公司代码：600588 公司简称：用友网络



用友网络科技股份有限公司  
2018年年度报告



**尊敬的公司股东：**

2018年是公司创立30周年，在各位股东、客户和社会各界的支持下，通过公司 全体员工的努力工作，公司各项业务取得快速增长，我们已成为中国领先的企业云服 务提供商，并正在向全球领先的目标奋进。

2018年度公司实现了归属于上市公司股东的净利润6.12亿元同比增长57% ; 云服务收入20.94亿元，占公司营业收入的27%，其中PaaS等云服务收入同比增长 108% ；用友云服务注册客户达到467.21万家，成为中国领先的企业云服务平台。

我们正处在企业和公共组织数字化转型、IT技术架构和平台换代期，互联网的重 心从2C转向了 2B，企业服务产业成为行业发展和投资的重要热点，必将迎来更大机 遇。面对客户数字化转型加快，以及企业服务产业竞争加剧，用友必须更快、更猛发 展，加速进步。

2019年，公司将继续聚焦企业服务主战场，坚持用户之友，以客户为中心，以 综合型、融合化、生态式的产品与服务，扩大优势，引领中国企业服务市场。

公司将加强核心产品的研发和投入，加快平台/中台的研发推进，加快大领域产 品研发，加快用友云在各行业的落地。升级客户运营体系，从客户经营到客户运营。 做好云服务、金融服务和软件业务的打通、融合发展。加强与各类生态伙伴的合作， 与生态伙伴一起共同服务好客户。

最后，诚挚感谢各位股东对公司的信任和支持！感谢客户和商业伙伴的信赖和合 作！感谢公司管理层和全体员工的努力付出！ 2019年是公司新30年的开局之年，公 司的目标是"世界级再出发”，我们将一鼓作气，迎风破浪，再创佳绩！

**用友网络科技股份有限公司董事长**



重要提示

**一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、 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、 公司全体董事出席董事会会议。**

**三、 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计 报告。**

**四、 公司负责人王文京、主管会计工作负责人章培林及会计机构负责人（会计主管人 员）孙淑嫔声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

五、 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

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2018年度公司实现净利润 680,035,65 7元。公司以2018年度净利润680,035,65 7元为基数，提取10%的法定盈余 公积金68,003,566元，提取5%任意盈余公积金34,001,783元，加往年累积的未分配利 润1,036,369,112元，本次实际可供分配的利润为1,614,399,420元；公司以实施2018 年度利润分配时股权登记日可参与分配的股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金 股利2.5元（含税）。

公司以实施2018年度利润分配时股权登记日可参与分配的股本为基数，拟向全体 股东每10股转增3股。

六、 前瞻性陈述的风险声明

”适用口不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司存在的风险因素主要是新业务发展的不确定性，有关风险因素内容与对策措施已 在本报告中“第四节经营情况讨论与分析”中“三、公司关于公司未来发展的讨论 与分析”中“（四）可能面对的风险”中予以了详细描述，敬请查阅相关内容。

十、其他

口适用”不适用

目录

[第一节 释义 6](#bookmark37)

[第二节 公司简介和主要财务指标 7](#bookmark40)

[第三节 公司业务概要 13](#bookmark66)

[第四节 经营情况讨论与分析 23](#bookmark137)

[第五节 重要事项 44](#bookmark328)

[第六节 普通股股份变动及股东情况 52](#bookmark487)

[第七节 优先股相关情况 62](#bookmark548)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 63](#bookmark551)

[第九节 公司治理 81](#bookmark585)

[第十节 公司债券相关情况 254](#bookmark1886)

[第十一节财务报告 84](#bookmark628)

**第十二节 备查文件目录** 错误！未定义书签。

第一节释义

**一、释义**

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 常用词语释义 | | |
| ERP | 指 | "企业资源计划”(Enterprise Resources Planning)的英文缩 写，是一种企业应用软件系统。 |
| HRM | 指 | “人力资源管理”  ( Human Resources  Management)的英文缩写，是一 种企业应用软件系统。 |
| OA | 指 | “办公自动化” (Office  Automation)的英文缩写，是一 种企业应用软件系统。 |
| 畅捷通系列产品 | 指 | 公司推出的面向小微型客户的企 业应用软件系列产品名称。 |
| CRM | 指 | “客户关系管理软件”(Customer Relationship Management)的英 文缩写，是一种企业应用软件系 统。 |
| PLM | 指 | “产品生命周期管理软件”  ( Product  Lifecycle Management)  的英文缩写，是一种支持产品全 生命周期信息创建、管理、分发 和应用的解决方案。 |
| PDM | 指 | “产品数据管理”(Product Data Management)的英文缩写，是一 种以产品为核心，对产品相关的 数据、过程、资源一体化集成管 理的系统。 |
| iUAP | 指 | 是公司开发的面向大中型企业的 企业互联网开放平台。 |
| SaaS | 指 | “软件即服务”(Software as a Service)的英文缩写，是云计算 模式下的应用软件服务。 |
| PaaS | 指 | “平台即服务”(Platform as a Service)的英文缩写，是云计算 模式下的平台软件服务。 |
| BaaS | 指 | "业务即服务”(Business as a Service)的英文缩写，是为客户 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 提供市场、销售、采购、仓储、 人事、会计、资金等数字化的业 务运营服务。 |
| DaaS | 指 | “数据即服务” (Data as a Service)的英文缩写，是以数据 为对象，以数据加工、数据建模、 数据挖掘、机器学习等技术为工 具，为客户提供各类精准的信息， 实现数据驱动客户业务发展。 |
| ABU | 指 | Account Business Unit 的英  文缩写，是针对公司级原型项目、 战略项目建立的专属、独立的客 户经营组织。 |
| SPS | 指 | Standard Product Support 的英文缩写，是公司标准产品支 持服务。 |
| 客户 | 指 | 购买和应用了用友网络的软件及 服务、企业云服务、金融服务的 企业和公共组织。 |

第二节公司简介和主要财务指标

**、公司信息**

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

**二、联系人和联系方式**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 欧阳青 | 孙炎子 |
| 联系地址 | 北京市海淀区北清路68号 | 北京市海淀区北清路68号 |
| 电话 | 010-62436838 | 010-62436356 |
| 传真 | 010-62436639 | 010-62436639 |
| 电子信箱 | [ir@yonyou.com](mailto:ir@yonyou.com) | [ir@yonyou.com](mailto:ir@yonyou.com) |

**三、基本情况简介**

|  |  |
| --- | --- |
| 公司注册地址 | 北京市海淀区北清路68号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100094 |
| 公司办公地址 | 北京市海淀区北清路68号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100094 |
| 公司网址 | <http://www.yonyou.com> |
| 电子信箱 | [ir@yonyou.com](mailto:ir@yonyou.com) |

**四、信息披露及备置地点**

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时 报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的 网址 | <http://www.sse.com.cn> |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券与投资者关系部 |

**五、公司股票简况**

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

**六、其他相关资料**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司聘请的会计师事务所  （境内） | 名称 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合 伙） |
| 办公地址 | 北京市东城区东长安街1号东方广场安 永大楼（东三办公楼）16层 |
| 签字会计师姓 名 | 林扬、杨利霞 |
| 公司聘请的会计师事务所  （境外） | 名称 | 无 |
| 办公地址 | 无 |
| 签字会计师姓 名 | 无 |
| 报告期内履行持续督导职 责的保荐机构 | 名称 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| 办公地址 | 北京市金融大街盈泰中心2号楼9层 |
| 签字的保荐代 表人姓名 | 陈琦、刘向前 |
| 持续督导的期 间 | 2015年一2016年度（募集资金尚未使 用完毕，保荐机构针对募集资金的使用 继续履行督导义务） |
| 报告期内履行持续督导职 责的财务顾问 | 名称 | 无 |
| 办公地址 | 无 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 签字的财务顾 问主办人姓名 | 无 |
| 持续督导的期 间 | 无 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要会计数据 | 2018 年 | 2017年 | 本期 比上 年同 期增 减 （%） | 2016年 |
| 营业收入 | 7,703,495,046 | 6,343,658,549 | 21.4 | 5,113,348,861 |
| 营业利润 | 943,115,716 | 676,207,321 | 39.5 | -51,528,705 |
| 利润总额 | 950,334,087 | 685,810,775 | 38.6 | 295,489,206 |
| 归属于上市公司股东 的净利润 | 612,130,382 | 389,080,894 | 57.3 | 197,391,725 |
| 归属于上市公司股东 的扣除非经常性损益 的净利润 | 532,161,942 | 293,075,149 | 81.6 | 137,278,023 |
| 归属于上市公司股东 的扣除非经常性损益 和股权激励成本的净 利润 | 766,433,252 | 488,111,663 | 57.0 | 279,496,600 |
| 经营活动产生的现金 流量净额 | 2,042,653,091 | 1,430,325,852 | 42.8 | 887,081,189 |
|  | 2018年末 | 2017年末 | 本期 末比 上年 同期 末增 减（％ ） | 2016年末 |
| 归属于上市公司股东 的净资产 | 6,570,697,503 | 5,849,167,848 | 12.3 | 5,688,120,850 |
| 总资产 | 15,220,896,594 | 14,033,979,575 | 8.5 | 12,155,131,565 |
| 期末总股本 | 1,917,832,792 | 1,464,217,811 | 31.0 | 1,464,293,443 |
| 负债总额 | 7,568,933,449 | 7,292,950,599 | 3.8 | 5,766,723,203 |

**（二）主要财务指标**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务指标 | 2018 年 | 2017 年 | 本期比上年 同期增减（%） | 2016 年 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.32 | 0.21 | 52.4 | 0.11 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.32 | 0.21 | 52.4 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后的基 本每股收益（元/股） | 0.28 | 0.15 | 86.7 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益和股权 激励  成本后的基本每股收益（元  /  股） | 0.41 | 0.26 | 57.7 | 0.15 |
| 加权平均净资产收益率（％ ） | 10.27 | 6.71 | 增加3.56个  百分点 | 3.52 |
| 扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率（%） | 8.93 | 5.05 | 增加3.88个  百分点 | 2.45 |
| 每股经营活动产生的现金  流量  净额（元/股） | 1.08 | 0.76 | 42.1 | 0.47 |
| 归属于上市公司股东的每  股净  资产（元/股） | 3.43 | 3.07 | 11.7 | 2.98 |
| 资产负债率（%） | 49.7 | 52.0 | 减少2.3个百  分点 | 47.4 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

”适用口不适用

基本每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额以报告期加权平均股本为基数计算， 本报告期加权平均股数为1,888,207,287股，2017年同期的加权平均股数为 1,450,411,554股，2017年同期调整后的加权平均股数为1,885,535,020股；归属于 上市公司股东的每股净资产以报告期末总股数为基数计算，本报告期末总股数为 1,917,832,792股，追溯调整后上年同期期末总股数为1,903,581,476股。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

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

口适用”不适用

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

口适用”不适用

**（三）境内外会计准则差异的说明：** 口适用”不适用

九、2018年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度  （1-3月份） | 第二季度  （4-6月份） | 第三季度  （7-9月份） | 第四季度 （10-12 月份） |
| 营业收入 | 1,074, 264,416 | 1,931,438,674 | 1,542, 399, 223 | 3,155, 392, 733 |
| 归属于上市公司股东 的净利润 | -107,946,454 | 231,602,958 | 27,143,503 | 461,330,375 |
| 归属于上市公司股东 的扣除非经常性损益 后的净利润 | -112,212,108 | 215,828,280 | 23,656,449 | 404,889,321 |
| 经营活动产生的现金 流量净额 | -500, 955, 270 | 464,672,856 | -84,625,088 | 2,163, 560, 593 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明 口适用”不适用

十、非经常性损益项目和金额

”适用口不适用

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 2018年金 额 | 附注（如 适用） | 2017年金额 | 2016年金额 |
| 非流动资产处置损益 | 237,405 |  | 405,547 | -145,294 |
| 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 | 58,618,096 |  | 54,936,885 | 62,903,262 |
| 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、交易性金融 负债产生的公允价值变动损 益，以及处置交易性金融资 产、交易性金融负债和可供出 售金融资产取得的投资收益 | 32,534,167 |  | 43,170,732 | 17,181,078 |
| 单独进行减值测试的应收款 项减值准备转回 |  |  |  |  |
| 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 | -4,439,520 |  | 1,180,357 | -5,493,583 |
| 其他符合非经常性损益定义 的损益项目 |  |  |  | -3,265,283 |
| 处置长期股权的投资收益 |  |  | 6,698,428 |  |
|  |  |  |  |  |
| 少数股东权益影响额 |  |  |  |  |
| 所得税影响额 | -6,981,708 |  | -10,386,204 | -11,066,478 |
| 合计 | 79,968,440 |  | 96,005,745 | 60,113,702 |

十一、采用公允价值计量的项目

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影 响金额 |
| 其他流动资产- 套期工具 |  | 9,549,542 | 9,549,542 |  |
| 可供出售金融资 产 | 69,995,297 | 167,713,557 | 97,718,260 | 24,882,320 |
| 合计 | 69,995,297 | 177,263,099 | 107,267,802 | 24,882,320 |

十二、其他

口适用”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）公司主营业务和经营模式

公司在3.0战略的新时期，形成了以用友云为核心，云服务、软件、金融服务融 合发展的新战略布局。公司基于移动互联网、云计算、大数据、人工智能、物联网、 区块链等新一代企业计算技术，定位社会化商业应用基础设施和企业服务产业共享平 台，推动中国数字经济与智慧社会的进步与发展。

1、云服务业务概要

公司的云服务业务面向数字化转型和数字化原生企业与公共组织，提供数字化、 智能化的企业与公共组织服务。用友云作为中国领先的企业云服务平台和生态，为众 多行业的企业提供公共能力和领域服务，使其能力聚焦，快速创新，并通过聚合企业 云服务，构建强大生态，一站式服务客户，带动生态伙伴发展，推动企业服务产业的 整体发展。



能力服务

业务服务 **BaaS**

事项' 艇、电子建封浦、影像、报告、支付、鲸飒raX考勒、M 通信' 瞰、物料、BOM.供应商、客户、商品、订单、价格、评价、衣益、项目、•没凿 资产' 物联锋识、电子签章、电子合同、云表单、油印、云报裁生态能力整…

付、社会用丑晦 商大确 聘月咨祸交易蹈、文

数路脂答

#平台服务 GPaaS

应用支

撑蹒

：4土\_,

开解

稣生

市场服 务

及AI服 务

公司的云服务经营模式为向客户提供企业互联网服务，收入包括：运营服务收入、 应用服务收入、平台服务收入、信息和数据服务收入、平台交易收入（含分成）、推 广第三方厂商应用服务获得的分润收入以及其他增值服务收入。

（1） 云平台

用友iuap云平台聚焦PaaS，支撑SaaS （软件应用服务）、DaaS （数据服务）、 BaaS （业务运营服务），适配多种IaaS，遵循开放、开源、生态的发展原则，基于公 司30年来在不同规模、不同领域、不同行业、不同业务及组织模式的沉淀积累，提 供企业业务创新所需的开发、集成、运行、运维、运营、基础数据及应用服务，帮助 开发者快速构建面向特定领域或行业的企业服务。

**（2） 领域云**

营销云致力于为国内大中型企业的营销数字化转型提供相关的云服务，产品包括 面向B2C管理的U会员和友零售，面向企业B2B管理的渠道云、U订货和CRM云。经 营模式为向客户提供企业互联网数字营销、移动CRM以及网上经销商平台服务，获得 运营服务收入、应用服务收入、信息和数据服务收入、推广第三方厂商应用服务获得 的分润收入以及其他增值服务收入。

协同云通过连接企业员工、产业链伙伴及社会化用户，帮助企业在云服务时代， 打破沟通壁垒，提升协同工作效率，实现社交化沟通与分享，激发组织活力。协同云 的核心产品友空间是专为大中型企业及组织打造的社交化协同办公平台，提供统一门 户、协同办公、社交沟通、业务协同四大领域的解决方案，帮助企业在云服务时代提 升协同工作效率，激发组织活力。构建以人为中心的工作门户，提供统一应用中心和 一站式服务平台；聚焦企业核心办公应用，将多样化的沟通方式融合到业务中，使团

14 / 255

队协作更高效；连接NC、U9、U8+、用友云等用友生态业务，实现不同系统间的紧密 融合。经营模式为客户购买服务的产品租用费用、运营服务费用等为主；少量合作第 三方分润收入。

人力云业务包括友人才、薪福社等产品。用友新一代人力资源云服务平台友人才 产品包括核心人力、员工服务、共享服务、人才管理等核心应用领域，以全员参与、 端到端流程、智能化、开放连接为主要特点，致力于提升人力资源运营效率和员工体 验，为组织赋能。薪福社依托SaaS业务系统，为企业提供社会化用工人员的费用、 酬劳、福利等结算和涉税业务的专业外包服务。为企业客户及个人带来准确高效、合 规的一体化解决方案。

采购云是企业互联网采购服务平台，旨在帮助企业进行采购决策和高效协同。友 云采提供云采超市、工业品超市、供应商门户协同三个交易场景服务，为办公用品、 MRO工业品、BOM原材料不同品类采购提供一站式服务。友云采立足采购方的企业互 联网采购服务平台，构建全球供应商网络资源库，帮助企业实现全球采购、阳光采购， 构建数字商业新生态。

财务云基于前沿的云计算、大数据、人工智能等技术，基于社会化商业这一新的 商业范式，为企业提供以智能报账、智能核算、智能财资、智能税务、电子档案为核 心的财务服务，帮助企业建立起具有连接、融合、实时、智能新特性的财务云平台， 引领企业财务数字化转型，创造财务新价值。智能报账服务友报账为企业提供专业化 的报账服务和连接服务，面向企业全员应用，并整合社会资源，为企业员工提供端到 端的一站式互联网服务，打通从申请、审批、交易、报账、支付、核算、报告所有环 节。智能核算服务为企业提供自动实时的多核算目的多会计主体的会计核算、财务报 表与分析服务，融合各领域和各行业的业务云，形成云端的业财自动化融合，满足企 业当下管理会计转型的需要。税务服务为企业提供以销项管理、进项管理、纳税申报 为核心的增值税服务，为企业提供经营过程中所有涉税环节的解决方案及全税种管理、 税务风险监控与税收筹划。电子会计档案为企业档案管理全过程提供信息化支撑，从 收单、制单到归档，再到存储以及档案的利用，助力企业会计档案的无纸化、高效率。

（3）云ERP

NC Cloud目标客户群是从成长型集团企业到大型企业集团，全面应用最新混合云 技术架构，支持私有云、公有云、专属云的灵活部署模式。NC Cloud帮助大型企业 建立数字化商业创新平台，实现业务创新、管理变革、金融嵌入的全面数字化。同时， 借助开放互联，全面融合智能云服务，打造数字企业新平台，重塑企业新技术、新商 业的核心竞争力。NC Cloud包括了数字营销与新零售、数字化工厂与智能制造、数字 采购与供应链协同、财务共享与企业绩效管理、智慧税务与电子发票、人才管理、企 业社交智慧协同等十八大企业数字化创新产品，并提供覆盖十四大行业的最佳实践解 决方案。

U8 Cloud主要面向需要云ERP企业管理软件的创新型、成长型企业，采用互联网 新技术，支持公有云、混合云、专属云的部署，融合了交易、服务、管理于一体的整 体解决方案。U8cloud是公司新一代的云ERP产品，通过云模式、低成本、快速部署、 即租即用帮助企业免除硬软件投入并快速搭建企业管理架构。

**（4） 行业云**

工业云是用友云在工业企业的全面应用，是面向工业企业的社会级商业平台：精 智用友工业互联网平台。该平台在用友云平台基础上，强化了工业物联网云平台，融 合了大数据、云计算、移动互联网、物联网、人工智能等现代信息网络技术，核心是 为工业企业提供设计云、制造云、服务云、分析云、营销云、采购云、财务云、人力 云、协同云、金融云以及第三方SaaS服务，以开放的生态体系，帮助工业企业实现 敏经营、轻管理、易金融、简IT。

