,335.08		-17,851,335.08
合同负债		14,829,019.13	14,829,019.13
应付职工薪酬	66,138,479.94	66,138,479.94	
应交税费	14,648,509.82	14,648,509.82	
其他应付款	30,454,518.89	30,454,518.89	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	142,064,063.43	139,041,747.48	-3,022,315.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,312,303.40	3,312,303.40	
其他非流动负债		3,022,315.95	3,022,315.95
非流动负债合计	3,312,303.40	6,334,619.35	3,022,315.95
负债合计	145,376,366.83	145,376,366.83	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	461,000,000.00	461,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,621,840,640.86	4,621,840,640.86	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

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

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

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

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	1、境内实体：销售货物 2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日适用 16%，2019 年 4 月 1 日之后适用 13%；应税销售服务收入 6%。 2、境外实体：Kingsoft Office Software India Private Limited 适用 18%；其他海外公司暂时不涉及增值税。
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见“不同纳税主体所得税税率说明”

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
--------	----------

北京金山办公软件股份有限公司	15.00%
广州金山移动科技有限公司	12.50%
珠海奇文办公软件有限公司	25.00%
珠海金山办公软件有限公司	15.00%
武汉金山办公软件有限公司	12.50%
安徽金山办公软件有限公司	25.00%
四川金山办公软件有限公司	25.00%
江苏金山办公软件有限公司	25.00%
湖南金山办公软件有限公司	25.00%
天津金山办公软件有限公司	25.00%
广西金山办公软件有限公司	25.00%
浙江金山办公软件有限公司	25.00%
山东金山办公软件有限公司	25.00%
江西金山办公软件有限公司	25.00%
上海金山办公软件有限公司	25.00%
河南金山办公软件有限公司	25.00%
北京金山信创办公软件有限公司	25.00%
Kingsoft Office Software Corporation Limited	16.50%
Kingsoft Office Software International Limited	25.00%
Kingsoft Office Software, Inc. (说明 1)	21.00%
Kingsoft Office Technology Corporation Limited	16.50%
Kingsoft Office Software India Private Limited (说明 2)	22.00%

说明 1: 1.Kingsoft Office Software, Inc. 存在两档所得税税率, 其中联邦: 21.00%, 加州: 8.84%

说明 2: Kingsoft Office Software India Private Limited 不同期间适用所得税税率不同: 30.00% (2019 年 4 月 1 日前适用)、22.00% (2019 年 4 月 1 日后适用)

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 北京金山办公软件股份有限公司

#### 1) 增值税

根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》, 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 17% 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据财税[2016]36号《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》试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号规定, 自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%, 抵减应纳税额。

#### 2) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定, 国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。北京金山软件股份有限公司依据税法规定和主管政府部门的要求, 于 2019 年 10 月取得证书编号为 GR201911002313 的高新技术企业证书, 减按 15% 的税率征收企业所得税。公司执行税收优惠期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止。



## (2) 广州金山移动科技有限公司

### 1) 增值税

根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财税[2016]36号《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》试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

### 2) 企业所得税

根据财税[2012]27号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》、国家税务总局公告2015年第76号《国家税务总局关于发布《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告》、财税[2016]49号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》规定：我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。广州金山移动科技有限公司已于2017年3月经广州市天河区国家税务局税务备案，享受税收优惠期间为2016年1月1日起至2020年12月31日止。

## (3) 珠海金山办公软件有限公司

### 1) 增值税

根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财税[2016]36号《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》试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

### 2) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。珠海金山办公软件有限公司依据税法规定和主管政府部门的要求，于2018年11月取得证书编号为GR201844003357的高新技术企业证书，减按15%的税率征收企业所得税。公司执行税收优惠期间为2018年1月1日起至2020年12月31日止。

## (4) 武汉金山办公软件有限公司

### 1) 增值税

根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财税[2016]36号《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》试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

### 2) 企业所得税

根据国家税务总局公告2019年第68号文《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》的规定，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。武汉金山办公软件有限公司自2018年获利年度起，享

受企业所得税两免三减半税收优惠。公司执行税收优惠期间为 2018 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,163.32	38,363.32
银行存款	679,448,484.60	748,729,743.01
其他货币资金	523,734.50	468,569.50
合计	679,987,382.42	749,236,675.83
其中：存放在境外的款项总额	73,422,504.03	96,795,093.03

其他说明：

截止 2020 年 6 月 30 日，公司存放在境外的货币资金为人民币 73,422,504.03 元（截止 2019 年 12 月 31 日：人民币 96,795,093.03 元）。

银行活期存款按照活期存款利率取得利息收入。定期存款为 1 到 3 个月不等的定期存单，并按照相应的定期存款利率取得利息收入；截止 2020 年 6 月 30 日，公司定期存款为人民币 50,758,025.24 元人民币（2019 年 12 月 31 日：75,165,377.28 元人民币）。

公司其他货币资金主要为信用卡保证金和使用权受到限制的履约保函金共计人民币 523,734.50 人民币（截止 2019 年 12 月 31 日：人民币 468,569.50 元）。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,956,684,331.82	5,536,194,608.39
其中：		
理财产品	5,941,184,331.82	5,520,694,608.39
衍生金融工具	15,500,000.00	15,500,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	5,956,684,331.82	5,536,194,608.39

其他说明：

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		2,086,153.85
商业承兑票据		
合计		2,086,153.85

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	231,158,069.78
6-12 个月	67,646,690.24
1 年以内小计	298,804,760.02
1 至 2 年	54,824,205.54
2 至 3 年	24,084,140.18
3 年以上	

3 至 4 年	4,642,766.03
4 至 5 年	936,300.00
5 年以上	2,352,967.52
合计	385,645,139.29

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
应收账款组合	385,645,139.29	100.00	14,483,247.44	3.76	371,161,891.85	358,072,007.43	100.00	13,048,644.05	3.64	345,023,363.38
合计	385,645,139.29	/	14,483,247.44	/	371,161,891.85	358,072,007.43	/	13,048,644.05	/	345,023,363.38

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	231,158,069.78	1,132,674.54	0.49
6-12 个月	67,646,690.24	1,109,405.72	1.64
1-2 年	54,824,205.54	3,755,458.08	6.85
2-3 年	24,084,140.18	3,733,041.73	15.50
3-4 年	4,642,766.03	1,463,399.85	31.52
4-5 年	936,300.00	936,300.00	100.00

5 年以上	2,352,967.52	2,352,967.52	100.00
合计	385,645,139.29	14,483,247.44	

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：应收账款组合	13,048,644.05	4,615,681.93	3,181,078.54			14,483,247.44
合计	13,048,644.05	4,615,681.93	3,181,078.54			14,483,247.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	96,381,700.92	25.00	3,760,740.50

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,575,582.63	100.00	5,322,052.77	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	7,575,582.63	100.00	5,322,052.77	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	3,222,040.89	42.53

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	13,834.95	280.31
应收股利		
其他应收款	11,167,503.74	25,502,705.72
合计	11,181,338.69	25,502,986.03