其它行业云还包括汽车云、金融云、财政云、教育云等。

（5） 畅捷通云

畅捷通全面打通小微企业的人、财、货、客管理，整合财务管理、进销存管理、 客户收支管理、协同办公等应用，覆盖企业从找客户、跑客户到服务客户的生意全过 程，为小微企业提供社交化、个性化、服务化、小量化的生意管理支持，为中国小微 企业提供以财务服务为核心的平台服务、应用服务、数据服务、金融服务，主要云服 务产品包括好会计、好生意、易代账、工作圈等产品。

畅捷通好会计作为专业、智能、便捷、安全的互联网财务应用服务，实现了 PC 端、移动端、微信端三端同步，以及语音记账、短信记账、微信分享等功能；在业内 率先实现“票-财-税”的数据打通，实现发票的一键取票导入，发票税负测算及部分 城市的一键报税；畅捷通好生意是向小微企业提供的进销存应用服务，针对小微企业 用互联网方式管理生意的趋势，解决企业采购、销售、库存的管理问题；畅捷通易代

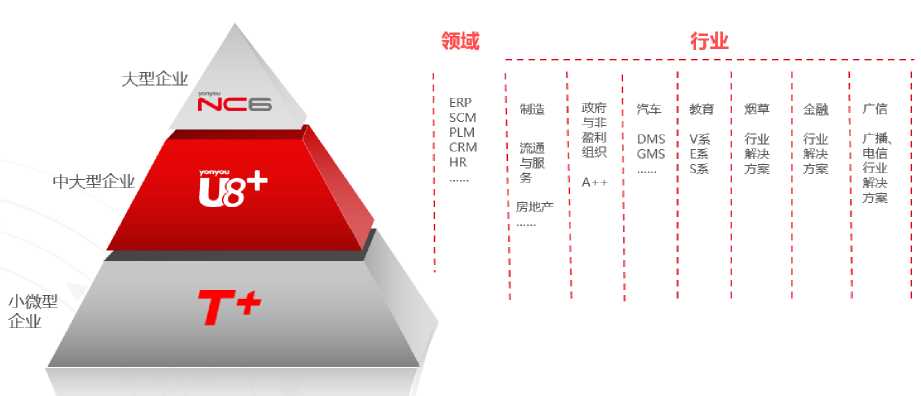
账企业版上线了一键报税、员工绩效管理、经营分析、票据管理、合同管理等新功能， 优化了代账公司运营流程，大幅提高其工作效率。

T+Cloud采用先进的SaaS模式，通过PC/手机端随时随地管理财务、进销存、批 量订货、生产管理、多门店经营等企业常见需求，轻松打通企业管理“人财货客”全 链条。

**（6）云市场**

用友云市场是专业的企业云服务市场，致力于满足企业客户一站式购买企业服务 和一体化应用需求。用友云市场设有云平台服务、企业应用服务、行业云、云解决方 案等共11大类。用友云市场通过融合创新，与生态伙伴共同赋能中国企业。

**2、软件业务**



（1） 面向大型企业的解决方案与专业服务业务

公司面向集团等大型企业的解决方案与专业服务业务主要是面向大型企业提供 ERP套件、行业解决方案、技术和应用平台和专业服务，产品主要包括NC产品线、U9 产品线、PLM产品线。其中NC产品线为业务重点，NC作为大型企业的工作平台、运 营平台、管理平台、生意平台，聚焦企业的核心业务，包括：财务与共享服务、人力 资源管理、数字营销与O2O、智能制造、商业分析业务等，帮助企业实现管理转型升 级。该业务经营模式是为客户提供软件和专业服务，收入来源包括软件许可、产品支 持与运维服务、咨询实施服务、客户化开发等。

**（2） 面向中型企业的软件产品与解决方案业务**

公司面向中型企业的产品与解决方案业务主要是面向中型企业提供ERP套件、解 决方案，主要产品为U8+产品线，包括智能制造、O2O多渠道营销、业务管控、供应

17 / 255

链、财务核算、全面移动应用以及人力资源等领域。该业务经营模式是为客户提供标 准产品及解决方案，采用全分销销售模式，收入主要为标准产品许可、产品支持与运 维服务收入。

**（3） 面向小微企业的软件包业务**

公司面向小微企业的软件包业务主要是面向小微企业提供软件包和产品支持服 务，该业务主要是由公司控股子公司畅捷通信息技术股份有限公司（下称“畅捷通公 司”）提供。畅捷通公司聚焦小微企业财务及管理服务，面向不同成长阶段的小微企 业提供专业的会计核算及进销存等管理软件。畅捷通公司采用标准化产品分销销售模 式，收入主要为标准产品许可、产品支持与运维服务收入。

**（4） 面向行业和领域的解决方案与专业服务业务**

公司面向政府客户的业务由北京用友政务软件有限公司（下称“用友政务公司”） 负责经营。用友政务公司聚焦政府客户，以标准化的产品为交付基础，以定制化的解 决方案为价值点，以专业化的服务持续经营，并将经营范围从以财政为核心，扩充到 与财政有关的相关业务。用友政务公司的主要产品包括财政一体化管理软件、政府财 务管理软件、社保基金管理软件、服务产品等。用友政务公司为政府客户提供标准产 品和解决方案、专业服务、运营服务等。用友政务公司收入主要包括标准产品许可收 入、支持与运维服务收入、咨询实施收入等。

公司面向汽车行业的业务由用友汽车信息科技（上海）股份有限公司（下称“用 友汽车公司”）负责经营。用友汽车公司专注于汽车营销与后市场，为汽车主机厂、 工程机械厂家和相关经销商、服务商提供业务流程专业咨询服务和DMS、CRM等核心 应用系统全套解决方案。用友汽车公司收入主要是产品许可收入、产品支持与运维服 务收入、咨询实施收入等。

公司面向教育行业的业务由新道科技股份有限公司（下称“新道科技公司”）负 责经营。新道科技公司为院校提供商科实践教学解决方案以及创新创业教育解决方案， 收入主要包括标准产品许可收入、产品支持与运维服务收入、咨询实施收入以及其他 增值服务收入。

公司面向烟草行业的业务由厦门用友烟草软件有限责任公司（下称“用友烟草公 司”）负责经营。用友烟草公司主要聚焦烟草行业，主要产品有烟草行业统一会计核 算软件、烟草行业预算管理系统、烟草行业资金管理系统、烟草行业资产管理系统、 烟草行业财务管控平台及行业定制化需求开发与服务等，提供的解决方案包括烟草企 业ERP解决方案和烟草行业财务管理解决方案、烟草行业财务管控平台解决方案，收 入主要包括软件产品许可收入、实施服务收入、产品支持与运维服务收入。

公司面向金融行业的业务由用友金融信息技术股份有限公司（下称“用友金融公 司”）负责经营。用友金融公司以业务咨询与信息技术手段相结合，为金融企业提供 咨询、软件、行业解决方案与专业服务。产品涵盖金融企业经营管理、业务交易、营 销服务、商业分析等领域。用友金融公司的收费模式以标准软件+项目交付+运维服务 为主，还有平台+应用+运营模式。

公司面向电信运营商和广电行业客户的业务由用友广信网络科技有限公司（下称 “用友广信公司”）负责经营。用友广信公司服务电信运营商和广电企业互联网化， 真正打通客户上下游垂直一体化生态链。核心业务是“网购式”报账平台、“B2B电 子商务”平台、“电子采购”平台、稽核管理系统等。用友广信公司的收入主要包括 软件许可、咨询实施和定制开发收入、产品支持与运维服务收入、运营服务收入等。

3、金融服务业务概要

金融服务业务主要包括面向企业的支付服务业务和互联网投融资信息服务业务。

（1） 企业支付服务业务

公司控股子公司北京畅捷通支付技术有限公司（下称“畅捷支付公司”）面向企 业级市场，致力创新金融服务并将其融入到企业业务场景中，为企业及公共组织客 户提供方便、快捷与低成本的支付服务。畅捷支付主要提供包括聚合支付、POS收单、 网银支付、快捷支付、扫码支付、代收/代付、鉴权等多种服务。

**（2） 互联网投融资信息服务业务**

公司控股子公司深圳前海用友力合金融服务有限公司（下称“友金所”）致力于 提供专业的全流程金融信息服务，打造安全、便捷、丰富的互联网投融资信息服务平 台。借助股东单位的客户与渠道资源、技术支持、管理经验等，依托专业银行专家管 理团队，为客户提供安全、便捷、稳健的互联网投融资信息服务。

（二）行业情况

2018年，中国经济发展进入高质量发展的新阶段，软件和信息技术服务业作为国 家战略性新兴产业的重要组成部分，产业规模稳步增长，步入稳中向好的发展阶段。 随着国家政策的深入推进和贯彻落实，云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术 渗透到经济和社会生活的各个领域，以数字经济为代表的新经济成为新动能，软件产 业服务化、平台化、融合化趋势更加明显。

伴随着企业的转型升级需求日益强烈，企业的信息化趋势稳健增长，国产化进程 逐步加快，软件行业呈现加速创新、加快迭代、群体突破的新格局和数据驱动、平台 支撑、服务增值、智能主导的重要特征。

数字化、智能化成为企业发展的主旋律，面对新的机遇与挑战，与生态伙伴共荣， 共同推进产业发展，共同服务客户成为新时期企业重要发展路径。公司聚焦主航道， 专注于企业服务领域，加强核心云产品研发；实现从客户经营到客户运营的思维突破， 从“产品/项目”到“平台/服务”的理念突破；持续进化，从优秀走向卓越！

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

口适用”不适用

**三、 报告期内核心竞争力分析**

”适用口不适用

报告期内，公司核心竞争力主要体现在下述几个方面：

**（一）产品优势**

公司基于移动互联网、云计算、大数据、人工智能、物联网、区块链等新一代企 业计算技术和客户导向、员工能动、全球资源、数据驱动、智能运营、实时企业等互 联网时代商业范式，形成了以“云服务、软件、金融”为三大核心业务的新一代企业服 务，业务领域从之前的企业管理扩展到业务运营和企业金融，服务层级从企业级走向 社会级，形成了以客户为中心的综合型、融合化、生态式的企业数字化平台和企业服 务产业的共享平台与生态，公司已经全面进入3.0发展时期。

用友云以“数字企业、智能服务”为核心理念，包含PaaS、SaaS、BaaS、DaaS等 多类云服务业务，平台包括技术中台、业务中台和数据中台，领域包括数字营销、数 字采购、人力资源和协同办公、智能财务、智能制造等领域云服务，提供面向数字化 商业的社会级企业服务，为企业业务创新、管理变革、金融嵌入提供生态化服务平台。 在云开发与运维、移动应用、大数据与智能化、云集成等技术领域已申请多项国家发 明专利，取得多项软件著作权。报告期内，用友云荣获2018年中国国际软件博览会金 奖，用友的产品技术达到中国领先水平，用友云作为社会化商业应用基础设施和企业 服务产业的共享平台，也获得业界充分认可。

30年来，公司持续专注在企业和公共组织信息化领域的创新和发展，在客户与伙 伴基础、专业团队和领域经验等方面有着深厚的积淀。基于更加理解中国企业的优势， 公司通过技术换代、产品创新和模式转型已经构建了全新的企业服务产品体系。公司 积极推进公司内部各云服务平台和产品之间、云服务与软件及金融服务之间的融合， 以及公共服务平台的共享，致力于成为全球领先的企业与公共组织云服务、软件、金 融服务提供商。

另外，公司在财政、汽车、金融、广信、烟草、教育、餐饮等行业的云服务、产 品与解决方案居国内领先水平。

（二） 研发优势

公司拥有包括总部平台和应用研发中心等在内的中国最大的企业及公共组织应 用软件和云服务研发团队和业界领先的研发体系。公司的研发与支持服务团队是一支 基础扎实、实践经验丰富、专业合理的人才队伍，专业化的员工队伍是项目顺利开展 的重要保证。

用友云平台基于用友近30年来在不同规模、不同领域、不同行业、不同业务及组 织模式的沉淀积累，提供企业业务创新和管理变革所需的开发、集成、运行、运维、 基础数据及应用服务，帮助开发者快速构建面向特定领域或行业的应用服务，并基于 能力化扩展架构和数据化运营方式，帮助开发者、合作伙伴持续推出最受企业客户喜 爱的应用及服务。借助于云市场、开发者中心、UDN社区等，用友云平台开发、集成、 运行、运维、运营等能力也开放给产业伙伴，形成企业服务产业共享平台，赋能整个 生态。

（三） 品牌及市场优势

公司专注企业服务30年，在企业服务领域拥有深厚的积淀，是全球领先的企业 云服务提供商，在营销、采购、制造、财务、人力资源、社交与协同办公、企业金融 等企业云服务领域快速发展。现在，公司形成了以用友云为核心，云服务、软件、金 融服务融合发展的新战略布局，服务企业的业务、金融和IT三位一体的创新发展， 为企业与公共组织提供数字化、智能化企业服务，构建中国领先的企业服务生态。

公司连续多年被评定为国家“规划布局内重点软件企业”。报告期内，公司董事 长王文京入选中央统战部、全国工商联评选的“改革开放40年百名杰出民营企业家”， 被中国企业家杂志评为“影响改革开放进程的企业领袖”。公司入选中国互联网协会、 工业和信息化部信息中心联合发布2018中国互联网企业百强榜，位列榜单第21位。据 赛迪顾问发布的《2017-2018年中国云计算市场研究年度报告》显示，用友云2017年 中国公有云SaaS市场占有率第一，据赛迪顾问发布的《2017-2018年中国企业级应用 软件市场研究年度报告》显示，用友2017年中国企业级应用软件市场占有率第一。公 司在赛迪网顾问主办的2018中国IT市场年会上荣获“2017-2018中国企业云服务市场 年度成长最快企业”、“2017-2018中国企业互联网服务市场占有率第一”等16项大 奖。用友云平台荣获中国软件行业协会颁发的“2018创新云服务平台”奖，友云采产 品荣获2018年中国国际软件博览会优秀产品奖。

新的时期，用友将引领企业服务产业的商业范式变革，基于创想与新一代信息技 术，通过用友云为企业提供全新服务，支持企业业务创新，管理变革、金融嵌入与IT 升级，带动企业IT产业的新发展，推进商业和社会进步。

（四） 营销服务网络优势

公司拥有中国管理软件业最大的营销服务网络。公司中高端客户业务营销服务网 络遍布全国，拥有近百家分支机构开展客户营销、销售、服务业务，为国内大中型企 业提供及时快捷的本土化贴身服务。公司设置了海外客户事业本部，在多个地区和国 家设立了营销服务机构，以拓展海外中高端业务。公司面向小微企业客户的业务目前 已拥有近2000家渠道合作伙伴，遍布全国各地。公司首创的“全程服务模式〃，根据客 户在不同阶段所遇到的信息化管理问题，提供针对性地专业服务，包括经营诊断、在 线服务、远程服务、现场服务、用户培训等客户定制化服务。公司行业业务在政务、 汽车、金融、烟草、医疗、教育、广电和电信、能源、审计等行业和领域已具有非常 成熟的营销服务生态链。

（五） 公司客户基础优势

经过多年的经营，公司形成了庞大的客户基础，用户粘度高。公司将凭借这些优 势，通过企业互联网服务逐渐形成企业服务生态圈，实现用友三大业务的协同发展。 用友为中国及亚太地区众多企业与机构提供软件、云服务和金融服务，其中中国500 强企业超过60%与用友建立合作关系。在用友发展的3.0阶段，用友将与合作伙伴持 续合作，合力构建中国最强大的数字化商业应用基础设施服务，共同打造中国领先的 企业服务生态，服务超过千万家中国企业互联网化、金融化，共同赢在企业互联网时 代。

第四节经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一） 报告期内公司经营情况

报告期内，公司继续坚定执行用友3.0战略，各项业务继续保持快速发展，实现 了云服务业务规模化发展，软件业务效益化增长，金融服务业务稳健发展。同时，公 司加强管理，提高运营效率，公司经营效益稳步提升。

报告期内，公司实现营业收入7,703,495,046元，同比增加1,359,836,497元，增 长21.4%；归属于上市公司股东的净利润为612,130,382元，同比增加223,049,488元， 增长57.3%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为532,161,942元， 同比增加239,086,793元，增长81.6%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益和股 权激励成本的净利润为766,433,252元，同比增加278,321,589元，增长57.0%。报告 期内，公司持续加大了研发投入，研发投入共计1,485,971,439元，同比增长14.5%； 经营活动产生的现金流净额2,042, 653, 091元，同比增长42. 8%。

报告期内，软件业务实现收入5,578,559,683元，同比增长8.7%；云服务业务实 现收入2,094,244,202元，其中云平台（PaaS）、应用服务（SaaS）、非金融类业务 运营服务（BaaS）及数据服务（DaaS）收入850,630,308元，同比增长108.0%；支付 服务收入155,208,182元，同比增长81.8%，互联网投融资信息服务收入1,088,405,712 元，同比增长51.8%。截至报告期末，云服务业务累计注册企业客户数467.21万家， 累计付费企业客户数36.19万家，较2017年年末增长55%。

（二） 报告期内公司各项业务发展情况

1、云服务业务发展情况

报告期内，公司云服务业务继续围绕打造综合型、融合化、生态式的企业服务平 台，为各行业、各领域不同规模企业和公共组织提供多态融合的云服务，包括PaaS（平 台服务）、SaaS （应用服务）、DaaS （数据服务）、业务服务（BaaS）、金融服务 （FaaS）和多种专业服务（知识/咨询/培训服务、部署/迁移/实施服务等）。通过产品 创新、客户运营和资本经营，加强领域间服务融合、领域与行业间服务融合、领域与 金融间服务融合，形成了IT服务、业务服务、金融服务的整合发展，实现了云服务业 务的高速增长。

（1） 云平台服务业务（PaaS）

用友云平台服务发挥牵引作用，业务实现快速增长。云平台基于云计算、大数据、 移动互联网、人工智能等技术，发展了技术中台、业务中台、数据中台产品以及混合 云服务和生态服务，支撑了用友云整体发展，为企业提供了企业业务中台、数据中台、 混合云集成、云原生、云主数据、人工智能、iUAP for NC Cloud等解决方案。

报告期内，用友云平台在国内率先推出社会化主数据及业务中台、技术中台、数 据中台三位一体的中台解决方案，签约中兴通讯、三一重工、绿城等标杆性客户。报 告期内，用友云平台通过国家安全权威机构中国信息安全测评中心分级评估EAL3+级 安全评测，在产品、开发环境、管理等安全方面已达国内PaaS平台的最高标准。

公司持续加强基于精智工业云的云服务产品开发及业务推广，与各地政府合作， 积极推动和支撑工业企业上云。公司参与建设7个地方政府主导的工业互联网平台， 入围18个省级“工业互联网及企业上云”服务商资源池计划。用友精智工业互联网平 台入选工信部“工业互联网试验测试平台”（国家级双跨平台）。公司负责搭建的贵 州工业云（用友）平台，被评为贵州省2018年工业互联网优秀项目。报告期内，围绕 精智工业互联网平台、智能制造服务领域，公司在多地密集开展了 “工业互联，智造 未来，用友精智工业互联网高峰论坛”等大型市场活动。

（2） 云应用服务业务（SaaS）

**用友云营销服务**聚焦家具、家装建材、白酒、医药等重点行业，树立行业典型样 板客户，形成行业示范效应，推动规模化复制，实现了高速增长。公司以行业领先企 业为原型，深入客户和场景，推出了渠道云、友销通、友赢销、友零售等全新的营销 云服务，升级了U会员和U订货产品，完成了数字营销领域所有软件产品的互联网化升 级。

**用友云财务服务**运用最新的云计算、大数据、人工智能等技术，基于社会化商业 范式，为企业提供以智能报账、智能核算、智能共享、智能财资、智能税务为核心的 财务服务，帮助企业建立起具有连接、融合、共享、智能新特性的财务云平台，引领 企业财务转型。报告期内智能报账服务以帮助企业解决费控及商旅服务痛点和难点为 切入点，持续创新产品和方案，产品不断更新迭代，客户数量、行业覆盖度保持高速 增长，入驻的商旅服务厂商数量大幅增加，商旅服务生态链趋于完善。财务机器人、 智能核算等云业务稳步发展，产品已在重点项目上进行试点应用。税务云不断完善应 用场景、新增一键报税服务、税务风险检查等功能。税务云在2018年获得“可信云” 的安全认证，并在全国各省市完成税局备案。

**用友云人力服务**发布新一代人力与协同一体化的云服务产品，完善核心人力、假 勤管理、员工服务与共享服务，新增持续绩效管理、企业文化管理等新应用，引领企 业人力资源数字化转型。人力云签约交付了多个战略项目，发展了云学习、云档案、 电子签章、HR机器人等细分领域众多的生态伙伴，进一步提升了一体化解决方案能力。

**用友云协同服务**为大中型企业及组织提供“统一入口、办公协同、社交沟通、业 务协同”的解决方案。完善了数字化工作入口，增强了社交协作能力，深化与用友云 产品及软件产品的融合，发布了国际化版本，开拓海外业务。报告期内，友空间付费 客户数同比大幅增长。

**用友云采购服务**推出电子合同（融合电子签章）、电子招投标等新应用，获得《电 子招标投标系统交易平台认证》三星级证书，具备为大型国有企业服务的技术资格。 友云采签约了中国建设银行、鞍钢集团、壳牌中国、统一食品等标杆性企业客户。

**用友云ERP产品**持续稳定发展，面向成长型企业的U8 Cloud产品持续赋能成长型 企业精细管控、融合创新，新增小能智能客服系统、资金管理、新个税、绩效管理和 移动应用，并优化U8 Cloud产品特性。报告期内，开展了220多场线上和线下的市场 与营销活动，进一步巩固和奠定了市场基础和市场品牌形象。面向大型企业的NC Cloud 在2018年11月底正式发版，NC Cloud全面应用最新混合云技术架构，帮助大型企业建 立数字化商业创新平台。

**小微企业云服务**以畅捷通公司为主体，面向小微企业推进“人、财、货、客” 一 体化企业云服务，公司实现了从软件包向云转型的突破性进展。报告期内，畅捷通好 会计继续以“智能、连接、生态”为方向，以人工智能技术为基础，进一步完善票财 税一体化，成为国内实现增值税、所得税、个税的全面税收自动化测算、核算及申报 管理的云财务产品。公司与多家税务厂商、互联网平台、银行机构等运营商合作，扩 展产品销售渠道，提升市场占有率；与200多家培训机构合作，建立以智能云财务为 核心的新型实训课程体系。T+Cloud以“客户管理+订货商城”、“微会员+微营销+ 微商城”的“三微一体”，构建互联网时代新型生意社交网络和营销关系，帮助企业 实现持续经营。报告期内，公司发布面向小微企业生意管理的新版畅捷通好生意产品， 并为商贸类小微企业提供线上、线下全方位营销及交易管理服务。畅捷通举办了第二 届“GICC2018全球小微企业创新大会”，共同探寻小微企业在智能商业时代的创新法 则和路径。

**用友行业云服务**继续坚持聚焦、分步、客户项目驱动，实现快速发展。用友政务 公司政采云完善采购平台的运营体系，推广收费会员服务，发展生态伙伴。用友汽车 公司持续加快推进“用友车商云”研发及推广运营，推出了支付、电子发票、工银E 生活引流等产品。用友金融公司针对保险行业推出了网销商城、微信商城、在线财务、 会计引擎等服务。新道公司推出六款SaaS云服务产品，为广大院校提供实践教学云服 务、开放式实验教学共享云服务、育人质量评价大数据云服务、校企共建管理云服务。 能源公司发布备件云产品，实现企业备件库存内外部互联互通，提升备品备件的精益 化管理。广信公司着力打造影视制作云平台，对影视剧、版权、综艺、艺人经纪等业 务进行全业务过程、全生命周期管理。红火台公司实现前中后台一体化的智慧餐饮运 营服务平台，为餐饮提供微资讯、信息化、大数据三位一体的数字化运营服务。

（3） 业务运营服务业务（BaaS）

用友采购云服务拓展采购BaaS服务业务，为线上的供应商提供BaaS运营服务。报 告期内，用友采购云新签约100多家供应商客户，业务快速增长。薪福社公司进一步 聚焦社会化用工BaaS服务业务，收入与经营效益取得突破性增长。红火台公司推出了 企业用餐BaaS服务平台，为消费企业及员工提供餐饮及招待费、福利费等一站式BaaS 服务解决方案。

（4） 金融服务业务（FaaS）

用友金融服务业务继续保持稳健增长。企业支付业务围绕服务企业客群，践行融 合创新，重点推出云账户和好收银产品；通过产品融合合作，完成了SaaS应用服务和 BaaS交易服务的融合；完成与银联、网联等通道的对接。互联网投融资信息撮合服务 业务建立完善多维风控体系，稳健发展；公司保险经纪业务推进顺利。

（5） 数据服务业务（DaaS）

用友数据服务业务进一步加快发展。分析云服务提供数据整合、集成、数据处理、 数据仓库、数据分析等应用；在财务、人力资源、供应链等管理领域，提供以高性能 和可视化自助分析为特色的新BI解决方案；面向有大数据分析需求的客户，提供以订 单和质量为主线、以全面计划为准绳的端到端可视化分析解决方案，帮助客户优化资 源配置、提升效率。分析云产品采取迭代式开发，在新报表、可视化等方面取得明显 进步。

（6）云生态服务业务

公司进一步加快“企业服务产业共创平台”战略目标落地，云市场生态业务取得突破 性发展。报告期内，用友云市场商城生态入驻伙伴数量突破3000家，上架生态产品 及服务突破4500款；云市场协同云平台发布/上市45款云融合型产品，覆盖数字营 销、数字制造、数字财务、数字人力、数字办公、数据智能、平台基础服务等七大领 域，补充并扩展了用友自有云服务产品场景边界，形成面向客户的一体化应用方案。 报告期内，公司举办“聚•创未来一一2018用友生态伙伴大会”，发布用友云生态战 略“鲲鹏计划”，用友云与华为云联合发布了四大企业云服务，用友云与百度云签订 战略合作协议，基于云计算、大数据和人工智能AI领域进行深度合作。

2、软件服务业务发展情况

报告期内，公司软件业务继续保持效益化稳定增长。公司通过优化软件业务的客 户经营体系，深化客户经营，提高客户满意度，提高经营效率与效益，同时结合云和 金融服务业务，形成更丰富的解决方案，拉动软件产品销售。报告期内，公司正式通 过全球软件领域最高级别CMMI5级认证评估，已具备全球顶级的软件成熟度及软件项 目管理能力。

（1）面向大型企业的解决方案与专业服务业务

报告期内，公司NC产品线先后发布了财务共享2.0sp3、绩效管理1.0、支持新政 府会计制度的NC财务平行记账产品，提供财务会计、预算会计双核算体系；发布了 NC6.5电子商业汇票产品和电子回单产品；发布了NC个人所得税增强包。公司签约华 东医药、中油中泰、红狮控股集团等标杆客户。

在财务领域实现全面发展，管理会计业务继续保持高速发展态势，全面预算业务 签约项目数量高速增长，有效地拉动了管理会计业务的发展；在智能制造领域积极推 动工业企业数字化转型，通过NC、U9、MES产品为上千家大型集团提供软件服务，尤 其实现冶金、化工、汽配等行业规模化，成功签约了鞍钢集团、鲁西化工、中国振华 电子等一大批大型集团企业客户；在交通、公用事业等领域，先后与湖南城投、中裕 燃气、翔顺地产、广州资源环保等客户签署战略合作协议。

支持服务业务持续推进数字化、智能化、社交化、云化服务交付体系的实施，全 新推出服务运营管理平台（SOP）、推出“机构高端客户服务星级评定办法”，从服 务体系、服务交付、服务资源、老客户经营等各方面升级了服务体系，建立战略客户、 VIP客户和普通客户分类经营体系，成功签约中免集团、埃克森美孚等运维服务项目。

（2） 面向中型企业的软件产品与解决方案业务

报告期内，U8+ V15.0正式上市，提供新收入准则、多组织购销业务协同、零售 自助扫码开票、新电商扫码自动分拣验货等新应用，集成了银企联云服务的企业支付、 移动易收款、云采互联等多项云服务，实行全新的用户注册制。同时，发布了 U8+ V15.0 PLM新产品和公共行业进出口管理插件、公共行业物业管理两个行业插件。公 司树立了众多智能制造、数字营销样板用户，为中型企业树立了很好的示范效应。报 告期内，召开财税一体化峰会、智能制造峰会、数字营销创新峰会、样板用户体验会 等600余场营销活动。

（3） 面向小型微型企业的软件包业务

报告期内，畅捷通公司发布了 T+ V12.3的迭代版本，增加微信营销、微商城、智 能选品、客户管理、嵌入智能手持终端设备、移动仓管等增值应用功能，提升企业营 销能力和管理效率。升级服务支持系统为智能化云服务模式，以“服宝”作为服务入 口，接入到产品、社区、微信公众号，提供随需触发的伴随服务。通过“云+端”模 式成功与超过10万家软件用户建立连接，并利用数据平台展开用户运营活动。有效提 高服务效率，提升服务价值，并为软件用户上云提供便利。报告期内，公司开展以“汇 算清缴”、“财务普及风暴”、“520我爱小微企业”及“第十一届会计文化节”为 主题的数千场次市场营销活动，促进产品的终端销售。

（4） 面向行业的解决方案与专业服务业务

报告期内，用友政务公司发布财政V6.5产品，实现了标准场景下的批量交付，实 现财政整体管理信息化建设；发布财政V8.0新产品的预算、国库、监控等管理；基于 新会计制度发布财务新产品；推出社保数据共享平台方案，打造社保、税务、财政、 银行、上下级社保部门的信息共享和数据交换平台。用友汽车公司加大研发创新力度， 数据服务产品在多家车厂加速突破。用友新道公司以财会专业和创新创业教育为核心， 加大AR/VR教学产品的研发投入，努力拓展海外实训教育市场。用友烟草公司着力推 动智慧财务在各省级公司的应用。用友金融公司发布用友金融FC交易级总账V3.0产品、 用友金融内部资金转移定价系统V6.52、用友金融银行资产负债V6.52等新产品。用友 广信公司致力于新政府会计制度产品研发，给客户提供解决方案，协助客户完成新旧 制度衔接工作。用友能源公司发布电力安全生产管理系统V2.0版本，帮助企业建立以 “设备管理，，为核心的经济、安全双提升的统一生产管理平台，保障发电企业的生产 安全平稳、设备经济运行和高质量维护。用友建筑公司聚焦建筑行业管理信息化，为 客户提供从预算、财务资金、税务到综合项目管理等产品的行业化软件服务，发布了 建筑行业增值税2.0版、NCV6.5经营管理、NCV6.5营销管理等产品。

3、 投资并购

公司与控股子公司上海用友产业投资管理有限公司发起设立用友企业云服务成长 投资企业（有限合伙）和用友企业云服务创业投资企业（有限合伙）。公司参与设立 合伙企业有利于借力资本力量，通过专业化运作发掘投资机会，将促进公司加速在企 业云服务产业的战略发展。

公司向上海画龙信息科技有限公司（“上海画龙”）增资2000万元人民币，占增 资后上海画龙10%的股权。公司与上海画龙在解决方案、产品融合与技术方面形成战 略合作，共同拓展大数据智能服务，提升公司在DaaS层面的服务能力。

公司与用友数法金融服务（天津）有限公司共同对用友（深圳）商业保理有限责 任公司（“商业保理公司”）进行增资人民币10000万元，其中公司以现金向商业保 理公司增资人民币3000万元。主要目的是进一步巩固和发展商业保理业务，推动公 司在金融板块的战略布局。

公司以现金1100万元人民币增资控股子公司红火台网络科技有限公司（“红火 台”），并持有增资后红火台51.07%股权。

4、 品牌

报告期内，公司举办以“数字企业智能服务”为主题的2018全球企业服务大会， 5000多位来自各行业的企业家、专家与学者以及媒体代表参与，会上公司会同客户启 动创建“友户会”，打造用友用户的数字化连接与商业合作、交流学习和共同进步的 组织与平台。公司参加了第五届世界互联网大会、第十七届中国互联网大会、2018世 界智能大会、第二十二届中国国际软件博览会、2018杭州•云栖大会等，全面展示用 友企业云服务价值和企业数字化实践。公司举办用友云新品发布会，发布了数字化企 业工作入口、数字化业财综合服务平台以及用友新零售三款企业云服务产品，强化了 用友云的创新实力。

报告期内，公司与中国信息通信研究院战略签约，深入推动工业互联网落地和企 业上云行动。公司与国家工业信息安全发展研究中心、中国两化融合服务联盟联合发 布《中国企业上云指数》报告，为企业数字化升级提供理论依据。公司建成并运营“数 字企业体验馆”，通过场景化的互动，为企业数字化升级提供实践体验，全方位展示 企业数字化的方案和价值。

报告期内，赛迪顾问发布《2018年度市场报告》，报告显示用友云2018年度中国 企业服务市场占有率第一、中国企业SaaS占有率第一、中国企业级应用软件市场占有 率第一。公司荣获赛迪顾问颁发的“中国企业服务市场年度成功企业”、“中国企业 SaaS年度成长最快企业”、“中国年度优秀工业互联网平台”等21项大奖。公司董事 长王文京入选中央统战部、全国工商联评选的“改革开放40年百名杰出民营企业家”， 被中国企业家杂志评为“影响改革开放进程的企业领袖”。

5、员工发展

截止报告期末，公司员工数量为16079人，其中专职从事云服务业务的人员2204 人，专职从事金融服务业务的人员1536人，从事软件业务及其他业务人员12339人。 人员增长主要由于云服务业务和金融服务业务人员的增长。



2018年是用友成立30周年。报告期内，公司组织了一系列活动，回顾30年来用 友不断奋斗、实现梦想的经验和教训，激发全体用友人抓住机遇、再出发、实现世界 级。公司组织了 “用友30周年、再出发”的2018年度干部与专家夏令营，共同探讨 了下一阶段为实现“再出发、世界级”的重要思路，为公司迈向卓越做好思想准备; 举办了 “用友30年庆典晚会”，15000多名用友人参加了本次活动，晚会通过主题演 讲、30年特殊贡献奖人物表彰、文艺表演等形式，展示了 30年来用友人坚持用户之 友、持续创新、专业奋斗的历程，畅想了未来用友的发展之路，激发了全体用友人实 现新梦想的激情。

2018年年初，公司发布了用友干部任职年龄管理规定并推进执行，进一步推进了 干部年轻化，激发了干部队伍的活力，一批年轻有为的干部走上岗位并取得优异表现。 同时，公司持续加大应届生招聘，促进了全体员工年轻化、人才成长梯队化。公司不 断强化组织纪律意识和“阳光经营”的要求。

二、报告期内主要经营情况

参见“一、经营情况讨论与分析”中“（二）报告期内公司各项业务发展情况”。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
| 营业收入 | 7,703,495,046 | 6,343,658,549 | 21.4 |
| 营业成本 | 2,314,825,198 | 1,812,454,538 | 27.7 |
| 销售费用 | 1,648,802,131 | 1,417,298,968 | 16.3 |
| 管理费用 | 1,464,944,097 | 1,224,430,540 | 19.6 |
| 研发费用 | 1,300,734,561 | 1,109,753,538 | 17.2 |
| 财务费用 | 109,612,998 | 168,925,671 | -35.1 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,042,653,091 | 1,430,325,852 | 42.8 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 151,643,539 | -2,740,368,151 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -766,603,220 | 569,348,811 | -234.6 |

1. **收入和成本分析** 口适用”不适用

（1）.主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收 | 营业成 | 毛利率 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | (%) | 入比上  年增减  (%) | 本比上  年增减  (%) | 比上年 增减(%) |
| 软件行 业 | 7,443,282,768 | 2,286,774,723 | 69.3 | 21.0 | 27.6 | 减少1.6  个百分  点 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收 入比上 年增减 (%) | 营业成 本比上 年增减 (%) | 毛利率  比上年 增减(%) |
| 软件产 品 | 2,690,022,369 | 40,740,935 | 98.5 | 4.9 | -2.4 | 增加0.1  个百分  点 |
| 技术服  务及培 训 | 4,594,991,710 | 2,120,286,892 | 53.9 | 32.6 | 27.9 | 增加1.7  个百分  点 |
| 其他 | 158,268,689 | 125,746,896 | 20.5 | 29.0 | 34.4 | 减少3.2  个百分  点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收 入比上 年增减 (%) | 营业成 本比上 年增减 (%) | 毛利率  比上年 增减(%) |
| 中国境 内 | 7,350,726,181 | 2,253,326,198 | 69.3 | 20. 9 | 27.9 | 减少1.7  个百分  点 |
| 中国境 外 | 92,556,587 | 33,448,525 | 63.9 | 34.2 | 9.1 | 增加8.4  个百分  点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明 口适用”不适用

1. .产销量情况分析表

口适用”不适用

1. .成本分析表

单位：元

分行业情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业 | 成本构  成项目 | 本期金额 | 本期占 总成本 比例 (%) | 上年同期金额 | 上年 同期 占总 成本 比例 (%) | 本期 金额 较上 年同 期变 动比 例(%) | 情况  说明 |
| 软件行 业 |  | 2,286,774,723 | 100 | 1,792,613,288 | 100 | 27.6 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构  成项目 | 本期金额 | 本期占 总成本 比例 (%) | 上年同期金额 | 上年 同期 占总 成本 比例 (%) | 本期 金额 较上 年同 期变 动比 例(%) | 情况  说明 |
| 软件产 品 |  | 40,740,935 | 1.8 | 41,734,791 | 2.3 | -2.4 |  |
| 技术服  务及培 训 |  | 2,120,286,892 | 92.7 | 1,657,311,564 | 92.5 | 27.9 |  |
| 其他 |  | 125,746,896 | 5.5 | 93,566,933 | 5.2 | 34.4 |  |

成本分析其他情况说明 口适用”不适用

1. .主要销售客户及主要供应商情况

”适用口不适用

前五名客户销售额17,483万元，占年度销售总额2.3%；其中前五名客户销售额中关 联方销售额0万元，占年度销售总额0 %。

前五名供应商采购额13, 392万元，占年度采购总额5. 9%；其中前五名供应商采购额 中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

其他说明

无。

1. 费用

”适用口不适用

详见“第四节经营情况讨论与分析”中的“二、报告期内主要经营情况”中的“(一) 主营业务分析”中的“ 1.利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

33 / 255

**4.研发投入**

**研发投入情况表**

J适用口不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 本期费用化研发投入 | 1,300,734,561 |
| 本期资本化研发投入 | 185,236,878 |
| 研发投入合计 | 1,485,971,439 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 19.3 |
| 公司研发人员的数量 | 5,089 |
| 研发人员数量占公司总人数的比 例（%） | 31.65 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 12.5 |

**情况说明**

J适用口不适用

报告期内，公司继续加大对云服务和金融服务的研发投入，整体研发费用较2017年 度增长了 14.5%。公司对符合资本化条件在中长期产生效益的全新形态的产品与技术 研发项目进行了研发支出资本化，资本化研发支出金额占当期研发总支出的12.5%。

1. 现金流

”适用口不适用

详见“第四节经营情况讨论与分析”中的“二、报告期内主要经营情况”中的“（一） 主营业务分析”中的“ 1.利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