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	13,834.95	280.31
委托贷款		

债券投资		
合计	13,834.95	280.31

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	8,788,120.59
6 个月-1 年	962,754.57
1 年以内小计	9,750,875.16
1 至 2 年	1,004,348.96
2 至 3 年	113,230.00
3 年以上	
3 至 4 年	218,650.00
4 至 5 年	80,399.62
5 年以上	
合计	11,167,503.74

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收增值税退税	4,990,819.19	20,389,334.34
员工借款	690,564.94	1,196,012.07
押金及保证金	5,462,119.61	3,218,635.31
股权转让款		698,724.00
关联方往来款项	24,000.00	
合计	11,167,503.74	25,502,705.72

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京多看科技有限公司	押金保证金	2,034,266.67	6个月以内	18.22	
国家税务总局珠海高新技术产业开发区税务局	应收增值税退税	1,861,116.12	6个月以内	16.67	
国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局	应收增值税退税	1,838,606.02	6个月以内	16.46	
国家税务总局北京市海淀区税务局	应收增值税退税	1,291,097.05	6个月以内	11.56	



珠海市高新总部基地建设发展有限公司	押金保证金	274,749.38	6-12 个月、1-2 年	2.46	
合计	/	7,299,835.24	/	65.37	

## (10). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局珠海高新技术产业开发区税务局	应收增值税退税	1,861,116.12	6 个月以内	根据历史经验，该类退税款项收取周期均在 6 个月以内
国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局	应收增值税退税	1,838,606.02	6 个月以内	根据历史经验，该类退税款项收取周期均在 6 个月以内
国家税务总局北京市海淀区税务局	应收增值税退税	1,291,097.05	6 个月以内	根据历史经验，该类退税款项收取周期均在 6 个月以内

其他说明：

无

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	67,627.70		67,627.70	71,257.27		71,257.27

在产品						
库存商品	569,526.97	175,776.51	393,750.46	581,434.99	175,776.51	405,658.48
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	214,454.59	21,413.67	193,040.92	972,602.06	21,413.67	951,188.39
合计	851,609.26	197,190.18	654,419.08	1,625,294.32	197,190.18	1,428,104.14

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	175,776.51					175,776.51
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	21,413.67					21,413.67
合计	197,190.18					197,190.18

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、 持有待售资产**

适用 不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

**13、 其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
所得税预缴税款	447,596.84	438,972.24
增值税留抵扣额	2,673,496.45	15,327,921.96
合计	3,121,093.29	15,766,894.20

其他说明：

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京金山志远办公软件有限公司	1.99	9,950.00 0.00		-1,945,081 .64						8,004,920.3 5	
小计	1.99	9,950.00 0.00		-1,945,081 .64						8,004,920.3 5	
二、联营企业											
北京大麦地信息技术有限公司	6,056,289. 14			371,677.83						6,427,966.9 7	
北京数科网维技术有限责任公司	15,800,558. .63			-857,601.6 1						14,942,957. 02	
北京才博教育科技有限公司有限		2,408,68 6.12		-199,886.9 0						2,208,799.2 2	

公司										
Chuangkit Inc.		22,646,261.59		-108,806.13					22,537,455.46	
小计	21,856,847.77	25,054,947.71		-794,616.81					46,117,178.67	
合计	21,856,849.76	35,004,947.71		-2,739,698.45					54,122,099.02	

### 其他说明

2018年2月26日，本公司与北京大麦地信息技术有限公司（以下简称“大麦地”）及大麦地创始股东签订《北京大麦地信息技术有限公司投资协议》（以下简称“投资协议”），投资协议约定由公司向大麦地增资。2018年5月22日，公司完成大麦地股权交割，持有大麦地19.99%股权。根据投资协议，本公司向大麦地董事会委派一名董事，并参与大麦地财务和经营决策，能够对大麦地施加重大影响。

2018年7月2日，本公司与北京数科网维技术有限责任公司（以下简称“数科网维”）、数科网维创始人、北京冠群信息技术股份有限公司及马亚杰签订《北京数科网维技术有限责任公司投资协议》（以下简称“投资协议”），并于当日完成数科网维股权交割，持有数科网维30.00%股权。根据投资协议，本公司向数科网维董事会委派一名董事，并参与数科网维财务和经营决策，能够对数科网维施加重大影响。

2019年12月6日，本公司与北京金山志远技术有限公司（以下简称“金山志远”）及金山志远股东签订《北京金山志远技术有限公司股权转让》（以下简称“股权转让协议”）及《北京金山志远技术有限公司股东协议》（以下简称“股东协议”），股权转让协议约定本公司以1.99元购买金山志远股权。根据股东协议，金山志远重要经营管理事项需经实缴的注册资本代表的全部表决权同意或全体股东一致同意。2019年12月31日公司已完成金山志远股权交割，持有其19.90%股权，同时，金山志远更名为北京金山志远办公软件有限公司。2020年1月，本公司根据股东协议约定按照应承担注册资本份额向金山志远出资995万元。

2020年2月17日，本公司与北京才博教育科技有限公司（以下简称“才博教育”）及才博教育股东签订《北京才博教育科技有限公司投资协议》（以下简称“投资协议”），并于2020年6月30日前完成才博教育股权交割，持有才博教育15%股权。根据投资协议，本公司向才博教育董事会委派一名董事，并参与才博教育财务和经营决策，能够对才博教育实施重大影响。

2020年5月21日，金山办公科与CHUANGKIT INC.（以下简称“创客贴”）及创客贴股东签订《SERIES A-3 PREFERRED SHARE PURCHASE AGREEMENT》等协议（以下统称“投资协议”），并于2020年6月30日前完成创客贴股权交割，持有创客贴10%股权。根据投资协议，本公司向创客贴董事会委派一名董事，并参与创客贴财务和经营决策，能够对创客贴实施重大影响。

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
日本金山(キングソフト株式会社)	9,831,808.09	9,642,362.26
合计	9,831,808.09	9,642,362.26

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
日本金山(キングソフト株式会社)					不以出售为目的	

其他说明：

√适用 □不适用

2012年3月19日，KINGSOFT CORPORATION 将其持有的 7,224 股日本金山股份转让至金山办公香港，转让对价 11,377.80 万日元系双方通过商务谈判确定。2015年11月27日，公司以 599.00 万美元的价格购买金山办公香港 100% 的股份，公司成为金山办公香港的唯一股东，并通过金山办公香港间接持有日本金山 19.68% 的股权，将其作为可供出售金融资产核算。公司自 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则，对日本金山的投资由可供出售金融资产变更至其他权益工具投资核算，报告期内公司在被投资单位持股比例未发生变化，增减变动系报表折算差异导致。

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	6,664,687.94	7,113,458.54
衍生金融工具	18,270,132.30	10,086,000.00
混合工具投资	2,000,000.00	
合计	26,934,820.24	17,199,458.54