口适用”不适用

（三） 资产、负债情况分析

”适用口不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期 末数占 总资产 的比例 （%） | 上期期末数 | 上期期 末数占 总资产 的比例 （%） | 本期期 末金额 较上期 期末变  动比例 （%） | 情况  说明 |
| 货币资金 | 5,530,811,375 | 36.34 | 4,022,148,465 | 28.66 | 37.51 | 主要 由于 销售 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 商品 及提 供劳 务收 到的 现金 增加 所致。 |
| 其他应收 款 | 393,441,377 | 2.58 | 240,716,656 | 1.72 | 63. 45 | 主要 由于 押金 及保 证金 增加 所致。 |
| 其他流动 资产 | 823,208,213 | 5.41 | 1,307,828,081 | 9.32 | -37.06 | 主要 由于 理财 产品 减少 所致。 |
| 在建工程 | 446,130,020 | 2.93 | 322,170,624 | 2.30 | 38.48 | 主要 由于 用友 产业 园（南 昌）二 期工 程增 加所 致。 |
| 开发支出 | 41,091,121 | 0.27 | 156,141,188 | 1.11 | -73.68 | 主要 由于 报告 期内 项目 结项 转无 形资 产所 致。 |
| 应付职工 薪酬 | 1,160,402,569 | 7.62 | 861,926,389 | 6.14 | 34.63 | 主要 由于 报告 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 期内 应付 员工 工资 及奖 金增 加所 致。 |
| 其他应付 款 | 840,741,172 | 5.52 | 645,240,047 | 4.60 | 30.30 | 主要 由于 报告 期内 应付 备付 金款 项增 加所 致。 |
| 长期借款 | 171,666,664 | 1.13 | 305,133,983 | 2.17 | -43.74 | 主要 由于 报告 期内 偿还 借款 所致。 |
| 其他综合 收益 | -25,234,857 | -0.17 | 47,946,567 | 0.34 | -152.63 | 主要 由于 可供 出售 金融 资产 的公 允价 值下 降所 致。 |

其他说明 无。

1. 截至报告期末主要资产受限情况

”适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末账面价值** | **受限原因** |
| 货币资金 | 36,113,236 | 履约保证金 |
| 固定资产 | 783,623,765 | 取得银行借款抵押 |
| 无形资产 | 96,717,035 | 取得银行借款抵押 |
| 在建工程 | 231,516,575 | 取得银行借款抵押 |
| 合计 | 1,147,970,611 | / |

1. 其他说明

口适用”不适用

（四）行业经营性信息分析

”适用口不适用

参见“第三节公司业务概要”中“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”中“（二）行业情况说明”。

（五） 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

”适用口不适用

报告期内公司投资状况分析详见本节“一、经营情况讨论与分析”中“（二）公司各 项业务发展情况”中“3、投资并购情况”的具体内容。

（1） 重大的股权投资

口适用”不适用

（2） 重大的非股权投资

口适用”不适用

（3） 以公允价值计量的金融资产

口适用”不适用

（六） 重大资产和股权出售

口适用”不适用

（七） 主要控股参股公司分析

”适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **公司名称** | **注册资本**  **（元）** | **主要产品 或服务** | **经营范围** | **公司直接持**  **股比例（%）** | **主营业务收**  **入（元）** | **总资产（元）** | **净利润**  **（净亏损）** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | **元）** |
| 北京用友政务  软件有限公司 | 140, 999,277 | 计算机软  /硬件、技术 咨询 | 基础软件服务； 应用软件服务； 销售计算机、软 件及辅助设备、 通讯设备、电子 产品、家用电器、 办公用品；电子 计算机软件、硬 件及外部设备的 技术开发、技术 咨询、技术培训、 技术转让、技术 服务；数据处理 （数据处理中的 银行卡中心、PUE 值在1. 5以上的 云计算数据中心 除外）；会议服 务；设计、制作、 代理、发布广告； 销售经国家密码 管理局审批并通 过指定检测机构 产品质量检测的 商用密码产品  （有效期至2020 年07月30日）。 | 77.49 | 824, 838, 409 | 1,253,835,440 | 179,101,240 |
| 用友汽车信息 科技（上海）股 份有限公司 | 102,000, 000 | 计 算 机软  件/系统集成  /咨询行业 | 计算机软硬件 及网络设备、产 品及系统集成的 技术开发、转让、 服务、咨询、网 络布线、办公自 动化产品、电子 产品、通讯设备 的销售，业管理 咨询，从事货物 进出口及技术进 出口业务。 | 79.59 | 485,241,378 | 560, 467, 299 | 105,596,093 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 用友金融信息  技术有限公司 | 102,000, 000 | 计算机软/  硬件/网络、 技术咨询 及电子行业 | 金融软件及计 算机网络技术开 发；销售计算机 软、硬件；计算 机系统集成；技 术咨询、技术服 务、技术培训（不 得面向全国招 生）；货物进出 口、技术进出口、 代理进出口。 | 78.43 | 343,834,334 | 302,510,328 | 48,465,168 |
| 用友新道科技  股份有限公司 | 218,409, 000 | 计 算 机软  件/管理培训 | 电子计算机软 件、硬件及外部 设备的技术开 发、技术咨询、 技术转让、技术 服务、技术培训； 管理课程开发与 培训、销售打印 纸和计算机耗 材；管理咨询与 服务；数据库服 务；人才中介服 务；销售电子计 算机软件硬件及 外部设备；在线 学习；大赛与活 动的策划与执 行；自营和代理 各类商品和技术 进出口。 | 57.42 | 289,717,751 | 652,029,026 | 89,346,949 |
| 畅捷通信息技 术股份有限公 司 | 217, 181,666 | 计 算 机软/ 硬件/耗材、 电 子 行业 | 电子计算机软 件、硬件及外部 设备的技术开 发、技术咨询、 技术转让、技术 服务、技术培训； 销售打印纸和计 算机耗材、电子 计算机软硬件及 外部设备；数据 库服务；设计、 制作、代理、发 布广告；第二类 | 68.94 | 435,038,808 | 1,477,694,381 | 95,065,350 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 增值电信业务中 的信息服务业务 （仅限互联网信 息服务）。 |  |  |  |  |
| 深圳前海用友  力合金融服务  有限公司 | 70, 404,124 | 咨询管理/ 计算机软件 | 金融信息咨询， 投资管理（不含 限制项目）；投 资咨询（不含限 制项目）；投资 顾问（不含限制 项目）；计算机 编程；计算机软 件设计；商务信 息咨询、商业信 息咨询、企业管 理咨询、投资信 息咨询、投资项 目策划、财务管 理咨询、经济信 息咨询（以上法 律、行政法规、 国务院决定禁止 的项目除外，限 制的项目须取得 许可后方可经 营）。 | 51. 13 | 1,086, 283, 945 | 760,363,274 | 245,215,374 |

（八）公司控制的结构化主体情况

口适用”不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

”适用口不适用

公司所处行业的竞争格局和发展趋势，详见“第三节公司业务概要”中“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”中“（二）行业情况说明”。

（二） 公司发展战略

”适用口不适用

从全球范围看，由于受到全新一代信息技术的影响，传统企业向数字化转型升级 的趋势愈发明显，数字化原生企业快速增长，为企业服务产业带来了巨大的发展机遇， “数字化商业”的新时期已经到来。

在新的时期，中国处于并将长期处于重要战略机遇期，互联网技术、数字化转型、 经济安全与国产化，带来巨大的市场机会，与此同时也会产生严峻的挑战。在此机会 与挑战并存之时，公司将进一步加大力度推进用友3.0战略，以用友云为核心，加快 用友数字化商业应用基础设施建设，并通过这样一个基础设施级的服务来赋能企业客 户，帮助众多的企业迈向云端，实现创变；同时加快用友企业服务产业的共享平台建 设，积极构建企业服务生态，赋能企业服务产业，支持整个产业向服务化和平台化转 型发展。

用友云赋能企业主要围绕四个方面来开展：一是服务企业的业务创新，帮助企业 实现“敏经营”；二是服务企业的管理变革，帮助企业实现“轻管理”；三是支持企 业把金融服务嵌入，帮助企业实现“易金融”；四是服务企业的IT升级，帮助企业 实现“简IT”。“敏经营”、“轻管理”、“易金融”和“简IT”是公司帮助传统 企业实现创变的方式和途径，最终帮助企业实现“增长收入、降低成本、提高效率、 控制风险”。

用友云赋能企业服务产业主要有三个着力点：首先，把云计算的计算、存储和网 络的基础能力服务与解决企业具体业务和管理问题的应用服务、数据服务、业务服务 等各种服务打通，解决企业上云“最后一公里”的问题，让云计算服务在企业真正落 地，让基础云计算服务商修的“高速路”跑起“车”来，共同实现云服务的真正价值; 第二，用友云是开放的生态化平台，除了自身提供的服务，要聚合在不同领域、细分 行业以及各种形态的企业云服务提供商的大量服务，目标是要成为中国企业服务的第 一大生态，平台上的服务互相打通，以一站式服务方式共同服务企业客户，同时带动 和促进生态伙伴的繁荣发展；第三，用友云通过提供商业应用的公共能力和领域服务， 如技术、通信、支付、电子发票、电子合同、表单、审批和各行各业客户都会用到的 财务、人力、办公等服务，让生态伙伴可以聚焦在其自己的核心领域或细分行业，在 用友云平台上快速创新，从而推动企业服务产业的整体能力发展。

用友云赋能中国企业

用友百

业务创新 管理变革 金融嵌入 IT升级

用友云支待企业m务创新. 用友云支持^业的管败革. 用友云支持企业和金at机构招 用友云帮助企业实啷j升

让企业实现更加敏捷的经喜. 让企业的管理变得更力瞰. 金穗服务嵌入，帮助企业获得 级，使企业能够拥有—更

随时随需的金融服务. 加简便的IT.

增长收入

降低成本

提高效率

控制风险



（三）经营计划

”适用口不适用

2019年，公司将继续坚定执行用友3.0战略，聚焦主航道、主战场，加力加速云 服务业务规模化发展，保持软件业务效益化增长、金融服务稳健发展。组织上整合集 团资源，实行集团一体化运作，共享集团资源，发挥整体优势。运营管理上升级客户 运营体系，深化客户经营，提高客户满意度，增长公司收入；战略加强生态运营，做 大产业生态；战略加强投资并购；推行人才年轻化，促进人才更新和流动；推进革新 制度，简化流程，提高效率。

云服务业务：公司将加力加速云服务业务发展，瞄准关键市场，聚焦发展；按数 字化商业和社会级计算思维，抓住用户的痛点/刚需，以场景化、数据化为重点，聚 焦发展产品。云服务业务发展PaaS、SaaS、BaaS、DaaS并举，一些服务转按BaaS模 式运营；强化运营体系和能力，多种方式加强市场营销，提升用友云品牌影响力；完 善云服务业务支持体系。

金融服务业务：公司将采用规模自营及与第三方金融机构合作的模式推进金融业 务的稳健发展。加强金融业务与集团各业务单元及各业务场景的深化融合，开展数据 金融服务。在全面推进金融服务业务的同时，继续加强金融合规和风险管控。

软件业务：在保证客户满意度的基础上，进一步提高软件业务利润率，实现效益 化增长。充分融合云服务和金融服务，拉动软件产品的销售。推进模式化、标准化、

42 / 255

云化的客户交付及收费模式，继续加大力度做好老客户服务经营工作，提高签约质量 及水平。实施和运维全面采用扁平化社交协同服务提供模式。

公司管理：改革人才发展机制，加速推进干部队伍和基层人才年轻化发展，激发 已有人才的潜力、创造力，继续积极引进符合互联网企业经营要求的技术和运营人才， 发现、培养、引进尖端领域或行业的专家，培养、引进尖端技术专家、科学家。改 革业务运营与管理组织模式，推进制度革新，坚持高效率业务模式，升级客户经营体 系，从客户经营向客户运营升级转型，建立基于客户成功的云服务、金融服务的客户 运营体系，全面加快推进“数字化用友”的建设工作。

投资并购：促进公司核心业务快速发展与转型，公司将结合资本市场、投资等金 融力量，加强战略并购与投资，快速完善企业服务产业版图；继续做好市值管理，提 升公司市值。

（四）可能面对的风险

”适用口不适用

1、 公司可能面对的风险

一是各路厂商（含大型互联网公司）进入企业互联网（To B）市场，企业服务产 业竞争加剧；

二是互联网金融业务发展风险控制。

2、 应对措施

一是公司将按照2019年经营策略要求，全方位推进公司云服务、软件和金融服务 业务，落实各项经营措施，确保云服务收入、云服务产品、云服务客户等目标全面达 成；

二是To B服务市场具有较高的行业壁垒，公司具有30年为客户提供应用和服务 的经验能力，以及知识资源、人才、技术及品牌等优势，公司将采取积极措施，充分 发挥公司已有的竞争优势；

三是公司拥有众多优质老客户的基础，可以快速引流客户到云服务及金融服务应 用，实现云服务业务的规模化发展；

四是公司将继续深化产品发展策略，从客户角度出发，提供高客户价值、高用户 体验产品，加强生态融合，实现产品的易交付化，提高财务收益；

五是公司将严格按照国家对金融业务的监管要求，完善自身业务，加强合规及风 险管控。

（五）其他

口适用”不适用

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

口适用”不适用

第五节重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

（一） 现金分红政策的制定、执行或调整情况

”适用口不适用

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2018年度公司实现净利润 680,035,657元。公司以2018年度净利润680,035,657元为基数，提取10%的法定盈 余公积金68,003,566元，提取5%任意盈余公积金34,001,783元，加往年累积的未分 配利润1,036,369,112元，本次实际可供分配的利润为1,614,399,420元；公司以实 施2018年度利润分配时股权登记日可参与分配的股本为基数，拟向全体股东每10股 转增3股。

（二） 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方 案或预案

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红  年度 | 每10股  送红股数  （股） | 每10股 派息数 （元）（含 税） | 每10股 转增数 （股） | 现金分红的 数额  （含税） | 分红年度合 并报表中归 属于上市公 司普通股股 东的净利润 | 占合并报表 中归属于上 市公司普通 股股东的净 利润的比率 （%） |
| 2018 年 | 0 | 2.5 | 3 | 474,500,750 | 612,130,382 | 79 |
| 2017 年 | 0 | 1.5 | 3 | 219,183,934 | 389,080,894 | 56 |
| 2016 年 | 0 | 1.3 | 0 | 190,348,315 | 197,391,725 | 96 |

注：现金分红的数额以公司实际派发的现金分红数额为准。

**（三） 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

口适用”不适用

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

口适用”不适用

**二、 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**

口适用”不适用

**（二） 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或 项目**

**是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

口已达到□未达到”不适用

**（三） 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

口适用”不适用

**三、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

口适用”不适用

**四、 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

口适用”不适用

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

**（一） 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

口适用”不适用

**（二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

口适用”不适用

**（三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

口适用”不适用

**（四） 其他说明**

口适用”不适用

**六、 聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
|  | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） |

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所报酬 | 200万元 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 20年 |
| 境外会计师事务所名称 | 无 |
| 境外会计师事务所报酬 | 0 |
| 境外会计师事务所审计年限 | 无 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 名称 | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务 所 | 信永中和会计师事务所（特 殊普通合伙） | 60万元 |
| 财务顾问 | 无 | 0 |
| 保荐人 | 国泰君安证券股份有限公 司 | 0 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

口适用”不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

口适用”不适用

七、 面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

口适用”不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

口适用”不适用

八、 面临终止上市的情况和原因

口适用”不适用

九、 破产重整相关事项

口适用”不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项”本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

口适用”不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

口适用”不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

口适用”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

”适用口不适用

其他说明

”适用口不适用

详见“第六节普通股股份变动及股东情况”中的“一、普通股股本变动情况”中的

“（一）普通股股份变动情况表”中的“2、普通股股份变动情况说明”。

员工持股计划情况

口适用”不适用

其他激励措施

口适用”不适用

**十四、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**

口适用”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**

口适用”不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

口适用”不适用

**（二） 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

”适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 事项概述 | 查询索引 |
| 关于向用友（深圳）商业保理有限责任公 司增资暨关联交易 | 临 2018-044 |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 口适用”不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

口适用”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**

口适用”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**

”适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 事项概述 | 查询索引 |
| 关于向用友（深圳）商业保理有限责任公 司增资暨关联交易 | 临 2018-044 |

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

口适用”不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

口适用”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** 口适用”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** 口适用”不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

口适用”不适用

**（五） 其他**

口适用”不适用

**十五、重大合同及其履行情况**

**（一） 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

口适用”不适用

**2、 承包情况**

口适用”不适用

3、租赁情况

口适用”不适用

（二）担保情况

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保 方 | 担保 方与 上市 公司 的关 系 | 被担  保方 | 担保  金额 | 担保 发生 日期 （协 议签 署 日） | 担保  起始  日 | 担保 到期 日 | 担保  类型 | 担保 是否 已经 履行 完毕 | 担保  是否  逾期 | 担保  逾期  金额 | 是否 存在 反担 保 | 是否 为关 联方 担保 | 关联  关系 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内担保发生额合计 子公司的担保） | | | | -（不包括对 | |  | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包 括对子公司的担保） | | | | | |  | | | | | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | |  | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计  （B） | | | | | | 210,000,000 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 210,000,000 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | 3.2 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供 担保的金额（C） | | | | | |  | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的 被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | |  | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额  （E） | | | | | |  | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | |  | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任 说明 | | | | | |  | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | |  | | | | | | | |

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

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
| 信托理财 | 自有资金 | 7,950,000 | 7,950,000 |  |
|  |  |  |  |  |

其他情况

口适用”不适用

1. 单项委托理财情况

口适用”不适用

**其他情况**

口适用”不适用

1. 委托理财减值准备

口适用”不适用

1. 委托贷款情况
2. 委托贷款总体情况

口适用”不适用

**其他情况**

口适用”不适用

1. 单项委托贷款情况

口适用”不适用

**其他情况**

口适用”不适用

1. 委托贷款减值准备

口适用”不适用

1. 其他情况

”适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 签约方 | 投资份额  (元) | 投资期  限(天) | 产品类型 | 投资盈亏(元) | 是否涉 | 资金来 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 诉 | 源 |
| 包商银行北京 中关村支行 | 350, 000, 000 | 295 | 保本浮动收益 型理财 | 12,166,929.08 | 否 | 募集资金 |

2018年12月25日，公司第七届董事会第二十九次会议审议通过了《公司关于使用闲 置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金安全和募集资金投资计划 正常进行的前提下，同意公司使用不超过4亿元的暂时闲置募集资金以能够满足安全 性高、流动性好为前提条件的方式进行现金管理，期限不得超过董事会批准之日起6 个月，并在上述额度及期限范围内可以滚动使用投资额度。

（四） 其他重大合同

口适用”不适用

十六、其他重大事项的说明

”适用口不适用

报告期内，根据《计算机软件保护条例》规定，经中华人民共和国国家版权局批 准，公司获得了 “用友企业空间系统V3.0”等101项软件著作权。

报告期内，根据《中华人民共和国专利法》规定，经中华人民共和国知识产权局 核准，公司获得了 “云处理装置和方法”等113项专利授权。

报告期内，根据《中华人民共和国商标法》规定，经中华人民共和国国家知识产 权局商标局核准，公司获得了 “友空间”等118项注册商标专有权。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一） 上市公司扶贫工作情况

口适用”不适用

（二） 社会责任工作情况

”适用口不适用

公司披露了《用友网络科技股份有限公司2018年度社会责任报告》，披露网址： www.sse.com.cn。

**（三）环境信息情况**

1. **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** 口适用”不适用
2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