其他说明：

其他非流动金融资产的变动主要基于本公司在本期内新增以下投资事项：

1、2020年2月17日，本公司与北京才博教育科技有限公司（以下简称“才博教育”）及才博教育股东签订《北京才博教育科技有限公司投资协议》（以下简称“投资协议”），投资协议约定由公司向才博教育增资。投资协议中约定：

（1）如果才博教育在交割日后的 72 个月内未能实现合格的首次公开发行，本公司有权在前述条件满足之日起一年内不时地向才博教育或创始人发出书面通知（“回购通知”），要求才博教育或创始人按照约定的价格回购本公司持有的才博教育全部或部分股权。本公司聘请第三方评估机构对才博教育股权价值予以评估，该项回购权评估值为 591,313.88 元。

（2）除本公司投资款外，本公司另行向才博教育提供 2,000,000.00 元人民币的借款，自交割之日起 60 个月内，本公司有权在任一时点要求将借款转化为其对公司的股权。本公司聘请第三方评估机构对才博教育股权价值予以评估，该项债转股评估值为 2,000,000.00 元。

2、2020年5月21日，金山办公科技与 CHUANGKIT INC.（以下简称“创客贴”）及创客贴股东签订《SERIES A-3 PREFERRED SHARE PURCHASE AGREEMENT》等协议（以下统称“投资协议”），投资协议约定向创客贴增资。投资协议中约定：

(1) 如果创客贴在交割日后的 60 个月内未能实现合格的首次公开发行, 本公司有权要求目标公司按照约定的价格 (“回购价格”) 回购本公司持有的创客贴全部或者部分股权。本公司聘请第三方评估机构对创客贴股权价值予以评估, 该项回购权评估值为 354, 858.50 美元。

(2) 本公司在下一轮股权融资中有权按照每股股票购买价格的 80% 认购创客贴股权。本公司聘请第三方评估机构对创客贴股权价值予以评估, 该项看涨期权评估值为 466, 504.69 美元。

除上述新增投资事项外, 原投资项目基于期末评估价值调增账面价值 1, 292, 229.40 元。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	59,308,455.78	67,165,131.84
固定资产清理		
合计	59,308,455.78	67,165,131.84

其他说明:

不适用

## 固定资产

(1). 固定资产情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	办公设备	电子设备	交通工具	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	4,601,296.48	114,797,822.88	916,352.46	120,315,471.82
2. 本期增加金额		8,864,045.59	61,769.91	8,925,815.50
(1) 购置		8,862,813.71	61,769.91	8,924,583.62
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
报表折算差异		1,231.88		1,231.88
3. 本期减少金额	65,550.00	775,817.90		841,367.90
(1) 处置或报废	65,550.00	775,817.90		841,367.90
4. 期末余额	4,535,746.48	122,886,050.57	978,122.37	128,399,919.42
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,797,878.53	50,893,782.04	458,679.41	53,150,339.98
2. 本期增加金额	406,677.70	16,265,030.51	108,816.85	16,780,525.06
(1) 计提	406,677.70	16,263,703.13	108,816.85	16,779,197.68
报表折算差异		1,327.38		1,327.38

3. 本期减少金额	63,583.50	775,817.90		839,401.40
(1) 处置或报废	63,583.50	775,817.90		839,401.40
4. 期末余额	2,140,972.73	66,382,994.65	567,496.26	69,091,463.64
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,394,773.75	56,503,055.92	410,626.11	59,308,455.78
2. 期初账面价值	2,803,417.95	63,904,040.84	457,673.05	67,165,131.84

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用



## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	外购软件	专利权	著作权	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	13,136,468.68	11,294,339.63	63,620,103.60	4,900,943.40	12,966,463.62	105,918,318.93
2. 本期增加金额	1,077,956.78				520,908.62	1,598,865.40
(1) 购置	1,027,406.54				486,792.45	1,514,198.99
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
报表折算差异	50,550.24				34,116.17	84,666.41

3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	14,214,42 5.46	11,294,339. 63	63,620,10 3.60	4,900,943 .40	13,487,372 .24	107,517,184.33
二、累计摊 销						
1. 期初余额	7,774,913 .87	8,908,569.1 7	61,561,48 5.16	2,695,518 .87	7,368,722. 46	88,309,209.53
2. 本期增加 金额	1,182,329 .44	196,792.46	126,098.5 9	245,047.1 7	1,211,447. 14	2,961,714.80
(1) 计提	1,143,539 .16	196,792.46	126,098.5 9	245,047.1 7	1,197,409. 47	2,908,886.85
报表折算差 异	38,790.28				14,037.67	52,827.95
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	8,957,243 .31	9,105,361.6 3	61,687,58 3.75	2,940,566 .04	8,580,169. 60	91,270,924.33
三、减值准 备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价 值						
1. 期末账面 价值	5,257,182 .15	2,188,978.0 0	1,932,519 .85	1,960,377 .36	4,907,202. 64	16,246,260.00
2. 期初账面 价值	5,361,554 .81	2,385,770.4 6	2,058,618 .44	2,205,424 .53	5,597,741. 16	17,609,109.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
职场装修费用	10,798,028.89	213,898.47	649,090.01		10,362,837.35
其他长期费用	182,622.27	50,943.40	138,990.29		94,575.38
合计	10,980,651.16	264,841.87	788,080.30		10,457,412.73

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	14,409,246.12	2,133,862.58	13,245,215.08	1,976,849.36
无形资产	24,060,632.56	5,175,129.05	27,768,348.43	5,731,286.46
政府补助	21,555,432.88	3,277,368.76	12,579,327.48	1,930,952.95
预提费用	27,244,442.04	4,039,786.70	36,562,776.35	5,420,896.27
合计	87,269,753.60	14,626,147.09	90,155,667.34	15,059,985.04

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期资产一次性扣除	46,904,965.40	9,698,017.90	54,684,678.85	10,635,618.93
交易性金融资产公允价值变动	36,785,025.77	5,477,175.80	16,874,608.39	2,511,594.88
合计	83,689,991.17	15,175,193.70	71,559,287.24	13,147,213.81

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	23,951,116.76	23,356,991.92
可抵扣亏损	90,061,913.53	146,695,031.08
合计	114,013,030.29	170,052,023.00

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年	16,487.46	16,487.46	
2021年	3,600.00	3,600.00	
2022年	1,242,765.42	1,242,765.42	
2023年	1,795,131.48	1,795,131.48	
2024年	19,364,137.90	19,278,493.54	
2025年及以后	67,639,791.27	124,358,553.18	
合计	90,061,913.53	146,695,031.08	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
员工房贷	3,478,800.00		3,478,800.00	3,919,100.00		3,919,100.00
购置长期资产预付款	14,011,559.10		14,011,559.10			
合计	17,490,359.10		17,490,359.10	3,919,100.00		3,919,100.00

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付服务费及授权使用费	86,332,529.59	58,169,274.49
应付货款	1,890,710.64	2,066,406.28
合计	88,223,240.23	60,235,680.77

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收软件销售及服务款项	502,692,820.20	379,728,517.95
合计	502,692,820.20	379,728,517.95

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	152,404,477.98	368,285,944.14	404,251,531.46	116,438,890.66
二、离职后福利-设定提存计划	2,890,049.99	33,570,954.81	34,410,204.26	2,050,800.54
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	155,294,527.97	401,856,898.95	438,661,735.72	118,489,691.20

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	147,791,840.27	294,425,753.28	331,393,137.43	110,824,456.12
二、职工福利费				
三、社会保险费	1,766,570.18	15,070,251.64	15,622,493.70	1,214,328.12
其中：医疗保险费	1,520,048.58	13,769,217.45	14,262,266.99	1,026,999.04
工伤保险费	144,940.88	135,537.46	143,189.19	137,289.15
生育保险费	101,580.72	1,165,496.73	1,217,037.52	50,039.93
四、住房公积金	28,888.88	55,457,558.02	54,922,722.22	563,724.68
五、工会经费和职工教育经费	2,817,178.65	3,332,381.20	2,313,178.11	3,836,381.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	152,404,477.98	368,285,944.14	404,251,531.46	116,438,890.66

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,779,372.24	32,566,858.40	33,365,207.44	1,981,023.20
2、失业保险费	110,677.75	1,004,096.41	1,044,996.82	69,777.34
3、企业年金缴费				
合计	2,890,049.99	33,570,954.81	34,410,204.26	2,050,800.54

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,815,341.36	28,923,676.69
企业所得税	6,437,527.79	522,928.18
个人所得税	5,023,507.73	4,599,420.07
城市维护建设税	880,859.25	1,002,881.71
教育费附加（含地方教育附加）	616,361.55	683,350.71
其他	546,438.18	2,158,429.14
合计	42,320,035.86	37,890,686.50

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	36,615,449.55	35,618,022.47
合计	36,615,449.55	35,618,022.47

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款项	5,270,000.00	5,270,000.00
押金及保证金	22,522,577.32	17,710,587.44
未支付的费用报销款项	8,822,872.23	12,637,435.03
合计	36,615,449.55	35,618,022.47

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用



**44、其他流动负债**

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1)、长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券**

**(1)、应付债券**

适用 不适用

**(2)、应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款**

**项目列示**

适用 不适用

**长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

适用 不适用

## 49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	4,122,470.62	3,500,000.00	565,303.66	7,057,166.96	收到与资产相关的政府补助
与收益相关政府补助	31,431,000.00	5,700,000.00		37,131,000.00	收到与收益相关的政府补助
合计	35,553,470.62	9,200,000.00	565,303.66	44,188,166.96	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能写作创新及产业化公共服务平台	1,974,143.63			341,409.06		1,632,734.57	与资产相关
	21,000,000.00					21,000,000.00	与收益相关
核高基项目 1	98,378.90			42,162.39		56,216.51	与资产相关
核高基《网络化中文办公服务平台的研发及产业化》	789,948.09			181,732.21		608,215.88	与资产相关
面向党政办公的基础软件升级优化及办公	1,260,000.00					1,260,000.00	与资产相关

平台研制—— 办公平台	10,396,000.00				10,396,000.00	与收 益相 关
项目资金	35,000.00				35,000.00	与收 益相 关
面向党政应用的 WPS 国产办 公套件研发及 产业化		3,500,000.00			3,500,000.00	与资 产相 关
		5,700,000.00			5,700,000.00	与收 益相 关
合计	35,553,470.62	9,200,000.00		565,303.66	44,188,166.96	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	97,972,257.54	57,945,108.06
合计	97,972,257.54	57,945,108.06

其他说明：

无

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股 份 总 数	461,000,000.00						461,000,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,465,851,749.86			4,465,851,749.86
股份支付费用	177,965,318.17	4,003,478.25		181,968,796.42
其他	-55,564,487.44			-55,564,487.44
合计	4,588,252,580.59	4,003,478.25		4,592,256,058.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因金山软件有限公司股权激励计划计入股份支付费用 673,471.91 元；因本公司股权激励计划计入股份支付费用 3,330,006.34 元。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								

其他权益工具投资 公允价值变动								
企业自身信用风险 公允价值变动								
二、将重分类进损益 的其他综合收益	6,492,873.11	2,020,506.03				2,020,506.03		8,513,379.14
其中：权益法下可转 损益的其他综合收益								
其他债权投资公允 价值变动								
金融资产重分类计 入其他综合收益的金 额								
其他债权投资信用 减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算 差额	6,492,873.11	2,020,506.03				2,020,506.03		8,513,379.14
其他综合收益合计	6,492,873.11	2,020,506.03				2,020,506.03	-	8,513,379.14

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,681,242.52			59,681,242.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	59,681,242.52			59,681,242.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
----	----	-----

调整前上期末未分配利润	953,153,562.22	572,743,655.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		5,506,983.13
调整后期初未分配利润	953,153,562.22	578,250,638.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	357,402,303.87	400,579,204.93
减：提取法定盈余公积		25,676,281.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	138,300,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,172,255,866.09	953,153,562.22

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	915,612,644.68	126,762,813.40	685,206,548.82	118,765,467.26
其他业务	156,152.08	158,607.34	55,426.67	59,850.00
合计	915,768,796.76	126,921,420.74	685,261,975.49	118,825,317.26

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,942,154.22	3,186,572.86
教育费附加	1,260,923.22	1,365,674.09
印花税	337,747.33	430,471.73
其他	772,913.92	1,730,614.76
合计	5,313,738.69	6,713,333.44

其他说明：

无

### 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬费用	108,294,552.42	82,087,002.49
宣传推广费用	38,040,891.02	28,088,088.42
办公差旅招待费用	27,170,568.78	22,275,114.95
折旧与摊销费用	532,398.05	551,044.26
合计	174,038,410.27	133,001,250.12

其他说明：

无

### 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬费用	39,535,674.99	32,571,952.31
办公差旅招待费用	15,935,859.48	10,743,240.66
股份支付费用	4,003,478.25	7,158,348.04
中介机构服务费用	2,111,979.24	2,577,489.56
折旧与摊销费用	1,129,754.09	1,042,670.70
税金及其他	1,562,109.24	1,672,031.06
合计	64,278,855.29	55,765,732.33

其他说明：

无

### 65、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人员薪酬费用	247,915,504.79	227,848,509.61
租赁费及服务费用	17,884,586.60	12,959,464.79
办公差旅招待费用	5,934,305.84	8,757,244.73
折旧与摊销费用	17,034,064.22	11,932,484.22
劳务费用	5,596,728.28	6,135,709.72
其他费用	12,128,399.78	11,719,148.74
合计	306,493,589.51	279,352,561.81

其他说明：

无

## 66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44.03	236.11
减：利息收入	-4,279,511.34	-1,360,869.87
汇兑损益	288,560.13	434,425.20
手续费	117,328.98	111,200.36
合计	-3,873,578.20	-815,008.20