口适用”不适用

1. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

口适用”不适用

1. 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

口适用”不适用

（四）其他说明

口适用”不适用

十八、可转换公司债券情况

（一） 转债发行情况

口适用”不适用

（二） 报告期转债持有人及担保人情况

口适用”不适用

**（三） 报告期转债变动情况**

口适用”不适用

报告期转债累计转股情况

口适用”不适用

**（四） 转股价格历次调整情况**

口适用”不适用

**（五） 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

口适用”不适用

**（六） 转债其他情况说明**

口适用”不适用

第六节普通股股份变动及股东情况

**一、 普通股股本变动情况**

**（一）普通股股份变动情况表**

**1、普通股股份变动情况表**

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+ ,一） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比 例 (%) | 发行新股 | 送  股 | 公积金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比 例 (%) |
| 一、 | 23,178,25 | 1.5 |  |  | 6,056,00 | -2,549, | 3,506,51 | 26,684,77 | 1.3 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限售条件股份 | 3 | 8 |  |  | 1 | 483 | 8 | 1 | 9 |
| 1、 国 家 持 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、 国 有 法 人 持 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、 其 他 内 资 持 股 | 23,178,25  3 | 1.5  8 |  |  | 6,056,00  1 | -2,549,  483 | 3,506,51  8 | 26,684,77  1 | 1.3  9 |
| 其 中： 境 内 非 国 有 法 人 持 股 |  |  |  |  |  | 70 | 70 | 70 | 0.0  0 |
| 内 自 然 人 持 股 | 23,178,25  3 | 1. 5  8 |  |  | 6,056,00  1 | -2,549,  553 | 3,506,44  8 | 26,684,70  1 | 1.3  9 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4、 外 资 持 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其电境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 外 自 然 人 持 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 一、 无 限 售 条 件 流 通 股  份 | 1,441,039  ,558 | 98.  42 |  |  | 432,311,  867 | 17,796,  596 | 450,108,  463 | 1,891,148  ,021 | 98.  61 |
| 1、 人 民 币 普 通 股 | 1,441,039  ,558 | 98.  42 |  |  | 432,311,  867 | 17,796,  596 | 450,108,  463 | 1,891,148  ,021 | 98.  61 |
| 2,境内上市的外 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3,境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4,其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二 、  普  通  股  股  份  总  数 | 1,464,217  ,811 | 100 |  |  | 438,367,  868 | 15,247,  113 | 453,614,  981 | 1,917,832  ,792 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

”适用口不适用

1、 注销回购股权激励股权

公司于2018年4月14日披露了《公司关于注销已回购股权激励股份的公告》。 注销已回购的2,991,583股。

公司于2018年8月2日披露了《公司关于注销已回购股权激励股份的公告》。 注销已回购的963,257股。

公司于2018年12月29日披露了《公司关于注销未授予的限制性股票的公告》。 注销未授予的350,859股。

2、 利润分配

公司于2018年4月13日召开了 2017年年度股东大会，审议通过了《公司2017 年度利润分配方案》。公司以2017年末总股本1,464,217,811股扣除将注销的回购 股份2,991,583股后的1,461,226,228股为基数，拟向全体股东每10股转增3股。

3、 股权激励的解锁和行权

公司于2018年7月4日召开了第七届董事会第二十二次会议，审议通过了《公 司关于调整股票期权行权价格与数量和限制性股票回购价格与数量的议案》。2018 年4月13日公司召开公司2017年年度股东大会，审议通过了《公司2017年度利润 分配方案》和《公司2017年度资本公积金转增股本方案》，公司以1,461,226,228 股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利1.5元（含税），拟向全体股东每10股 转增3股。根据《公司2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规 定，上述利润分配与资本公积金转增股本实施完毕后，应对股票期权的行权价格与数 量和限制性股票的回购价格与数量进行调整。调整后，股票期权的数量为50,005,210 份，行权价格为12.10元/股；限制性股票的数量为24,773,512股，回购价格为3.17 元/股。

公司于2018年7月4日召开了第七届董事会第二十二次会议，审议通过了《公 司关于股权激励计划限制性股票符合解锁条件的议案》。公司本次解锁1340名限制 性股票激励对象，合计9,612,657股。

公司于2018年7月4日召开了第七届董事会第二十二次会议，审议通过了《公 司关于股权激励计划股票期权符合行权条件的议案》。公司本次行权1343名股票期 权激励对象，合计19,252,757份。

公司于2018年9月14日召开了公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《公 司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及摘要》，公司拟向激励对象授 予88.397万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，占本激励计划 公告时公司股本总额1,898,630,839股的0.047%。在满足行权条件的情况下，每份股 票期权拥有在行权有效期的可行权日以行权价格购买1股用友网络A股股票的权利。 公司拟向激励对象授予合计不超过44.203万股公司限制性股票，占本激励计划公告 时公司股本总额1,898,630,839股的0.023%。

4、股份回购

公司于2018年9月15日在上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）和 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上刊登了《用友网 络科技股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划股份回购开始公告》。 公司于2018年10月13日在上述媒体刊登了《用友网络科技股份有限公司2018年股 票期权与限制性股票激励计划股份回购结果公告》。本次股份回购自2018年9月15 日开始至2018年10月11日结束。截至2018年10月11日止，本次股份回购实际购 买公司股票44.21万股，占公司股本总额的0.023%，实际使用资金总额为 10,593,535.65元（含各种交易费用）。

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

”适用口不适用

详见“第六节普通股股份变动及股东情况”中的“一、普通股股本变动情况”中的 “（一）普通股股份变动情况表”中的“2、普通股股份变动情况说明”。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

口适用”不适用

**（二）限售股份变动情况**

”适用口不适用

详见“第五节重要事项”中“十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工 股权激励措施的情况及其影响”中的“（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情 况”中的相关内容。

**二、证券发行与上市情况**

**（一） 截至报告期内证券发行情况**

口适用”不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）： 口适用”不适用

（二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

”适用口不适用

详见“第六节普通股股份变动及股东情况”中“一、普通股股本变动情况”中“（一） 普通股股份变动情况表”。

（三） 现存的内部职工股情况

口适用”不适用

**三、 股东和实际控制人情况**

**（一）股东总数**

|  |  |
| --- | --- |
| 截止报告期末普通股股东总数（户） | 81,816 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股 东总数（户） | 64,573 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东 总数（户） | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复 的优先股股东总数（户） | 0 |

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

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 前十名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称  （全称） | 报告期内增减 | 期末持股数 量 | 比例  （%） | 持有有限售条件股份数量 | 质」 | 伸或冻结情况 | 股东  性质 |
| 股份状态 | 数量 |
| 北京用友科技 有限公司 | 125,784,474 | 545,066,053 | 28.42 | 0 | 质押 | 234,020,000 | 境内 非国 有法 人 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海用友科技  咨询有限公司 | 53,536,997 | 231,993,654 | 12.10 | 0 | 无 | 0 | | 境内 非国 有法 人 |
| 上海益倍管理  咨询有限公司 | 19,977,577 | 87,069,500 | 4.54 | 0 | 质押 | 19,019,000 | | 境内 非国 有法 人 |
| 北京用友企业  管理研究所有 限公司 | 17,565,909 | 76,118,938 | 3.97 | 0 | 质押 | 42,240,000 | | 境内 非国 有法 人 |
| 葛卫东 | 31,399,919 | 71,400,000 | 3.72 | 0 | 无 | 0 | | 其他 |
| 共青城优富投 资管理合伙企 业（有限合伙） | 10,660,000 | 52,660,000 | 2.75 | 0 | 无 | 0 | | 境内 非国 有法 人 |
| 长安国际信托 股份有限公司 一长安信托一 长安投资568 号证券投资集 合资金信托计 划 | 10,880,133 | 47,147,243 | 2.46 | 0 | 无 | 0 | | 其他 |
| 中国证券金融  股份有限公司 | 7,091,221 | 36,265,668 | 1.89 | 0 | 无 | 0 | | 其他 |
| 周荣芝 | 5,953,902 | 22,256,340 | 1.16 | 0 | 无 | 0 | | 其他 |
| 刘世运 | 6,570,000 | 22,170,000 | 1.16 | 0 | 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 | |
| 北京用友科技有限公司 | | 545,066,053 | | | 人民币普 通股 | | 545,066,053 | |
| 上海用友科技咨询有限公司 | | 231,993,654 | | | 人民币普 通股 | | 231,993,654 | |
| 上海益倍管理咨询有限公司 | | 87,069,500 | | | 人民币普 通股 | | 87,069,500 | |
| 北京用友企业管理研究所有限 公司 | | 76,118,938 | | | 人民币普 通股 | | 76,118,938 | |
| 葛卫东 | | 71,400,000 | | | 人民币普 通股 | | 71,400,000 | |
| 共青城优富投资管理合伙企业  （有限合伙） | | 52,660,000 | | | 人民币普 通股 | | 52,660,000 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 长安国际信托股份有限公司一 长安信托一长安投资568号证 券投资集合资金信托计划 | 47,147,243 | 人民币普 通股 | 47,147,243 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 36,265,668 | 人民币普 通股 | 36,265,668 |
| 周荣芝 | 22,256,340 | 人民币普 通股 | 22,256,340 |
| 刘世运 | 22,170,000 | 人民币普 通股 | 22,170,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动 的说明 | 北京用友科技有限公司（简称“用友科 用友科技咨询有限公司（简称“用友咨 用友企业管理研究所有限公司（简称“ 所”）因受相同控股股东控制而存在关 益倍管理咨询有限公司（简称“上海益 董事与共青城优富投资管理合伙企业 （简称“共青城优富”）执行事务合伙 任用友咨询与用友研究所的董事而分J 和用友研究所形成关联关系。上海益彳 富因受不同控股股东控制而不存在关E 友科技因受不同控股股东控制也不存1 上述五家股东与其他股东之间不存在: 公司不了解其他股东之间是否存在关E 是一致行动人。 | | •技”）、上海 -询”）和北京 用友研究  :联关系，上海 .倍”）执行 （有限合伙） .人因同时担 与用友咨询 与共青城优 关系，与用  生关联关系。 关联关系。本 庆关系或是否 |
| 表决权恢复的优先股股东及持 股数量的说明 | 无。 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件 口适用”不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

口适用”不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**（一）控股股东情况**

**1法人**

”适用口不适用

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

|  |  |
| --- | --- |
| 其他情况说明 | 无 |

2自然人

口适用”不适用

3公司不存在控股股东情况的特别说明

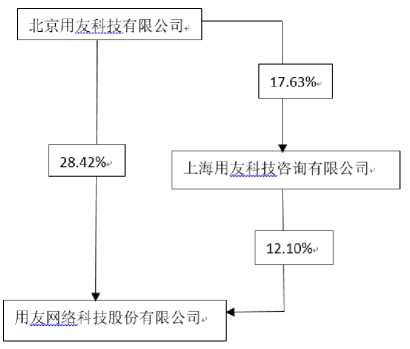
口适用”不适用

4报告期内控股股东变更情况索引及日期

口适用”不适用

5公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

”适用口不适用



**（二）实际控制人情况**

**1法人**

口适用”不适用

**2 自然人**

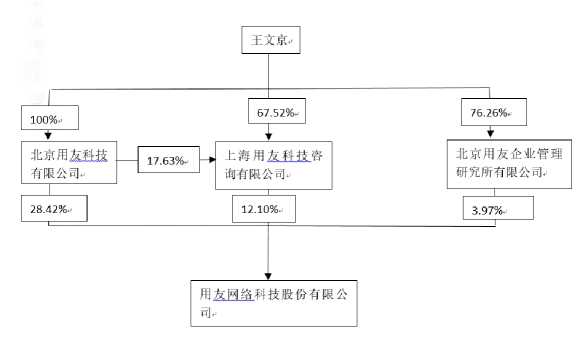
”适用口不适用

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

**3公司不存在实际控制人情况的特别说明** 口适用”不适用 **4报告期内实际控制人变更情况索引及日期** 口适用”不适用

5公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

”适用口不适用



6实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

口适用”不适用

（三）控股股东及实际控制人其他情况介绍

”适用口不适用

王文京先生，1964年12月出生，经济学学士，1983〜1988年在国务院某直属机关工 作。1988年与苏启强先生共同出资创建用友软件服务社，曾任用友软件股份有限公司 董事长、总裁等职务，现任公司董事长。王文京先生是中国产业互联网发展联盟执行 理事长，第九届至第十二届全国人大代表。

王文京先生曾荣获“中国优秀民营企业家”、“中国优秀民办科技实业家”、“优秀 董事长”、“全国劳动模范”、“优秀中国特色社会主义事业建设者”、“求是杰出 青年”、“中国软件企业十大领军人物”、“中国年度经济人物”、美国《商业周 刊》评选的“亚洲之星”、“爱心捐助奖”、“十大华人经济领袖”、“中国自主 创新领军人物”、“产业互联网领军人物”等称号及荣誉。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 法人股东名 称 | 单位负责  人或法定 代表人 | 成立日 期 | 组织机构 代码 | 注册资本 | 主要经营 业务或管 理活动等 情况 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海用友科  技咨询有限  公司 | 王文京 | 1994 年  05 月 13 日 | 913101146077210078 | 22,932,980 | 从事计算 机软硬件 技术领域 内的技术 咨询，企业 管理咨询， 投资管理， 实业投资。  （企业涉 及行政许 可的，凭许 可证经营） |
| 情况说明 | 无 | | | | |

**六、股份限制减持情况说明** 口适用”不适用

第七节优先股相关情况

口适用”不适用

第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

”适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务  （注） | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 年初持股 数 | 年末持股 数 | 年度内股  份增减变  动量 | 增减变  动原因 | 报告期内  从公司获  得的税前  报酬总额  （万元） | 是否在公  司关联方  获取报酬 |
| 王文京 | 董事长 | 男 | 55 | 2017/4/7 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 242.57 | 否 |
| 郭新平 | 副董事 长 | 男 | 56 | 2017/4/7 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 245.16 | 否 |
| 吴政平 | 董事 | 男 | 55 | 2017/4/7 | 注1 | 850,000 | 1,105,000 | 255,000 | 资本公  积转增  股本 | 251.60 | 否 |
| 黄锦辉 | 独立董 事 | 男 | 55 | 2017/4/7 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 8.00 | 否 |
| 于扬 | 独立董 事 | 男 | 51 | 2017/4/7 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 8.00 | 否 |
| 王贵  亚 | 独立董 事 | 男 | 53 | 2017/4/7 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 8.00 | 否 |
| 张为国 | 独立董 事 | 男 | 62 | 2018/7/20 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 5.24 | 否 |
| 许建钢 | 监事会 主席 | 男 | 59 | 2017/4/7 | 注1 | 221,306 | 287,698 | 66,392 | 资本公  积转增 | 91.27 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 股本 |  |  |
| 章珂 | 监事 | 男 | 54 | 2017/4/7 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 | 否 |
| 高志勇 | 监事 | 男 | 56 | 2017/4/7 | 注1 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 | 否 |
| 陈强兵  （注4） | 总裁 | 男 | 43 | 2017/4/7 | 注2 | 378,690 | 780,466 | 401,776 | 资本公 积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 解锁行 权 | 392.27 | 否 |
| 谢志华 | 执行副 总裁 | 男 | 43 | 2017/4/7 | 注2 | 488,430 | 652,290 | 163,860 | 资本公 积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 解锁行  权 | 350.43 | 否 |
| 王健 | 高级副 总裁 | 男 | 53 | 2017/4/7 | 注2 | 160,734 | 280,285 | 119,551 | 资本公 积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 解锁行  权 | 253.68 | 否 |
| 徐洋 | 高级副 | 男 | 43 | 2017/4/7 | 注2 | 133,470 | 273,002 | 139,532 | 资本公 | 240.43 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 总裁 |  |  |  |  |  |  |  | 积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 解锁行 权 |  |  |
| 杨晓柏 | 高级副 总裁 | 男 | 49 | 2017/4/7 | 注2 | 140,430 | 296,190 | 155,760 | 资本公 积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 解锁行  权 | 372.37 | 否 |
| 左骏 | 高级副 总裁 | 男 | 41 | 2017/4/7 | 注2 | 141,870 | 305,762 | 163,892 | 资本公 积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 解锁行  权 | 215.35 | 否 |
| 杜宇  （注3） | 高级副 总裁 | 男 | 43 | 2018/4/1 | 注2 | 90,000 | 210,600 | 120,600 | 资本公 积转增 股本、二 级市场 买卖、股 | 152.36 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 权激励 解锁行 权 |  |  |
| 章培林 | 财务总 监 | 男 | 55 | 2017/4/7 | 注2 | 822,351 | 1,176,179 | 353,828 | 资本公 积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 解锁行 权 | 256.65 | 否 |
| 欧阳青 | 高级副 总裁兼 董事会 秘书 | 男 | 54 | 2017/4/7 | 注2 | 761,026 | 1,105,533 | 344,507 | 资本公 积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 解锁行  权 | 232.99 | 否 |
| 张纪雄 | 高级副 总裁 | 男 | 47 | 2017/4/7 | 注2 | 33,330 | 77,998 | 44,668 | 资本公 积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 解锁行  权 | 141.84 | 否 |
| 任志刚 | 高级副 | 男 | 48 | 2017/4/7 | 注2 | 197,670 | 375,693 | 178,023 | 资本公 | 156.79 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 总裁 |  |  |  |  |  |  |  | 积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 解锁行 权 |  |  |
| 严绍业 | 高级副 总裁 | 男 | 56 | 2017/4/7 | 2019/1/23 | 259,086 | 375,143 | 116,057 | 资本公 积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 解锁行  权 | 216.88 | 否 |
| 胡彬 | 高级副 总裁 | 男 | 56 | 2017/4/7 | 2019/1/23 | 259,430 | 380,590 | 121,160 | 资本公 积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 解锁行  权 | 310.90 | 否 |
| 徐宝东 | 高级副 总裁 | 男 | 56 | 2017/4/7 | 2019/1/23 | 396,786 | 546,153 | 149,367 | 资本公 积转增 股本、二 级市场 买卖、股 | 314.45 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 权激励 解锁行 权 |  |  |
| 陈巧红  （注3） | 高级副 总裁 | 女 | 55 | 2017/4/7 | 2018/4/1 | 1,027,470 | 1,457,042 | 429,572 | 资本公 积转增 股本、股 权激励 解锁行  权 | 42.39 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 6,362,079 | 9,685,624 | 3,323,545 | / | 4,509.62 | / |

注1任期至公司2019年年度股东大会选举出新一届董事会、监事会之日止。

注2任期至公司2019年年度股东大会选举出的新一届董事会聘任公司高级管理人员之日止。

注3公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《公司关于调整部分高级管理人员的议案》，聘任杜宇先生为公司高级副总裁。任期 自2018年4月1日起至公司2019年年度股东大会选举出新一届董事会聘任公司高级管理人员之日止。陈巧红女士自2018年4月1 日起不再担任公司高级副总裁，其工作另有安排。

注4公司第七届董事会第三十次会议审议通过了《公司关于聘任总裁的议案》，公司董事会聘任陈强兵先生为公司总裁。任期自本次 董事会审议通过之日起至公司2019年年度股东大会选举出新一届董事会之日止。

|  |  |
| --- | --- |
| 姓名 | 主要工作经历 |
| 王文京 | 董事长兼王文京先生，1988年创建用友公司，曾任公司董事长、总裁等职务，目前还担任畅捷通信息技术股份有限公司 董事长、北京用友政务软件有限公司董事长、厦门用友烟草软件有限责任公司董事长、用友汽车信息科技（上海）股份 有限公司董事长等职务。 |
| 郭新平 | 副董事长郭新平先生，民建十一届中央委员，1989年加入用友，曾任公司副董事长、总裁、财务总监等职务，目前还担 任畅捷通信息技术股份有限公司监事会主席、北京用友政务软件有限公司董事、厦门用友烟草软件有限责任公司董事、 用友医疗卫生信息系统有限公司监事、用友移动通信技术服务有限公司司董事长、北京用友幸福投资管理有限公司监事 等职务。 |
| 吴政平 | 董事吴政平先生，1992年加入用友，曾任公司董事、执行副总裁、高级副总裁、财务总监和行政总监等职务，目前还担 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 任畅捷通信息技术股份有限公司董事、北京用友政务软件有限公司董事、厦门用友烟草软件有限责任公司董事、北京用 友审计软件有限公司监事、北京用友幸福投资管理有限公司执行董事等职务。 |
| 黄锦辉 | 独立董事黄锦辉先生，1964年10月出生，工商管理博士学位，澳大利亚资深注册会计师、国际注册管理咨询师、中国 注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师、高级会计师，同时具有司法鉴定资格。1983年9月-1993年12 月先后在外经贸部、中国成套设备进出口（集团）总公司及其海外机构任职，1994年1月加盟利安达会计师事务所有限责 任公司，历任部门经理、副主任会计师、董事长兼主任会计师，现任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人 兼主任会计师，利安达国际董事局主席、董事长。现担任中华全国工商业联合会执委、中华民营企业联合会副会长、中 国注册会计师协会理事等十多项社会职务。 |
| 于扬 | 独立董事于扬先生，1968年出生，学士学位，现任北京易观网络信息咨询有限公司的董事长兼首席执行官，还任浙江日 报报业集团学术委员会委员，爱心衣橱理事，中国科学院研究生青年发展关怀计划名誉导师，上海信息化企业协会发起 人，亚杰商会创业导师，中关村金种子蒲公英孵化器创业导师，北京航空航天大学软件学院移动计算机专业指导专家等。 |
| 王贵亚 | 独立董事王贵亚先生，1964年出生，硕士学位，现任北京昊翔资本管理有限公司董事长，还任中国财富管理五十人论坛 副主席及中国法学会证券法学研究会副会长等。曾任中国建设银行股份有限公司投资理财总监，大连万达集团高级副总 裁。 |
| 张为国 | 独立董事张为国先生，1957年1月生，经济学（会计学专业）博士学位。1985年7月至1997年1月，上海财经大学会 计学系讲师、副教授、教授、博士生导师、会计学系副系主任、主任。1997年1月至2007年6月，中国证监会首席会 计师、会计部主任、国际部主任，同时仍兼任上海财经大学会计学系博士生导师。从2000年起至2007年6月还兼任清 华大学经济管理学院博士生导师。此间，还曾兼任财政部会计准则委员会委员、审计准则委员会委员、中国注册会计师 协会常务理事、中国资产评估师协会常务理事等。2007年7月至2017年6月，任国际会计准则理事会理事。现任上海 财经大学特聘教授、清华大学经济管理学院兼职教授。 |
| 许建钢 | 监事会主席许建钢先生，2001年5月加入用友，曾任公司业务发展总监、产业发展总监、副总裁等职务。 |
| 章珂 | 监事章珂先生，管理学博士，曾任公司副总裁、董事会秘书等职务，现任上海兰基斯软件有限公司执行董事、北京如临 其境科技有限公司董事、上海爱都创意网络科技有限公司董事等职务。 |
| 高志勇 | 监事高志勇先生，经济学学士，注册会计师、注册税务师、高级会计师，曾任信诚会计师事务所董事长兼主任会计师、 岳华会计师事务所税务合伙人、北青传媒股份有限公司独立监事，现任北京用友科技有限公司董事长助理、北京注册会 计师协会专家委员会委员、中央国家机关政府采购中心评标委员、财政部企业内部控制标准委员会咨询专家、湘潭市政 府特聘经济顾问等职务。 |
| 陈强兵 | 总裁陈强兵先生，1976年9月出生，学士。2000年加入用友，曾任分公司销售经理、分支机构管理总部负责人、分公司 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁、执行总裁等职务。 |
| 谢志华 | 执行副总裁谢志华先生，1998年加入用友，曾任公司研发工程师、开发部经理、NC事业部副总经理、NC产品本部总经 理、助理总裁、副总裁、高级副总裁、执行副总裁等职务。 |
| 王健 | 高级副总裁王健先生，1966年5月出生，硕士。2001年加入用友，曾任公司制造产品经理、制造行业事业部总经理、大 型企业解决方案业务本部总经理，助理总裁、副总裁、高级副总裁等职务。 |
| 徐洋 | 徐洋先生，2004年加入用友，曾任公司U8业务部经理、湖南分公司总经理、商业伙伴部总经理、用友优普信息技术有 限公司执行总裁等职务。 |
| 杨晓柏 | 高级副总裁杨晓柏先生，1970年9月出生，硕士。1999年加入用友，曾任分公司总经理、助理总裁、副总裁、高级副总 裁等职务。 |
| 左骏 | 高级副总裁左骏先生，1978年12月出生，学士。2006年加入用友，曾任分公司总经理、助理总裁、副总裁、高级副总 裁等职务。 |
| 杜宇 | 高级副总裁杜宇先生，1976年6月出生，本科学历。1997年加入用友，曾任公司电子商务解决方案事业部总经理、消费 品行业事业部总经理、数字营销事业部总经理、云业务本部总经理、公司副总裁等职务。 |
| 章培林 | 财务总监章培林先生，2001年加入用友，曾任公司副总经理、副总裁、高级副总裁、执行副总裁、执行总裁、财务总 监等职务。 |
| 欧阳青 | 高级副总裁兼董事会秘书欧阳青先生，2003年2月加入用友，曾任公司副总裁、高级副总裁、董事会秘书。 |
| 张纪雄 | 高级副总裁张纪雄先生，2003年加入用友，曾任北京用友政务软件有限公司技术总监、副总裁、高级副总裁、总裁等职 务。 |
| 任志刚 | 高级副总裁任志刚先生，1996年加入用友，曾任公司地区市场代表、子公司总经理、山东区总经理、公司副总裁、高级 副总裁等职务。 |
| 严绍业 | 高级副总裁严绍业先生，1963年8月出生，经济学硕士。2003年1月加入用友，曾任北京用友政务软件有限公司总经理、 公司品牌总监、公司监事、副总裁、高级副总裁等职务。 |
| 胡彬 | 高级副总裁胡彬先生，2009年2月加入用友，曾任公司副总裁、高级副总裁等职务。 |
| 徐宝东 | 高级副总裁徐宝东先生，2007年加入用友，曾任公司助理总裁、山东区总经理、公司副总裁、高级副总裁等职务。 |
| 陈巧红 | 高级副总裁陈巧红女士，1992年加入用友，曾任公司总裁助理兼政府及行业大客户总部总经理、副总裁、高级副总裁等 职务。 |

其它情况说明 口适用”不适用

（二）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

”适用口不适用

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 年初持有股票 期权数量 | 报告期新授予  股票期权数量 | 报告期内可行 权股份 | 报告期股票期 权行权股份 | 股票期权行  权价格（元） | 期末持有股  票期权数量 | 报告期末市  价（元） |
| 陈强兵 | 总裁 | 866,671 |  | 346,668 | 346,668 | 12.10 | 520,003 | 21.30 |
| 谢志华 | 执行副总 裁 | 433,329 |  | 173,332 | 173,332 | 12.10 | 259,997 | 21.30 |
| 王健 | 高级副总 裁 | 303,329 |  | 121,332 | 121,332 | 12.10 | 181,997 | 21.30 |
| 徐洋 | 高级副总 裁 | 303,329 |  | 121,332 | 121,332 | 12.10 | 181,997 | 21.30 |
| 杨晓柏 | 高级副总 裁 | 303,329 |  | 121,332 | 121,332 | 12.10 | 181,997 | 21.30 |
| 左骏 | 高级副总 裁 | 303,329 |  | 121,332 | 121,332 | 12.10 | 181,997 | 21.30 |
| 杜宇 | 高级副总 裁 | 234,000 |  | 93,600 | 93,600 | 12.10 | 140,400 | 21.30 |
| 章培林 | 财务总监 | 433,329 |  | 173,332 | 173,332 | 12.10 | 259,997 | 21.30 |
| 欧阳青 | 高级副总 裁兼董事 会秘书 | 346,671 |  | 138,668 | 138,668 | 12.10 | 208,003 | 21.30 |
| 张纪雄 | 高级副总 裁 | 86,671 |  | 34,668 | 34,668 | 12.10 | 52,003 | 21.30 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任志刚 | 高级副总 裁 | 303,329 |  | 118,723 | 118,723 | 12.10 | 184,606 | 21.30 |
| 严绍业 | 高级副总 裁 | 303,329 |  | 121,332 | 121,332 | 12.10 | 181,997 | 21.30 |
| 胡彬 | 高级副总 裁 | 303,329 |  | 121,332 | 121,332 | 12.10 | 181,997 | 21.30 |
| 徐宝东 | 高级副总 裁 | 303,329 |  | 121,332 | 121,332 | 12.10 | 181,997 | 21.30 |
| 陈巧红 | 高级副总 裁 | 303,329 |  | 121,332 | 121,332 | 12.10 | 181,997 | 21.30 |
| 合计 | / | 5,130,632 |  | 2,049,647 | 2,049,647 | / | 3,080,985 | / |

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 年初持有限制 性股票数量 | 报告期新授予 限制性股票数 量 | 限制性股票  的授予价格  （元） | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 期末持有限 制性股票数 量 | 报告期末市  价（元） |
| 陈强兵 | 总裁 | 433,329 |  | 3.17 | 173,332 | 259,997 | 259,997 | 21.3 |
| 谢志华 | 执行副总裁 | 216,671 |  | 3.17 | 86,668 | 130,003 | 130,003 | 21.3 |
| 王健 | 高级副总裁 | 151,671 |  | 3.17 | 60,668 | 91,003 | 91,003 | 21.3 |
| 徐洋 | 高级副总裁 | 151,671 |  | 3.17 | 60,668 | 91,003 | 91,003 | 21.3 |
| 杨晓柏 | 高级副总裁 | 151,671 |  | 3.17 | 60,668 | 91,003 | 91,003 | 21.3 |
| 左骏 | 高级副总裁 | 151,671 |  | 3.17 | 60,668 | 91,003 | 91,003 | 21.3 |
| 杜宇 | 高级副总裁 | 117,000 |  | 3.17 | 46,800 | 70,200 | 70,200 | 21.3 |
| 章培林 | 财务总监 | 242,879 |  | 3.17 | 86,668 | 156,211 | 156,211 | 21.3 |
| 欧阳青 | 高级副总裁 | 173,329 |  | 3.17 | 69,332 | 103,997 | 103,997 | 21.3 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 兼董事会秘 书 |  |  |  |  |  |  |  |
| 张纪雄 | 高级副总裁 | 43,329 |  | 3.17 | 17,332 | 25,997 | 25,997 | 21.3 |
| 任志刚 | 高级副总裁 | 151,671 |  | 3.17 | 60,668 | 91,003 | 91,003 | 21.3 |
| 严绍业 | 高级副总裁 | 151,671 |  | 3.17 | 60,668 | 91,003 | 91,003 | 21.3 |
| 胡彬 | 高级副总裁 | 151,671 |  | 3.17 | 60,668 | 91,003 | 91,003 | 21.3 |
| 徐宝东 | 高级副总裁 | 151,671 |  | 3.17 | 60,668 | 91,003 | 91,003 | 21.3 |
| 陈巧红 | 高级副总裁 | 151,671 |  | 3.17 | 60,668 | 91,003 | 91,003 | 21.3 |
| 合计 | / | 2,591,576 |  | / | 1,026,144 | 1,565,432 | 1,565,432 | / |

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**（一）在股东单位任职情况**

”适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
| 王文京 | 北京用友科技有限公司 | 执行董事 | 2018-6-15 | 2021-6-14 |
| 王文京 | 北京用友企业管理研究所有限公 司 | 董事长 | 2018-6-15 | 2021-6-14 |
| 王文京 | 上海用友科技咨询有限公司 | 董事长 | 2018-6-15 | 2021-6-14 |
| 郭新平 | 上海益倍管理咨询有限公司 | 执行董事 | 2018-6-15 | 2021-6-14 |
| 郭新平 | 北京用友企业管理研究所有限公 司 | 董事 | 2018-6-15 | 2021-6-14 |
| 吴政平 | 共青城优富投资管理合伙企业  （有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2018-6-15 | 2021-6-14 |
| 吴政平 | 北京用友企业管理研究所有限公 司 | 董事 | 2018-6-15 | 2021-6-14 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | |
| 在股东单位任职情况的 说明 | 无 |

**（二）在其他单位任职情况**

”适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
| 王文京 | 畅捷通信息技术股份有限公司 | 董事长 | 2016/3/17 | 2019/3/16 |
| 王文京 | 北京用友政务软件股份有限公司 | 董事长 | 2018/7/21 | 2021/7/20 |
| 王文京 | 用友汽车信息科技（上海）股份 有限公司 | 董事长 | 2018/6/29 | 2021/6/28 |
| 王文京 | 厦门用友烟草软件有限责任公司 | 董事长 | 2017/8/22 | 2020/8/21 |
| 王文京 | 用友金融信息技术股份有限公司 | 董事长 | 2016/5/9 | 2019/5/8 |
| 王文京 | 用友医疗卫生信息系统有限公司 | 执行董事 | 2016/4/19 | 2019/4/18 |
| 王文京 | 北京用友审计软件有限公司 | 执行董事 | 2018/9/25 | 2021/9/24 |
| 王文京 | 用友移动通信技术服务有限公司 | 董事 | 2017/3/4 | 2020/3/3 |
| 王文京 | 用友建筑云服务有限公司 | 董事长 | 2016/12/29 | 2019/12/28 |
| 王文京 | 北京用友薪福社云科技有限公司 | 董事长 | 2016/1/29 | 2019/1/28 |
| 王文京 | 用友能源科技有限公司 | 执行董事 | 2018/5/27 | 2021/5/27 |
| 王文京 | 用友广信网络科技有限公司 | 执行董事 | 2018/5/14 | 2021/5/14 |
| 王文京 | 上海秉钧网络科技股份有限公司 | 董事长 | 2018/11/5 | 2021/11/4 |
| 王文京 | 红火台网络科技有限公司 | 董事长 | 2017/3/10 | 2020/3/10 |
| 王文京 | 北京畅捷通支付技术有限公司 | 董事长 | 2016/7/29 | 2019/7/28 |
| 王文京 | 深圳前海用友力合金融服务有限 公司 | 董事 | 2017/8/15 | 2020/8/14 |
| 王文京 | 上海用友产业投资管理有限公司 | 执行董事 | 2018/4/24 | 2021/4/23 |
| 王文京 | 三亚用友软件科技有限公司 | 董事 | 2016/3/11 | 2019/3/10 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 王文京 | YONYOU INTERNATIONAL  HOLDINGS., LTD. | 执行董事 | 2016/4/3 | 2019/4/2 |
| 王文京 | WECOO NETWORK TECHNOLOGES  CO.,LTD. | 执行董事 | 2018/6/28 | 2021/6/27 |
| 王文京 | YONYOU (SINGAPORE) PRIVATE  LIMITED | 董事 | 2016/8/27 | 2019/8/26 |
| 王文京 | YONYOU (HONG KONG) COMPANY  LIMITED | 董事 | 2018/6/27 | 2021/6/26 |
| 王文京 | YONYOU SOFTWARE (MACAU)  CO., LTD. | 董事 | 2016/3/17 | 2019/3/16 |
| 郭新平 | 用友（南昌）产业基地发展有限 公司 | 执行董事 | 2018/9/7 | 2021/9/6 |
| 郭新平 | 畅捷通信息技术股份有限公司 | 监事会主席 | 2016/3/17 | 2019/3/16 |
| 郭新平 | 北京用友政务软件股份有限公司 | 董事 | 2018/7/21 | 2021/7/20 |
| 郭新平 | 用友汽车信息科技（上海）股份 有限公司 | 监事会主席 | 2018/6/29 | 2021/6/28 |
| 郭新平 | 厦门用友烟草软件有限责任公司 | 董事 | 2017/8/21 | 2020/8/21 |
| 郭新平 | 用友金融信息技术股份有限公司 | 董事 | 2016/5/9 | 2019/5/8 |
| 郭新平 | 用友移动通信技术服务有限公司 | 董事长 | 2017/3/4 | 2020/3/3 |
| 郭新平 | 上海秉钧网络科技股份有限公司 | 监事会主席 | 2018/11/5 | 2021/11/4 |
| 郭新平 | 北京畅捷通支付技术有限公司 | 董事 | 2016/7/29 | 2019/7/28 |
| 郭新平 | 深圳前海用友力合金融服务有限 公司 | 董事 | 2017/8/15 | 2020/8/15 |
| 郭新平 | 三亚用友软件科技有限公司 | 董事长 | 2016/2/11 | 2019/2/10 |
| 郭新平 | 北京用友幸福投资管理有限公司 | 监事 | 2016/5/12 | 2019/5/11 |
| 郭新平 | YONYOU (SINGAPORE) PRIVATE  LIMITED | 董事 | 2016/8/27 | 2019/8/26 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 郭新平 | YONYOU(HONG KONG) COMPANY  LIMITED | 董事 | 2018/6/27 | 2021/6/26 |
| 吴政平 | 北京用友幸福投资管理有限公司 | 执行董事 | 2016/5/12 | 2019/5/11 |
| 吴政平 | 畅捷通信息技术股份有限公司 | 董事 | 2016/3/17 | 2019/3/16 |
| 吴政平 | 北京用友政务软件股份有限公司 | 董事 | 2018/7/21 | 2021/7/20 |
| 吴政平 | 用友汽车信息科技（上海）股份 有限公司 | 董事 | 2018/6/29 | 2021/6/28 |
| 吴政平 | 厦门用友烟草软件有限责任公司 | 董事 | 2017/8/21 | 2020/8/20 |
| 吴政平 | 用友金融信息技术股份有限公司 | 董事 | 2016/5/9 | 2019/5/8 |
| 吴政平 | 用友医疗卫生信息系统有限公司 | 执行董事 | 2018/9/16 | 2021/9/15 |
| 吴政平 | 北京用友审计软件有限公司 | 监事 | 2018/3/8 | 2021/3/7 |
| 吴政平 | 用友移动通信技术服务有限公司 | 董事 | 2017/3/4 | 2020/3/3 |
| 吴政平 | 上海秉钧网络科技股份有限公司 | 董事 | 2018/11/5 | 2021/11/4 |
| 吴政平 | 深圳前海用友力合金融服务有限 公司 | 董事长 | 2017/8/15 | 2020/8/15 |
| 吴政平 | 用友（南昌）产业基地发展有限 公司 | 监事 | 2018/9/7 | 2021/9/6 |
| 吴政平 | 三亚用友软件科技有限公司 | 监事 | 2016/2/11 | 2019/2/10 |
| 吴政平 | 北京用友审计软件有限公司 | 监事 | 2018/3/8 | 2021/3/7 |
| 吴政平 | 用友（南昌）产业基地发展有限 公司 | 监事 | 2018/9/7 | 2021/9/6 |
| 吴政平 | 三亚用友软件科技有限公司 | 监事 | 2016/2/11 | 2019/2/10 |
| 在其他单位任职情况的 说明 | 无 | | | |

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

”适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策 程序 | 1、公司按年度对公司董事、监事和高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，并不定 期进行可比企业董事、监事和高级管理人员市场薪酬调查。2、公司根据绩效考评结果和报 酬调查结果，确定有竞争力的年薪报酬和薪酬结构。3、公司董事、监事和高级管理人员奖 金报酬与公司经营业绩结果直接挂钩。公司每年年初审定批准公司年度经营计划和业绩目 标，年度结束后根据实际业绩结果完成情况，核定批准公司董事、监事和高级管理人员的奖 金数。公司董事、监事的薪酬方案及薪酬情况，需提交公司董事会、监事会审议后，报股东 大会审议批准。公司高级管理人员的薪酬方案及薪酬情况，需提交公司董事会审议批准。4、 独立董事实行年度津贴制，由公司董事会确定年度津贴标准议案，报经股东大会批准执行。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依 据 | 公司董事、监事、高级管理人员报酬确定依据主要是年度绩效考评结果、公司年度业绩完成 率和可比企业董事、监事、高级管理人员报酬行情。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际 支付情况 | 报告期内，董事、监事和高级管理人员应付报酬合计4,509万元。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人 员实际获得的报酬合计 | 报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬为4,509万元。 |

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

”适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
| 张为国 | 独立董事 | 聘任 | 新聘任 |
| 杜宇 | 高级副总裁 | 聘任 | 新聘任 |
| 陈巧红 | 高级副总裁 | 不再担任 | 不再担任 |