其他说明：

无

## 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	15,916,071.80	19,932,073.24
面向客户增值服务的 WPS 移动办公服务平台建设		2,000,000.00
广州市企业研发机构建设补助		1,000,000.00
武汉市东湖开发区办公楼租赁补贴		592,126.80
珠海人力资源和社会保障局 2018 年度稳岗补贴		432,059.52
广州市企业研发经费投入后补助		345,200.00
核高基项目 1	42,162.39	42,347.09
核高基《网络化中文办公服务平台的研发及产业化》	181,732.21	181,732.27
武汉市东湖开发区人才公寓租赁补贴		44,800.00
北京市专利资助金	174,810.00	500.00
个税手续费返还	374,015.20	49,947.24



当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额	4,293,432.72	1,273,017.51
智能写作创新及产业化公共服务平台	341,409.06	
上市（挂牌）中介费用补贴	3,000,000.00	
广州人力资源和社会保障局 2019 年度稳岗补贴	102,390.31	
武汉人力资源和社会保障局 2019 年度稳岗补贴	594,043.00	
珠海市人力资源和社会保障局 2019 年度稳岗补贴	449,241.86	
合肥人力资源和社会保障局 2019 年度稳岗补贴	7,563.00	
广州市科学技术局高成长创新标杆企业补助	690,400.00	
广州市科学技术局高新技术企业认定通过奖励	160,000.00	
办理代扣代缴（增、企）手续费返还	271,078.56	
合计	26,598,350.11	25,893,803.67

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,738,781.21	3,538,932.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财收益	45,272,717.06	19,863,007.98
合计	42,533,935.85	23,401,940.86

其他说明：

投资收益变动主要系2019年下半年募集资金到账后，为提高资金利用率，公司将闲置募集资金用于理财取得收益所致。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	56,518,920.30	3,267,940.22
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,157,430.89	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	56,518,920.30	3,267,940.22

其他说明：

公允价值变动收益主要系2019年下半年募集资金到账后，为提高资金利用率，公司将闲置募集资金用于理财所致。

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	1,430,742.74	1,942,735.02
合计	1,430,742.74	1,942,735.02

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

#### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	19,831.23	272.47
合计	19,831.23	272.47

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,650.00		100,650.00
预计负债		-5,000,000.00	
其他		2,746.28	
合计	100,650.00	-4,997,253.72	100,650.00

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,872,283.75	-4,161,131.89
递延所得税费用	2,461,417.59	5,302,710.00
合计	9,333,701.34	1,141,578.11

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

项目	本期发生额
利润总额	366,736,005.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,010,400.74
子公司适用不同税率的影响	-1,969,190.93
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-857,103.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	688,750.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,159,822.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,867,193.97
研发费用加计扣除的影响	-36,074,009.88
境外预扣所得税	432,152.58
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	395,056.99
DTA 计税基础与纳税调整的差异	272.75
所得税费用	9,333,701.34

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注本节七、57

#### 78、现金流量表项目

##### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,378,448.17	42,717,559.52
利息收入	4,266,431.70	1,391,658.87
履约保证金	5,535,348.41	9,200,000.00
业务报销还款及收回保证金	3,826,608.67	907,134.51
关联方往来		6,240.00
合计	28,006,836.95	54,222,592.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅及招待费用	14,630,679.55	19,395,607.29
关联方往来	24,000.00	6,240.00
租赁费用	15,669,490.68	5,052,643.43
员工房贷发放	180,000.00	700,000.00
押金及保证金	6,850,880.18	1,242,634.03
其他	301,680.34	113,010.44
合计	37,656,730.75	26,510,135.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	357,402,303.87	146,895,686.54
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,430,742.74	1,942,735.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,779,197.68	11,524,219.78
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,908,886.85	2,171,382.45
长期待摊费用摊销	788,080.30	1,269,080.48
处置固定资产、无形资产和其他长期	-19,831.23	-272.47

补充资料	本期金额	上期金额
资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-56,518,920.30	-3,267,940.22
财务费用（收益以“-”号填列）	288,560.13	434,425.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,533,935.85	-23,401,940.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	433,837.95	2,973,739.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,027,979.89	2,328,855.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	773,685.06	-268,915.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,031,483.62	-74,295,338.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	165,243,595.31	62,444,379.12
其他	3,948,313.25	7,067,773.04
经营活动产生的现金流量净额	451,921,012.03	137,817,869.47
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	679,463,647.92	172,567,815.06
减：现金的期初余额	748,768,106.33	186,332,021.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-69,304,458.41	-13,764,206.86

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	679,463,647.92	748,768,106.33
其中：库存现金	15,163.32	38,363.32
可随时用于支付的银行存款	679,448,484.60	748,729,743.01

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	679,463,647.92	748,768,106.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	523,734.50	履约保函和信用卡保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	523,734.50	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1)、外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,923,796.09	7.0795	63,176,014.42

日元	62,258,662.00	0.0658	4,096,619.96
港币	3,329,602.59	0.9134	3,041,392.19
卢比	31,209,537.32	0.0935	2,918,091.74
应收账款			
其中：美元	1,536,478.51	7.0795	10,877,499.61
欧元	90,961.99	7.9610	724,148.40
港币	1,990,589.61	0.9134	1,818,204.55
日元	20,300,070.00	0.0658	1,335,744.61
英镑	227.85	8.7144	1,985.58
卢比	5,574,476.70	0.0935	521,213.57
其他应收款			
其中：美元	11,788.45	7.0795	83,456.33
卢比	1,245,750.00	0.0935	116,477.63
应付账款			
其中：美元	886,712.20	7.0795	6,277,479.02
欧元	25.95	7.9610	206.59
港币	86,311.48	0.9134	78,836.91
其他应付款			
其中：美元	3,702.73	7.0795	26,213.48
港币	20,917.98	0.9134	19,106.48
卢比	2,886.82	0.0935	269.92

其他说明：

无

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

适用 不适用

全资子公司 Kingsoft Office Software Corporation Limited 主要经营地为香港、台湾，记账本位币为港币，报告期内记账本位币无变化。

全资子公司 Kingsoft Office Technology Corporation Limited 主要经营地为香港，记账本位币为港币，报告期内记账本位币无变化。

全资子公司 Kingsoft Office Software International Limited 主要经营地为爱尔兰，记账本位币为欧元，报告期内记账本位币无变化。

全资子公司 Kingsoft Office Software, Inc. 主要经营地为美国，记账本位币为美元，报告期内记账本位币无变化。

全资子公司 Kingsoft Office Software India Private Limited 主要经营地为印度，记账本位币为印度卢比，报告期内记账本位币无变化。

### 83、套期

适用 不适用



**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
面向党政应用的 WPS 国产办公套件研发及产业化	9,200,000.00	递延收益	
增值税退税	15,916,071.80	其他收益	15,916,071.80
北京市专利资助金	174,810.00	其他收益	174,810.00
上市（挂牌）中介费用补贴	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
广州人力资源和社会保障局 2019 年度稳岗补贴	102,390.31	其他收益	102,390.31
武汉人力资源和社会保障局 2019 年度稳岗补贴	594,043.00	其他收益	594,043.00
珠海市人力资源和社会保障局 2019 年度稳岗补贴	449,241.86	其他收益	449,241.86
合肥人力资源和社会保障局 2019 年度稳岗补贴	7,563.00	其他收益	7,563.00
广州市科学技术局高成长创新标杆企业补助	690,400.00	其他收益	690,400.00
广州市科学技术局高新技术企业认定通过奖励	160,000.00	其他收益	160,000.00

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2020 年 2 月 20 日新设立子公司北京金山信创办公软件有限公司，由北京金山办公软件股份有限公司投资设立，持股比例及表决权均为 100.00%。

2020 年 3 月 12 日新设立子公司广西金山办公软件有限公司，由武汉金山办公软件有限公司投资设立，持股比例及表决权均为 100.00%。

2020 年 4 月 13 日新设立子公司浙江金山办公软件有限公司，由武汉金山办公软件有限公司投资设立，持股比例及表决权均为 100.00%。

2020 年 4 月 24 日新设立子公司山东金山办公软件有限公司，由武汉金山办公软件有限公司投资设立，持股比例及表决权均为 100.00%。

2020 年 5 月 25 日新设立子公司江西金山办公软件有限公司，由武汉金山办公软件有限公司投资设立，持股比例及表决权均为 100.00%。

2020 年 6 月 4 日新设立子公司上海金山办公软件有限公司，由武汉金山办公软件有限公司投资设立，持股比例及表决权均为 100.00%。

2020 年 6 月 29 日新设立子公司河南金山办公软件有限公司，由武汉金山办公软件有限公司投资设立，持股比例及表决权均为 100.00%。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州金山移动科技有限公司	广州	广州	软件	100.00		设立
珠海奇文办公软件有限公司	珠海	珠海	软件	100.00		同一控制下企业合并
珠海金山办公软件有限公司	珠海	珠海	软件		100.00	同一控制下企业合并
Kingsoft Office Software Corporation Limited	香港、台湾	香港	软件	100.00		同一控制下企业合并
Kingsoft Office Technology Corporation Limited	香港	香港	软件		100.00	设立
Kingsoft Office Software International Limited	爱尔兰	爱尔兰	软件		100.00	同一控制下企业合并
Kingsoft Office Software, Inc.	美国	美国	软件		100.00	同一控制下企业合并
Kingsoft Office Software India Private Limited	印度	印度	软件		100.00	设立
武汉金山办公软件有限公司	武汉	武汉	软件	100.00		设立
四川金山办公软件有限公司	四川	四川	软件		100.00	设立
安徽金山办公软件有限公司	安徽	安徽	软件	100.00		设立
湖南金山办公软件有限公司	湖南	湖南	软件	100.00		设立
天津金山办公软件有限公司	天津	天津	软件	100.00		设立
江苏金山办公软件有限公司	江苏	江苏	软件	100.00		设立
北京金山信创办公软件有限公司	北京	北京	软件	100.00		设立
广西金山办公软件有限公司	广西	广西	软件		100.00	设立
浙江金山办公软件有限公司	浙江	浙江	软件		100.00	设立
山东金山办公软件有限公司	山东	山东	软件		100.00	设立
江西金山办公软件有限公司	江西	江西	软件		100.00	设立
上海金山办公软件有限公司	上海	上海	软件		100.00	设立
河南金山办公软件有限公司	河南	河南	软件		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	8,004,920.35	1.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,945,081.64	
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	46,117,178.67	21,856,847.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-793,699.57	3,538,932.88
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、债权投资、应收款项、应付款项等。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、市场风险。

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司的信用风险主要来自货币资金、银行理财产品 and 应收款项。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金和银行理财产品，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账

款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司以账龄分析为基础计算历史迁移率，并考虑了对未来回收风险的判断及信用风险特征分析等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金、满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付款项	123,638,689.78	600,000.00	600,000.00		124,838,689.78
合计	123,638,689.78	600,000.00	600,000.00		124,838,689.78

## （三）市场风险

### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司主要外币资产、负债的折算人民币余额列示如下：

项目	折算人民币余额
<b>货币资金</b>	
其中：美元	63,176,014.42
欧元	
港币	3,041,392.19
英镑	
日元	4,096,619.96
印度卢比	2,918,091.74
<b>应收账款</b>	
其中：美元	10,877,499.61
欧元	724,148.40
港币	1,818,204.55
日元	1,335,744.61
英镑	1,985.58
印度卢比	521,213.57
<b>其他应收款</b>	
其中：美元	83,456.33
印度卢比	116,477.63
<b>长期股权投资</b>	
其中：美元	22,537,455.46
<b>其他权益工具投资</b>	
其中：日元	9,642,362.26
<b>其他非流动金融资产</b>	
其中：美元	12,516,506.36
<b>应付账款</b>	
其中：美元	6,277,479.02
欧元	206.59
港币	78,836.91

项目	折算人民币余额
其他应付款	
其中：美元	26,213.48
港币	19,106.48
印度卢比	269.92

## 2. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）理财产品		5,941,184,331.82		5,941,184,331.82
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产			15,500,000.00	15,500,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			9,831,808.09	9,831,808.09
（四）其他非流动金融资产			26,934,820.24	26,934,820.24
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		5,941,184,331.82	52,266,628.33	5,993,450,960.15
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术	输入值
交易性金融资产			
银行理财产品	5,941,184,331.82	现金流量折现法	预期收益率

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
交易性金融资产			
购股期权	15,500,000.00	期权定价模型	波动率
其他非流动金融资产			
权益工具投资	6,664,687.94	上市公司比较法	流动性折价
投资回购权	14,946,510.33	期权定价模型	波动率
看涨期权	3,323,621.97	复利现值	折现率
混合工具投资	2,000,000.00	期权定价模型	波动率
其他权益工具投资	9,831,808.09	公允价值的最佳估计	投资成本



5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:港元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
Kingsoft WPS Corporation Limited (金山办公应用软件有限公司)	香港	控股公司	11,700	52.71	52.71

本企业的母公司情况的说明

Kingsoft WPS Corporation Limited 于 2015 年 11 月 2 日由 Kingsoft WPS Holdings Limited 出资 5,000 万港币设立。2016 年 4 月,该股东对其增资 6,700 万港币,增资后注册资本变更为 11,700 万港币。

本企业最终控制方是雷军

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本节九、1、在子公司中的权益(1)

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京大麦地信息技术有限公司	本公司之联营公司
北京数科网维技术有限责任公司	本公司之联营公司
Chuangkit Inc.	本公司之联营公司