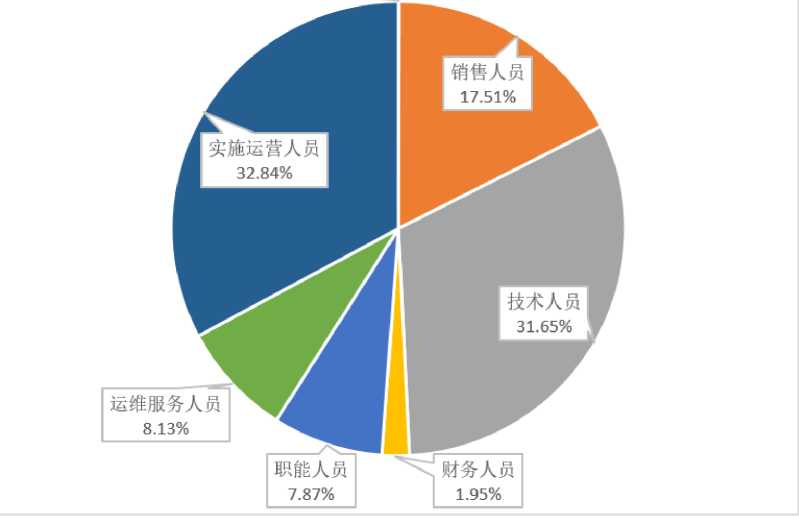
**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明** 口适用”不适用

**六、母公司和主要子公司的员工情况 （一）员工情况**

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量 | 7,531 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 8,548 |
| 在职员工的数量合计 | 16,079 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离 退休职工人数 |  |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 9 |
| 销售人员 | 2,815 |
| 技术人员 | 5,089 |
| 财务人员 | 313 |
| 行政人员 | 1,266 |
|  | 1,307 |
|  | 5,280 |
| 合计 | 16,079 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 1,247 |
| 大学本科 | 12,010 |
| 大学专科 | 2,646 |
| 大专以下 | 176 |
| 合计 | 16,079 |

专业构成

**生产人员 0.06%**



（二） 薪酬政策

”适用口不适用

公司员工薪酬主要由月度基本工资、季度绩效工资、年度绩效奖金等组成， 其中季度绩效工资与员工季度个人业绩挂钩，属于短期激励；年度绩效奖金与公 司经营目标完成情况、部门目标实现情况、个人年度绩效挂钩，属于中短期激励。 公司还实行期权计划、其他股权激励计划等中长期激励措施。

公司建立有完善的社会福利体系，并建立了基础性商业保险制度。

（三） 培训计划

”适用口不适用

公司设有用友大学，以助力用友世界级，塑造卓越用友人为使命，专业、系 统、规模、持续提升干部和员工能力，2018年度结合用友3.0战略开展重点培 训培养工作如下：

一、 启动“云星计划”，每年培养多名云产品技术架构师并输送到各子公司， 提升子公司基于云平台架构行业云产品的能力，促进子公司加力加速云平台和云 产品发展，并不断促进云产品技术架构师的成长发展，成为云产品和技术的核心 人才和领军人才；

二、 倡导一切从客户需求出发，为客户创造价值，同时，结合各岗位员工的 成长需求，采取训战结合的方式开展项目咨询、项目管理等专业能力培养训练营;

三、 适应云时代管理方式，提升中层干部教练与情商领导力，促进角色转变 与管理技能提升，加快基层干部成长，开展后备总经理培养，加强干部人才梯队 建设；

四、 转型云服务思维和行动方式，提升职业化素养，加强学习平台建设与运 营，推动全员碎片化、移动化学习；

五、 倡导复盘文化，学习复盘方法，结合行动学习方法在解决年度业务策略 和业务开展的实际问题中提升员工能力，加强公司战略执行力，助力云服务业务 快速发展，成就员工个人的事业；

六、 全面锻炼、培养与发展各类员工，激发组织活力，公司持续推进轮岗制和导 师制，在实际工作中培养人才、激发活力。

（四）劳务外包情况

口适用”不适用

**七、 其他**

口适用”不适用

第九节公司治理

一、 公司治理相关情况说明

”适用口不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券 交易所有关规定和要求，修订了《公司章程》。公司治理活动开展情况如下：

1、 报告期内，公司召开了 1次年度股东大会和4次临时股东大会。公司股 东大会的召集、召开等相关程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相 关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

2、 报告期内，公司共召开了 13次董事会和12次董事会专门委员会会议。 公司董事会专门委员会对公司的发展规划、财务审计、对外投资、股权激励计划 和内控制度等进行研究并召开相关会议，充分发挥专业作用，加强了公司决策的 科学性，提高了重大事项决策的效益和质量。

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

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

5、公司通过安排董事、监事、高管积极参加证券监管部门组织的专项培训 活动，使公司董事、监事、高管进一步增强了法制意识、责任意识，公司治理知 识结构得到更新和加强，促使董事、监事、高管更加忠实、勤勉地履行义务，提 高公司决策和管理的规范性。

6、公司治理的完善是一项长期的系统工程，需要持续地改进和提高。公司将继 续根据有关规定及时完善公司制度，不断强化企业管理，夯实管理基础，通过完 善法人治理、强化内部管理，加强科学决策与内部控制，不断提高公司规范运作 和法人治理水平，促进公司平稳健康发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当 说明原因

口适用”不适用

**二、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 |
| 2017年年度股东大 会 | 2018/4/13 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2018/4/14 |
| 2018年第一次临时 股东大会 | 2018/7/20 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2018/7/21 |
| 2018年第二次临时 股东大会 | 2018/9/14 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2018/9/15 |
| 2018年第三次临时 股东大会 | 2018/11/2 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2018/11/3 |
| 2018年第四次临时 股东大会 | 2018/12/3 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2018/12/4 |

股东大会情况说明 口适用”不适用

**三、董事履行职责情况**

**(一)董事参加董事会和股东大会的情况**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事  姓名 | 是否  独立  董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东  大会情况 |
| 本年应  参加董  事会次  数 | 亲自  出席  次数 | 以通 讯方 式参 加次 数 | 委托 出席 次数 | 缺席  次数 | 是否连续 两次未亲 自参加会 议 | 出席股东  大会的次  数 |
| 王文 | 否 | 13 | 13 | 9 | 0 | 0 | 否 | 5 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 京 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 郭新 平 | 否 | 13 | 13 | 9 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 吴政  平 | 否 | 13 | 13 | 9 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 黄锦 辉 | 是 | 13 | 13 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 于扬 | 是 | 13 | 13 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王贵 亚 | 是 | 13 | 13 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张为 国 | 是 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明 口适用”不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 年内召开董事会会议次数 | 13 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 9 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

**（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况** 口适用”不适用

（三）其他

口适用”不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议， 存在异议事项的，应当披露具体情况

口适用”不适用

五、 监事会发现公司存在风险的说明

口适用”不适用

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不 能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

口适用”不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

口适用”不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

”适用口不适用

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

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

八、 是否披露内部控制自我评价报告

”适用口不适用

公司披露了《用友网络科技股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评价报 告》，披露网址：www.sse.com.cn。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

口适用”不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

”适用口不适用

公司披露了《用友网络科技股份有限公司2018年度内部控制审计报告》，披露 网址：www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

口适用”不适用

第十节财务报告

一、 审计报告

”适用口不适用

**审计报告**

安永华明(2019)审字第60469423\_A01号 用友网络科技股份有限公司

用友网络科技股份有限公司全体股东：

**一、审计意见**

我们审计了用友网络科技股份有限公司的财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资 产负债表，2018年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附 注。

我们认为，后附的用友网络科技股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准 则的规定编制，公允反映了用友网络科技股份有限公司2018年12月31日的合并及公司财务状况 以及2 018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

**二、形成审计意见的基础**

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

**三、关键审计事项**

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

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

**三、关键审计事项（续）**

**关键审计事项： 该事项在审计中是如何应对:**

***一***、商誉减值测试

截至2018年12月31日，合并报表层面商誉 的账面价值为人民币925,021,513元，主要 为以往年度收购用友汽车信息科技（上海）股 份有限公司（以下简称“用友汽车”）、北京用友 政务软件有限公司（以下简称“用友政务”）和上 海秉钧网络科技有限公司（以下简称“秉钧网 络”）时产生的商誉。公司至少每年需要进行一 次商誉减值测试。执行商誉减值测试时，管 理层需要计算商誉相关的资产组的未来现金 流量现值。该测试过程非常复杂，并且依赖 于管理层的重大估计和判断，比如折现率以 及未来期间的现金流量预测。

具体披露参见合并财务报表附注三、16资产 减值和29（3）商誉减值，附注五、13商誉。

我们执行的审计程序主要包括：

1. 了解商誉减值测试的相关流程及内部控制 的设计，并执行穿行测试以确认对流程的理 解与实际一致；
2. 了解减值测试中涉及的关键假设和参数，例 如现金流预测中的预期收入、预期成本、周 转率，获取该等参数的相关依据并结合历史 数据及行业数据判断其合理性；
3. 对现金流预测的基期数据进行检查，并对预 测期数据和永续期数据的计算进行复核；
4. 邀请我们内部估值专家团队，辅助我们复核 管理层所做的商誉减值测试及敏感性测试 工作底稿，特别是现金流预测的方法和折现 率等假设；
5. 复核公司管理层对商誉减值测试披露的适 当性。

**三、关键审计事项（续）**

|  |  |
| --- | --- |
| **关键审计事项：** | **该事项在审计中是如何应对：** |
| 二、对外投资的减值 | |
| 截至2018年12月31日，集团可供出售 金融资产账面价值为人民币677,081,266 元，其中以成本计量的非上市可供出售权 益投资账面价值人民币509,367,709元。  集团长期股权投资账面价值为人民币 1,702,892,459 元。  对于以成本计量的非上市可供出售权益投 资和长期股权投资，评估是否存在减值迹 象及减值测试过程中的关键参数（如预计 现金流、永续增长率、折现率等）均涉及管 理层的重大判断和估计。  具体披露参见合并财务报表附注三、8金融 工具、11长期股权投资、16资产减值和 29（1）可供出售金融资产减值，附注五、7 可供出售金融资产和8长期股权投资。 | 我们执行的审计程序主要包括：   1. 了解集团对外投资减值相关流程及内部控制 的设计，执行穿行测试以确认对相关流程和内 部控制的理解； 2. 对重大非上市可供出售权益投资，获取被投资 公司本年财务报表、获取管理层对该些投资的 管理报告、查询相关行业宏观政策是否发生重 大变动、是否本年有新增股东等重要信息，以 评估管理层对相关资产是否存在减值迹象结 论的恰当性； 3. 对重大长期股权投资，获取被投资公司本年度 财务报表，与管理层沟通被投资公司的财务状 况、经营状况、经营预算、相关行业宏观政策 是否发生重大变动、是否本年有新增股东等重 要信息，以评估管理层对相关资产是否存在减 值迹象结论的恰当性； 4. 若相关资产存在减值迹象，获取管理层减值测 试计算明细，对减值测试的计算进行复核；与 管理层沟通减值测试所采用的关键假设和重 要参数（如预计现金流、永续增长率、折现率 等）；将预计现金流与历史数据及同行业数据 进行比较，以评估预计现金流的合理性及其他 重要参数的合理性； 5. 复核管理层在财务报表中对可供出售金融资 产和长期股权投资减值披露的恰当性。 |

**三、关键审计事项(续)**

|  |  |
| --- | --- |
| **关键审计事项：** | **该事项在审计中是如何应对：** |
| 三、技术服务收入的确认 | |
| 2018年度，合并报表层面确认的技术服务收入为 人民币3,320,686,656元，占总收入的43%，其 中主要包括实施和开发合同的收入。实施和开发合 同根据完工进度确认收入，该完工进度依据已经提 供的劳务占应提供劳务总量的比例确定，确定合同 完工进度过程中会涉及管理层对劳务总量的判断 与估计，从而对技术服务收入的确认产生重大影 响。  具体披露参见合并财务报表附注三、21收入和 29(6)开发实施收入的确认，附注五、33营业收入 及成本。 | 我们执行的审计程序主要包括：   1. 了解、评估并测试在收入流程中与 实施和开发合同相关的内部控制的 设计及运行有效性。 2. 检查实施和开发合同条款，分析重 要合同条款可能对收入确认的影 响； 3. 了解实施和开发合同执行情况，与 管理层已确认的完工进度进行比 较，判断分析完工进度确定的总体 合理性； 4. 我们使用抽样方法选取了部分实施 和开发合同，对管理层完工进度测 算中涉及的劳务总量工时及已经提 供的劳务工时进行复核，包括：检 查已完工项目，实际劳务总量与预 算劳务总量是否存在重大差异，检 查尚未完工项目，复核预算劳务总 量是否经过恰当的审批。检查实际 工时统计记录、核对管理层确认的 完工进度与客户签收的实施和开发 进度确认单的总体一致性、向客户 函证实施和开发进度等；并按照已 经提供的劳务工时占劳务总量工时 的比例重新计算完工进度；根据完 工比例及合同收入总额重新测算按 照完工进度确认的收入； 5. 复核公司管理层对技术服务收入披 露的恰当性。 |

**四、 其他信息**

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

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

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

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

**五、 管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督用友网络科技股份有限公司的财务报告过程。

**六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并 出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审 计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇 总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这 些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串 通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错 报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发 表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致 对用友网络科技股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不 确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报 告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保 留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导 致用友网络科技股份有限公司不能持续经营。

（5） 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关 交易和事项。

**六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）**

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

（6）就用友网络科技股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据， 以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全 部责任。

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

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

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

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林扬 （项目合伙人）

中国注册会计师：杨利霞

中国北京

2019年3月15日

二、财务报表

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **期末余额** | **期初余额** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 七、1 | 5,530,811,375 | 4,022,148,465 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据及应收账款 | 七、4 | 1,505,233,097 | 1,619,091,312 |
| 其中：应收票据 | 七、4 | 115,302,348 | 123,939,211 |
| 应收账款 | 七、4 | 1,389,930,749 | 1,495,152,101 |
| 预付款项 | 七、5 | 65,643,720 | 57,672,699 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 七、6 | 393,441,377 | 240,716,656 |
| 其中：应收利息 | 七、6 | 2,958,695 | 3,643,103 |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 七、7 | 21,767,989 | 31,837,078 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 七、10 | 823,208,213 | 1,307,828,081 |
| 流动资产合计 |  | 8,340,105,771 | 7,279,294,291 |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 七、11 | 677,081,266 | 764,088,138 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 七、14 | 1,702,892,459 | 1,641,765,656 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 七、16 | 2,073,150,867 | 2,097,774,540 |
| 在建工程 | 七、17 | 446,130,020 | 322,170,624 |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 无形资产 | 七、20 | 875,919,137 | 682,307,835 |
| 开发支出 | 七、21 | 41,091,121 | 156,141,188 |
| 商誉 | 七、22 | 925,021,513 | 975,910,098 |
| 长期待摊费用 | 七、23 | 25,628,708 | 23,632,273 |
| 递延所得税资产 | 七、24 | 113,875,732 | 90,894,932 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 6,880,790,823 | 6,754,685,284 |
| 资产总计 |  | 15,220,896,594 | 14,033,979,575 |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 | 七、26 | 3,156,404,000 | 3,450,000,000 |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据及应付账款 | 七、29 | 455,622,484 | 452,912,908 |
| 预收款项 | 七、30 | 1,079,683,098 | 854,830,443 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 七、31 | 1,160,402,569 | 861,926,389 |
| 应交税费 | 七、32 | 315,521,063 | 331,298,489 |
| 其他应付款 | 七、33 | 840,741,172 | 645,240,047 |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  | 312,500 |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、35 | 157,441,377 | 191,168,565 |
| 其他流动负债 |  | 182,312,101 | 137,415,463 |
| 流动负债合计 |  | 7,348,127,864 | 6,924,792,304 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 | 七、37 | 171,666,664 | 305,133,983 |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 七、42 | 31,456,778 | 34,421,811 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 递延所得税负债 |  | 17,682,143 | 28,602,501 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 220,805,585 | 368,158,295 |
| 负债合计 |  | 7,568,933,449 | 7,292,950,599 |
| **所有者权益（或股东权益）：** |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 七、44 | 1,917,832,792 | 1,464,217,811 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 七、46 | 2,120,758,790 | 2,219,017,521 |
| 减：库存股 | 七、47 | 55,787,910 | 102,196,291 |
| 其他综合收益 | 七、48 | -25,234,857 | 47,946,567 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 七、50 | 827,153,655 | 725,148,306 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 七、51 | 1,785,975,033 | 1,495,033,934 |
| 归属于母公司所有者权益合 计 |  | 6,570,697,503 | 5,849,167,848 |
| 少数股东权益 |  | 1,081,265,642 | 891,861,128 |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 |  | 7,651,963,145 | 6,741,028,976 |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 |  | 15,220,896,594 | 14,033,979,575 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：章培林会计机构负责人：孙淑嫔

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位:用友网络科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **期末余额** | **期初余额** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 |  | 1,762,980,607 | 1,925,598,683 |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据及应收账款 | 十七、1 | 696,197,917 | 696,297,866 |
| 其中：应收票据 | 十七、1 | 89,998,500 | 51,637,035 |
| 应收账款 | 十七、1 | 606,199,417 | 644,660,831 |
| 预付款项 |  | 16,724,897 | 13,820,712 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 922,376,813 | 808,513,287 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 |  | 7,782,625 | 9,619,027 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  | 250,536,934 | 114,137,122 |
| 流动资产合计 |  | 3,656,599,793 | 3,567,986,697 |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  | 585,401,962 | 631,815,300 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 4,610,304,544 | 4,478,394,947 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 1,648,380,701 | 1,669,879,359 |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 506,269,673 | 463,764,614 |
| 开发支出 |  |  | 31,523,212 |
| 商誉 |  | 96,914,448 | 96,914,448 |
| 长期待摊费用 |  | 6,112,786 | 7,191,974 |
| 递延所得税资产 |  | 48,397,636 | 45,730,413 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 7,501,781,750 | 7,425,214,267 |
| 资产总计 |  | 11,158,381,543 | 10,993,200,964 |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 |  | 3,399,927,278 | 4,115,861,548 |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据及应付账款 |  | 171,967,237 | 153,867,651 |
| 预收款项 |  | 429,741,602 | 370,802,704 |
| 应付职工薪酬 |  | 485,835,578 | 396,760,406 |
| 应交税费 |  | 117,402,749 | 118,680,267 |
| 其他应付款 |  | 441,749,100 | 471,976,517 |
| 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 |  | 81,621,227 | 112,361,331 |
| 其他流动负债 |  | 91,170,839 | 89,445,223 |
| 流动负债合计 |  | 5,219,415,610 | 5,829,755,647 |
| **非流动负债：** |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 长期借款 |  | 36,666,664 | 95,133,983 |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 |  | 25,000,000 | 33,150,000 |
| 递延所得税负债 |  | 4,156,055 | 4,156,055 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 65,822,719 | 132,440,038 |
| 负债合计 |  | 5,285,238,329 | 5,962,195,685 |
| **所有者权益（或股东权益）：** |  |  |  |
| 实收资本（或股本） |  | 1,917,832,792 | 1,464,217,811 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 |  | 1,619,007,491 | 1,688,282,407 |
| 减：库存股 |  | 55,787,910 | 102,196,291 |
| 其他综合收益 |  | -49,462,234 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 827,153,655 | 725,148,306 |
| 未分配利润 |  | 1,614,399,420 | 1,255,553,046 |
| 所有者权益（或股东权 益）合计 |  | 5,873,143,214 | 5,031,005,279 |
| 负债和所有者权益 （或股东权益）总计 |  | 11,158,381,543 | 10,993,200,964 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：章培林会计机构负责人：孙淑嫔