其他说明

√适用 □不适用

公司与 Chuangkit Inc. 之三级子公司北京艺源酷科技有限公司存在关联交易

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京金山云网络技术有限公司	同一控制关联方
珠海金山软件有限公司	同一控制关联方
小米科技有限责任公司	同一控制关联方
北京金山软件有限公司	同一控制关联方
北京小米移动软件有限公司	同一控制关联方
广州小米信息服务有限公司	同一控制关联方
小米通讯技术有限公司	同一控制关联方
日本金山(キングソフト株式会社)	控股股东联营公司、本公司参股公司
武汉金山软件有限公司	同一控制关联方
北京金迅瑞博网络技术有限公司	同一控制关联方
武汉市金山小额贷款有限责任公司	同一控制关联方
北京小米电子产品有限公司	同一控制的关联方，实际控制人担任执行董事
北京艺源酷科技有限公司	本公司联营公司之子公司
珠海豹好玩科技有限公司	控股股东联营公司之子公司
成都浣沙文化传媒有限公司	控股股东联营公司
北京多看科技有限公司	同一控制关联方
深圳小米信息技术有限公司	同一控制关联方
MS TMT Holding II Limited	本公司持股百分之五以上的股东

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
小米通讯技术有限公司	购买商品及固定资产	105,566.02	208,257.64
小米科技有限责任公司	购买商品及固定资产		1,001,093.96
北京金山软件有限公司	接受服务	3,345,688.93	1,792,875.38
珠海金山软件有限公司	接受服务	6,831,190.82	6,419,960.45
武汉金山软件有限公司	接受服务	118,678.10	89,920.81
北京多看科技有限公司	接受服务	4,121,961.64	
北京金山云网络技术有限公司	接受服务	35,541,887.52	32,342,162.03

北京金迅瑞博网络技术有限公司	接受服务	505,652.48	514,330.72
广州小米信息服务有限公司	接受服务	3,836,056.96	1,752,439.64
深圳小米信息技术有限公司	接受服务	1,499,547.45	
日本金山(キングソフト株式会社)	接受服务	44,541.09	32,264.79
北京大麦地信息技术有限公司	接受服务	3,551,576.66	1,266,189.30
北京艺源酷科技有限公司	接受服务	184,225.72	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日本金山(キングソフト株式会社)	提供授权/服务	5,611,497.83	4,676,701.33
珠海豹好玩科技有限公司	提供服务		342,455.09
武汉市金山小额贷款有限责任公司	提供服务	778,992.01	532,960.12
北京小米移动软件有限公司	提供服务	943,403.77	943,132.08
广州小米信息服务有限公司	提供服务	2,664,845.91	
北京小米电子产品有限公司	提供服务	3,138.59	2,363.83
小米科技有限责任公司	提供服务	1,327,433.63	1,991,129.2

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

无

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
珠海金山软件有限公司	办公场所	2,203,817.16	2,023,807.48
珠海金山软件有限公司	公寓	1,248,671.59	913,498.62
北京金山软件有限公司	办公场所	13,008.4	12,166.67

武汉金山软件有限公司	办公场所	1,490,126.10	540,766.33
北京多看科技有限公司	办公场所	11,197,798.12	
成都浣沙文化传媒有限公司	办公场所	20,366.97	

关联租赁情况说明

适用 不适用

无

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,262,612.04	1,259,029.35

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方名称	交易类型	本期发生额	上期发生额
MS TMT Holding II Limited	向关联方垫款	24,000.00	
武汉金山软件有限公司	关联方代收款		643,166.80
武汉金山软件有限公司	关联方清偿代收款项		643,166.80
武汉市金山小额贷款有限责任公司	关联方代收款		15.90
武汉市金山小额贷款有限责任公司	关联方清偿代收款项		15.90

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	日本金山(キングソフト株式会社)	1,318,842.81	6,462.33	2,151,346.1	10,542.13
应收账款	小米科技有限责任公司	1,125,594.6	5,515.41	1,215,114.9	5,954.06
应收账款	广州小米信息服务有限公司	1,479,351.17	9,135.32	187,967.1	921.04
应收账款	北京小米电子产品有限公司	4,083.49	28.71	18,075.19	1,059.49
应收账款	武汉市金山小额贷款有限责任公司	50,290	246.42	76,216.67	373.46
应收账款	北京金山云网络技术有限公司			960,000	4,704
其他应收款	北京多看科技有限公司	2,034,266.67			
其他应收款	成都浣沙文化传媒有限公司	22,200			
其他应收款	MS TMT Holding II Limited	24,000			
预付款项	北京大麦地信息技术有限公司	194,174.75		388,349.51	
预付款项	成都浣沙文化传媒有限公司	101,834.87			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京金山云网络技术有限公司	6,750,607.44	5,283,086.41
应付账款	珠海金山软件有限公司	2,200,136.36	1,786,914.18
应付账款	北京金山软件有限公司	557,246.67	315,387.50
应付账款	北京小米移动软件有限公司	1,521,415.57	2,521,423.57
应付账款	日本金山(キングソフト株式会社)	114,002.80	149,916.22
应付账款	武汉金山软件有限公司	3,012,702.16	1,573,980.67
应付账款	北京金迅瑞博网络技术有限公司	121,719.24	50,399.59
应付账款	广州小米信息服务有限公司	974,040.69	838,946.79
应付账款	北京大麦地信息技术有限公司	1,238,015.89	433,261.00
应付账款	北京多看科技有限公司	4,121,961.64	

应付账款	北京艺源酷科技有限公司	436,645.14	
其他应付款	北京大麦地信息技术有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	北京数科网维技术有限责任公司	2,270,000.00	2,270,000.00
合同负债	武汉市金山小额贷款有限责任公司	845,633.00	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	2,102,558.12
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予权益工具所属主体一年以内经评估后的公允价值或参照授予日公司股票收盘价计算的公允价值减去被激励对象支付的对价确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据每个报告期末未离职的授予对象数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	165,836,623.41
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,330,006.34

其他说明

金山软件有限公司股权激励计划确认的股份支付费用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	金山软件有限公司当日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据每个报告期末未离职的授予对象数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,132,173.01
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	673,471.91

**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

2016年5月，原告福建福昕软件开发股份有限公司（以下简称“福昕公司”）诉公司计算机软件著作权侵权（以下简称“侵权案”），北京知识产权法院受理了该等案件；2018年4月23日，法院就侵权案做出一审判决，判决驳回原告福昕公司的诉讼请求，案件受理费由原告福昕公司负担；2018年5月7日，原告福昕公司不服一审判决向北京市高级人民法院提起了上诉；2019年7月3日，北京市高级人民法院就侵权案做出终审判决，驳回福昕公司上诉请求，维持原判。2019年12月12日，福昕公司向中华人民共和国最高人民法院（以下简称“最高人民法院”）提起再审申请，最高人民法院于2020年3月7日受理，公司于3月18日收到最高人民法院送达的相关再审文件及应诉通知书。截至本半年度报告出具日，公司尚未收到最高人民法院的再审裁定。

2016年7月，原告福昕公司诉珠海金山办公软件有限公司（以下简称“珠海金山办公”）合同违约，北京市海淀区人民法院受理了此案（以下简称“违约案”），该案后续已被移送至北京知识产权法院审理。2019年8月22日，北京知识产权法院就违约案再次组织开庭审理时，福昕公司当庭提出变更诉讼请求，将其主张珠海金山办公支付的软件技术使用费金额明确为1亿元人民币。2020年4月22日，北京知识产权法院对违约案做出一审判决，福昕公司与珠海金山办公2011年11月9日签订的《软件合作开发技术协议》于2014年11月18日终止；珠海金山办公内向福昕公司赔偿损失30万元人民币；驳回福昕公司的其他诉讼请求。珠海金山办公已于2020年5月11日就该案上诉至最高人民法院，截至本季度报告出具日，尚未收到最高人民法院开庭通知。

公司根据侵权案终审判决结果，对违约案的上诉结果做出估计，认为上述未决诉讼导致经济利益流出公司的可能性较低，不满足预计负债的确认条件。

除存在上述或有事项外，截至财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司拟收购北京冠群信息技术股份有限公司直接持有的数科网维 37.5219% 股权，支付对价为 15,000 万元。截止 2020 年 6 月 30 日，公司直接持有数科网维 29.9965% 股权，收购完成后，将持有数科网维 67.5184% 股权，并将其纳入合并范围。公司于 2020 年 8 月 18 日召开第二届董事会第九次会议审议通过相关议案。

#### 十六、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、债务重组

适用 不适用

##### 3、资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

###### (2). 其他资产置换

适用 不适用

##### 4、年金计划

适用 不适用

##### 5、终止经营

适用 不适用

##### 6、分部信息

###### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

###### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

###### (4). 其他说明

适用 不适用

##### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

##### 8、其他

适用 不适用



## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	79,836,732.16
6-12 个月	39,523,443.39
1 年以内小计	119,360,175.55
1 至 2 年	24,407,605.63
2 至 3 年	13,206,775.87
3 年以上	
3 至 4 年	2,895,994.83
4 至 5 年	
5 年以上	440,706.52
合计	160,311,258.40

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										

合并报表范围内关联方组合						147,265,120.00	49.13			147,265,120.00
应收账款组合	160,311,258.40		6,111,879.80	3.81	154,199,378.60	152,479,043.68	50.87	6,558,687.13	4.30	145,920,356.55
合计	160,311,258.40	/	6,111,879.80	/	154,199,378.60	299,744,163.68	/	6,558,687.13	/	293,185,476.55

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	79,836,732.16	391,199.99	0.49
6-12 个月	39,523,443.39	648,184.47	1.64
1-2 年	24,407,605.63	1,671,920.99	6.85
2-3 年	13,206,775.87	2,047,050.26	15.50
3-4 年	2,895,994.83	912,817.57	31.52
4-5 年			
5 年以上	440,706.52	440,706.52	100.00
合计	160,311,258.40	6,111,879.80	

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：应收账款组合	6,558,687.13	1,878,784.48	2,325,591.81			6,111,879.80
合计	6,558,687.13	1,878,784.48	2,325,591.81			6,111,879.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末余额前五名应收账款汇总金额为 83,608,169.84 元，占期末余额比例为 52.15%，坏账准备期末余额为 4,772,431.09 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		160,000,000.00
其他应收款	4,695,819.33	7,959,794.76
合计	4,695,819.33	167,959,794.76

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	3,860,353.84
6 个月-1 年	288,014.10
1 年以内小计	4,148,367.94
1 至 2 年	210,171.39
2 至 3 年	93,230.00
3 年以上	
3 至 4 年	211,650.00
4 至 5 年	32,400.00
5 年以上	
合计	4,695,819.33

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款项	72,161.62	214,091.81
应收增值税退税	1,291,097.05	5,564,394.00
员工借款	305,798.69	849,149.69
押金及保证金	3,026,761.97	1,332,159.26
合计	4,695,819.33	7,959,794.76

## (9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京多看科技有限公司	押金及保证金	2,034,266.67	6个月以内	43.32	
国家税务总局北京市海淀区税务局	应收增值税退税	1,291,097.05	6个月以内	27.49	
国广教育科技(北京)有限公司	押金及保证金	200,000.00	3-4年	4.26	
中国电子进出口有限公司	押金及保证金	94,300.00	1-2年	2.01	
寰图(深圳)商务发展有限公司	押金及保证金	90,000.00	6-12个月	1.92	
合计	/	3,709,663.72	/	79.00	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局北京市海淀区税务局	应收增值税退税	1,291,097.05	6个月以内	根据历史经验,该类退税款项收取周期均在6个月以内

其他说明:

无

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,298,756,355.76		1,298,756,355.76	1,271,756,355.76		1,271,756,355.76
对联营、合营企业投资	31,584,643.56		31,584,643.56	21,856,849.76		21,856,849.76
合计	1,330,340,999.32		1,330,340,999.32	1,293,613,205.52		1,293,613,205.52

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州金山移动科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
珠海奇文办公软件有限公司	737,868,883.72			737,868,883.72		
Kingsoft Office Software Corporation.Limited	37,887,472.04			37,887,472.04		
武汉金山办公软件有限公司	450,000,000.00			450,000,000.00		
安徽金山办公软件有限公司	35,000,000.00	25,000,000.00		60,000,000.00		
湖南金山办公软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
天津金山办公软件有限公司		100,000.00		100,000.00		
江苏金山办公软件有限公司		900,000.00		900,000.00		
北京金山信创办公软件有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	1,271,756,355.76	27,000,000.00		1,298,756,355.76		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

											额
一、合营企业											
北京金山志远办公软件有限公司	1.99	9,950,000.00		-1,945,081.64						8,004,920.35	
小计	1.99	9,950,000.00		-1,945,081.64						8,004,920.35	
二、联营企业											
北京大麦地信息技术有限公司	6,056,289.14			371,677.83						6,427,966.97	
北京数科网维技术有限责任公司	15,800,558.63			-857,601.61						14,942,957.02	
北京才博教育科技有限公司		2,408,686.12		-199,886.90						2,208,799.22	
小计	21,856,847.77	2,408,686.12		-685,810.68						23,579,723.21	
合计	21,856,849.76	12,358,686.12		-2,630,892.32						31,584,643.56	

其他说明：

适用  不适用

今年 2020 年 1-6 月增加对全资子公司的注资，分别为天津金山 100,000.00 元、江苏金山 900,000.00 元、北京金山信创公司 1,000,000.00 元和安徽金山 25,000,000.00 元。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	195,669,345.78	9,307,197.67	216,059,195.03	10,730,417.25
其他业务	128,807.34	128,807.34		
合计	195,798,153.12	9,436,005.01	216,059,195.03	10,730,417.25

##### (2). 合同产生的收入情况

适用  不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,630,892.32	3,538,932.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财收益	23,350,540.57	5,923,734.61
合计	20,719,648.25	9,462,667.49

其他说明：

投资收益变动主要系 2019 年下半年募集资金到账后，为提高资金利用率，公司将闲置募集资金用于理财取得收益所致。

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,831.23	七、73
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,743,751.83	七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		



项目	金额	说明
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	101,791,637.36	七、70、68
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,650.00	七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,783,470.14	
少数股东权益影响额		
合计	91,671,100.28	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.74	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.27	0.58	0.58

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
--------	---

董事长：葛珂

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 18 日

### 修订信息

适用 不适用