合并利润表

2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 一、营业总收入 | 七、52 | 7,703,495,046 | 6,343,658,549 |
| 其中：营业收入 | 七、52 | 7,703,495,046 | 6,343,658,549 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 二、营业总成本 |  | 7,243,336,419 | 6,126,804,098 |
| 其中：营业成本 | 七、52 | 2,314,825,198 | 1,812,454,538 |
| 利息支出 |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |
| 提取保险合同准备金净 额 |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |
| 税金及附加 | 七、53 | 110,290,107 | 94,776,444 |
| 销售费用 | 七、54 | 1,648,802,131 | 1,417,298,968 |
| 管理费用 | 七、55 | 1,464,944,097 | 1,224,430,540 |
| 研发费用 | 七、56 | 1,300,734,561 | 1,109,753,538 |
| 财务费用 | 七、57 | 109,612,998 | 168,925,671 |
| 其中：利息费用 |  | 190,304,536 | 137,260,938 |
| 利息收入 |  | 85,247,849 | 53,857,458 |
| 资产减值损失 | 七、58 | 294,127,327 | 299,164,399 |
| 力加其他收益 | 七、59 | 382,163,936 | 387,312,627 |
| 投资收益（损失以“一”  号填列） | 七、60 | 100,555,748 | 71,634,696 |
| 其中：对联营企业和合营 企业的投资收益 |  | 27,632,868 | -13,850,998 |
| 公允价值变动收益（损失 以“一,，号填列） |  |  |  |
| 资产处置收益（损失以 “一”号填列） | 七、62 | 237,405 | 405,547 |
| 汇兑收益（损失以“一”  号填列） |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“一”号 填列） |  | 943,115,716 | 676,207,321 |
| 力加营业外收入 | 七、63 | 16,229,176 | 17,707,394 |
| 减：营业外支出 | 七、64 | 9,010,805 | 8,103,940 |
| 四、利润总额（亏损总额以 “一”号填列） |  | 950,334,087 | 685,810,775 |
| 减：所得税费用 | 七、65 | 140,147,008 | 125,788,218 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号 填列） |  | 810,187,079 | 560,022,557 |
| （一）按经营持续性分类 |  |  |  |
| 1.持续经营净利润（净亏损 以“一,，号填列） |  | 810,187,079 | 560,022,557 |
| 2.终止经营净利润（净亏损 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 以“一,，号填列） |  |  |  |
| （二）按所有权归属分类 |  |  |  |
| 1.少数股东损益 |  | 198,056,697 | 170,941,663 |
| 2.归属于母公司股东的净 利润 |  | 612,130,382 | 389,080,894 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、66 | -75,008,706 | 45,024,860 |
| 归属母公司所有者的其他综 合收益的税后净额 | 七、66 | -73,181,424 | 45,001,628 |
| （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 |  |  |  |
| （二）将重分类进损益的其 他综合收益 |  | -73,181,424 | 45,001,628 |
| 1.权益法下可转损益的 其他综合收益 |  |  |  |
| 2.可供出售金融资产公 允价值变动损益 | 七、66 | -77,658,602 | 47,996,473 |
| 3.持有至到期投资重分 类为可供出售金融资产损益 |  |  |  |
| 4.现金流量套期损益的 有效部分 |  |  |  |
| 5.外币财务报表折算差 额 | 七、66 | 4,477,178 | -2,994,845 |
| 6.其他 |  |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合 收益的税后净额 | 七、66 | -1,827,282 | 23,232 |
| 七、综合收益总额 | 七、66 | 735,178,373 | 605,047,417 |
| 归属于母公司所有者的综合 收益总额 |  | 538,948,958 | 434,082,522 |
| 归属于少数股东的综合收益 总额 |  | 196,229,415 | 170,964,895 |
| 八、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益（元/股） |  | 0.32 | 0.21 |
| （二）稀释每股收益（元/股） |  | 0.32 | 0.21 |

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：王文京主管会计工作负责人：章培林会计机构负责人：孙淑嫔

母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 一、营业收入 | 十七、4 | 3,057,657,762 | 2,607,784,946 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 843,109,516 | 729,208,436 |
| 税金及附加 |  | 66,424,533 | 55,371,934 |
| 销售费用 |  | 497,415,773 | 492,213,848 |
| 管理费用 |  | 721,206,837 | 594,007,723 |
| 研发费用 |  | 561,189,427 | 477,965,451 |
| 财务费用 |  | 182,946,175 | 216,084,329 |
| 其中：利息费用 |  | 180,641,613 | 155,050,865 |
| 利息收入 |  | 6,311,188 | 13,794,651 |
| 资产减值损失 |  | 139,157,152 | 130,512,908 |
| 力加其他收益 |  | 234,676,354 | 199,053,050 |
| 投资收益（损失以“一”  号填列） | 十七、5 | 395,618,533 | 222,758,837 |
| 其中：对联营企业和合营 企业的投资收益 |  | 27,857,604 | 1,879,015 |
| 公允价值变动收益（损失 以“一,，号填列） |  |  |  |
| 资产处置收益（损失以 “一”号填列） |  | 282,382 | 1,187,509 |
| 二、营业利润（亏损以“一”号 填列） |  | 676,785,618 | 335,419,713 |
| 力加营业外收入 |  | 3,098,339 | 1,841,251 |
| 减：营业外支出 |  | 4,716,377 | 3,784,323 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一” 号填列） |  | 675,167,580 | 333,476,641 |
| 减：所得税费用 |  | -4,868,077 | 4,084,013 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号 填列） |  | 680,035,657 | 329,392,628 |
| （一）持续经营净利润（净 亏损以“一”号填列） |  | 680,035,657 | 329,392,628 |
| （二）终止经营净利润（净 亏损以“一”号填列） |  |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  | -49,462,234 |  |
| （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 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （二）将重分类进损益的其他 综合收益 |  | -49,462,234 |  |
| 1.权益法下可转损益的其 他综合收益 |  |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允 价值变动损益 |  | -49,462,234 |  |
| 3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益 |  |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有 效部分 |  |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |
| 六、综合收益总额 |  | 630,573,423 | 329,392,628 |
| 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：王文京主管会计工作负责人：章培林会计机构负责人：孙淑嫔

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| **一、经营活动产生的现金流**  **量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到 的现金 |  | 8,262,705,579 | 6,747,041,516 |
| 客户存款和同业存放款项 净增加额 |  |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金 净增加额 |  |  |  |
| 收到原保险合同保费取得 的现金 |  |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |  |
| 保户储金及投资款净增加 额 |  |  |  |
| 处置以公允价值计量且其 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 变动计入当期损益的金融资 产净增加额 |  |  |  |
| 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 |  |  |  |
| 收到的税费返还 |  | 335,093,043 | 331,237,286 |
| 收到其他与经营活动有关 的现金 | 七、67 | 346,967,060 | 300,040,426 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 8,944,765,682 | 7,378,319,228 |
| 购买商品、接受劳务支付 的现金 |  | 1,280,138,438 | 999,956,922 |
| 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 |  |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金 的现金 |  |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |  |
| 支付给职工以及为职工支 付的现金 |  | 3,725,231,777 | 3,287,818,135 |
| 支付的各项税费 |  | 854,391,544 | 730,362,147 |
| 支付其他与经营活动有关 的现金 | 七、67 | 1,042,350,832 | 929,856,172 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 6,902,112,591 | 5,947,993,376 |
| 经营活动产生的现金 流量净额 | 七、68 | 2,042,653,091 | 1,430,325,852 |
| **二、投资活动产生的现金流**  **量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 3,442,425,889 | 3,693,519,262 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 74,687,187 | 14,242,693 |
| 处置固定资产、无形资产 和其他长期资产收回的现金 净额 |  | 4,107,209 | 5,887,289 |
| 处置子公司及其他营业单 位收到的现金净额 |  |  |  |
| 收到其他与投资活动有关 的现金 | 七、67 | 102, 781,844 | 90,718,568 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 3,624,002,129 | 3,804,367,812 |
| 购建固定资产、无形资产 和其他长期资产支付的现金 |  | 486,956,462 | 454,442,075 |
| 投资支付的现金 |  | 2,956,731,610 | 6,088,244,247 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  | 2,049,641 |
| 支付其他与投资活动有关 的现金 | 七、67 | 28,670,518 |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 3,472,358,590 | 6,544,735,963 |
| 投资活动产生的现金 流量净额 |  | 151,643,539 | -2,740,368,151 |
| **三、筹资活动产生的现金流**  **量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 232,343,640 | 176,242,763 |
| 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 |  | 4,115,135,000 | 4,380,992,984 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关 的现金 | 七、67 | 44,269,373 | 6,129,900 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 4,391,748,013 | 4,563,365,647 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 4,577,361,331 | 3,161,653,580 |
| 分配股利、利润或偿付利 息支付的现金 |  | 529,001,039 | 413,149,794 |
| 其中：子公司支付给少数 股东的股利、利润 |  | 108,460,902 | 63,880,949 |
| 支付其他与筹资活动有关 的现金 | 七、67 | 51,988,863 | 419,213,462 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 5,158,351,233 | 3,994,016,836 |
| 筹资活动产生的现金 流量净额 |  | -766,603,220 | 569,348,811 |
| **四、汇率变动对现金及现金 等价物的影响** |  | 6,123,223 | -3,287,196 |
| **五、现金及现金等价物净增 加额** |  | 1,433,816,633 | -743,980,684 |
| 力加期初现金及现金等价 物余额 |  | 3,416,062,876 | 4,160,043,560 |
| **六、期末现金及现金等价物 余额** | 七、68 | 4,849,879,509 | 3,416,062,876 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：章培林会计机构负责人：孙淑嫔

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| **一、经营活动产生的现金流**  **量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到 的现金 |  | 3,107,597,189 | 2,718,737,457 |
| 收到的税费返还 |  | 191,952,713 | 161,493,085 |
| 收到其他与经营活动有关 的现金 |  | 354,932,020 | 284,505,274 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 3,654,481,922 | 3,164,735,816 |
| 购买商品、接受劳务支付 的现金 |  | 330,701,340 | 379,651,151 |
| 支付给职工以及为职工支 付的现金 |  | 1,556,835,344 | 1,335,884,117 |
| 支付的各项税费 |  | 347,791,451 | 315,726,202 |
| 支付其他与经营活动有关 的现金 |  | 490,287,096 | 307,144,609 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 2,725,615,231 | 2,338,406,079 |
| 经营活动产生的现金流量 净额 |  | 928,866,691 | 826,329,737 |
| **二、投资活动产生的现金流**  **量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 430,491,683 | 1,930,652,442 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 378,980,536 | 176,358,979 |
| 处置固定资产、无形资产 和其他长期资产收回的现金 净额 |  | 2,070,738 | 2,512,254 |
| 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 |  | 30,843,837 | 60,224,603 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 842,386,794 | 2,169,748,278 |
| 购建固定资产、无形资产 和其他长期资产支付的现金 |  | 173,415,397 | 155,776,393 |
| 投资支付的现金 |  | 752,880,736 | 3,504,111,337 |
| 取得子公司及其他营业单 位支付的现金净额 |  |  | 314,868,849 |
| 支付其他与投资活动有关 的现金 |  | 24,390,486 |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 950,686,619 | 3,974,756,579 |
| 投资活动产生的现金 流量净额 |  | -108,299,825 | -1,805,008,301 |
| **三、筹资活动产生的现金流**  **量：** |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 吸收投资收到的现金 |  | 232,343,640 | 78,513,035 |
| 取得借款收到的现金 |  | 4,462,365,657 | 5,059,273,460 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关 的现金 |  | 2,647,760 |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 4,697,357,057 | 5,137,786,495 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 5,286,926,351 | 3,789,144,973 |
| 分配股利、利润或偿付利 息支付的现金 |  | 399,825,547 | 353,580,648 |
| 支付其他与筹资活动有关 的现金 |  | 15,557,978 | 400,393,185 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 5,702,309,876 | 4,543,118,806 |
| 筹资活动产生的现金 流量净额 |  | -1,004,952,819 | 594,667,689 |
| **四、汇率变动对现金及现金 等价物的影响** |  | 84,638 |  |
| **五、现金及现金等价物净增 加额** |  | -184,301,315 | -384,010,875 |
| 力口：期初现金及现金等价 物余额 |  | 1,907,528,623 | 2,291,539,498 |
| **六、期末现金及现金等价物 余额** |  | 1,723,227,308 | 1,907,528,623 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：章培林会计机构负责人：孙淑嫔

合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权 益 | 所有者权益 合计 |
| 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 | 1,464,217,8  11 |  |  |  | 2,219,017,5  21 | 102, 196, 29  1 | 47, 946, 567 |  | 725, 148,30  6 |  | 1,495, 033,9  34 |  | 5,849, 167,8  48 | 891,861, 128 | 6, 741,028,9  76 |
| 加：会 计政 策变 更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 期差 错更 正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同  一控  制下  企业  合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其 他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本  年期  初余 | 1,464,217,8  11 |  |  |  | 2,219,017,5  21 | 102, 196, 29  1 | 47, 946, 567 |  | 725, 148,30  6 |  | 1,495, 033,9  34 |  | 5,849, 167,8  48 | 891,861, 128 | 6, 741,028,9  76 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、本 期增 减变 动金 额（减 少以  —  ”号 填列） | 453,614, 981 |  |  |  | -98, 258,731 | -46, 408, 38  1 | -73, 181,42  4 |  | 102, 005, 34  9 |  | 290, 941,099 |  | 721,529, 655 | 189, 404,514 | 910, 934, 169 |
| （一）  综合  收益  总额 |  |  |  |  |  |  | -73, 181,42  4 |  |  |  | 612,130,382 |  | 538, 948, 958 | 196, 229, 415 | 735, 178,373 |
| （二）  所有  者投  入和  减少  资本 | 15,247,113 |  |  |  | 340, 109, 137 | -46, 408, 38  1 |  |  |  |  |  |  | 401,764, 631 | 101,323,501 | 503, 088, 132 |
| 1.所  有者  投入 的普 通股 | 19, 201,953 |  |  |  | 213,141,687 |  |  |  |  |  |  |  | 232,343,640 |  | 232, 343, 640 |
| 2.其 他权 益工 具持 有者 投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股 份支 付计 入所 有者 |  |  |  |  | 229,324, 051 |  |  |  |  |  |  |  | 229, 324, 051 | 14,697, 122 | 244, 021, 173 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 权益 的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其 他 | -3, 954, 840 |  |  |  | -102,356, 60  1 | -46, 408, 38  1 |  |  |  |  |  |  | -59, 903, 060 | 86, 626, 379 | 26,723,319 |
| （三）  利润  分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 102, 005, 34  9 |  | -321, 189,28  3 |  | -219, 183,93  4 | -108, 148,40  2 | -327,332,33  6 |
| 1.提  取盈  余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 102, 005, 34  9 |  | -102,005,34  9 |  |  |  |  |
| 2.提 取一 般风 险准 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对 所有 者（或 股东） 的分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -219, 183,93  4 |  | -219, 183,93  4 | -105,672,40  2 | -324, 856, 33  6 |
| 4.其 他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -2,476, 000 | -2,476, 000 |
| （四） 所有 者权 益内 部结 转 | 438,367, 868 |  |  |  | -438,367,86  8 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资  本公 积转 增资 本（或 股本） | 438,367, 868 |  |  |  | -438,367,86  8 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （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 | 1,917,832,7  92 |  |  |  | 2,120, 758,7  90 | 55,787,910 | -25, 234, 85  7 |  | 827, 153, 65  5 |  | 1,785, 975,0  33 |  | 6, 570, 697, 5  03 | 1,081,265,6  42 | 7,651,963, 1  45 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权 益 | 所有者权益合 计 |
| 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 | 1,464,293, 44  3 |  |  |  | 2,385,810, 13  3 | 186, 377,32  6 | 2, 944, 939 |  | 675,739, 41  2 |  | 1,345,710, 24  9 |  | 5,688, 120, 85  0 | 700, 287,51  2 | 6, 388, 408, 36  2 |
| 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 | 1,464,293, 44  3 |  |  |  | 2,385,810, 13  3 | 186, 377,32  6 | 2, 944, 939 |  | 675,739, 41  2 |  | 1,345,710, 24  9 |  | 5,688, 120, 85  0 | 700, 287,51  2 | 6, 388, 408, 36  2 |
| 三、本 期增 减变 | -75,632 |  |  |  | -166,792,612 | -84, 181,03  5 | 45,001,62  8 |  | 49, 408, 894 |  | 149, 323, 685 |  | 161,046, 998 | 191,573,61  6 | 352, 620,614 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 动金  额（减  少以  —  ”号  填列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （一）  综合  收益  总额 |  |  |  |  |  |  | 45,001,62  8 |  |  |  | 389, 080, 894 |  | 434, 082, 522 | 170, 964, 89  5 | 605, 047,417 |
| （二） 所有 者投 入和 减少  资本 | -75,632 |  |  |  | -166,792,612 | -84, 181,03  5 |  |  |  |  |  |  | -82, 687, 209 | 84, 489, 670 | 1,802, 461 |
| 1.所  有者  投入  的普 通股 |  |  |  |  | 1,438,814 |  |  |  |  |  |  |  | 1,438,814 | 96,290,914 | 97,729,728 |
| 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 |  |  |  |  | 179, 965, 065 |  |  |  |  |  |  |  | 179, 965, 065 | 21, 174, 680 | 201, 139, 745 |
| 4.其 | -75,632 |  |  |  | -348,196, 491 | -84, 181,03 |  |  |  |  |  |  | -264, 091,088 | -32,975,92 | -297,067,012 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 他 |  |  |  |  |  | 5 |  |  |  |  |  |  |  | 4 |  |
| （三）  利润  分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 49, 408, 894 |  | -239,757,209 |  | -190, 348,315 | -63, 880, 94  9 | -254,229,264 |
| 1.提  取盈  余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 49, 408, 894 |  | -49, 408, 894 |  |  |  |  |
| 2.提  取一 般风 险准 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对 所有 者（或 股东） 的分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -190, 348,315 |  | -190, 348,315 | -62,791,54  9 | -253, 139, 864 |
| 4.其 他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,089, 400 | -1,089,400 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （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 | 1,464,217,81  1 |  |  |  | 2,219,017,52  1 | 102, 196, 29  1 | 47, 946, 56  7 |  | 725, 148, 30  6 |  | 1,495, 033, 93  4 |  | 5,849, 167, 84  8 | 891,861, 12  8 | 6, 741,028, 97  6 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：章培林会计机构负责人：孙淑嫔

**母公司所有者权益变动表**

2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
| 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 | 1,464,217  ,811 |  |  |  | 1,688,282  ,407 | 102, 196,2  91 |  |  | 725, 148,  306 | 1,255,55  3,046 | 5,031,005  ,279 |
| 力口：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 1,464,217  ,811 |  |  |  | 1,688,282  ,407 | 102, 196,2  91 |  |  | 725, 148,  306 | 1,255,55  3,046 | 5,031,005  ,279 |
| 三、本期增减变动金额（减 少以“一,，号填列） | 453, 614, 9  81 |  |  |  | -69, 274, 9  16 | -46, 408, 3  81 | -49, 462,  234 |  | 102,005,  349 | 358, 846,  374 | 842, 137,9  35 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | -49, 462,  234 |  |  | 680, 035,  657 | 630, 573,4  23 |
| （二）所有者投入和减少资 本 | 15,247, 11  3 |  |  |  | 369, 092, 9  52 | -46, 408, 3  81 |  |  |  |  | 430, 748, 4  46 |
| 1.所有者投入的普通股 | 19,201,95  3 |  |  |  | 213, 141,6  87 |  |  |  |  |  | 232,343,6  40 |
| 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 |  |  |  |  | 180, 368,5  01 |  |  |  |  |  | 180, 368,5  01 |
| 4.其他 | -3, 954, 84  0 |  |  |  | -24, 417,2  36 | -46, 408, 3  81 |  |  |  |  | 18, 036,30  5 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 102,005,  349 | -321,189  ,283 | -219, 183,  934 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 102,005,  349 | -102,005  ,349 |  |
| 2.对所有者（或股东）的分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -219,183  ,934 | -219, 183,  934 |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 | 438, 367, 8  68 |  |  |  | -438,367,  868 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.资本公积转增资本（或股 本） | 438, 367, 8  68 |  |  |  | -438,367,  868 |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （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 | 1,917, 832  ,792 |  |  |  | 1,619, 007  ,491 | 55,787,91  0 | -49, 462,  234 |  | 827,153,  655 | 1,614,39  9, 420 | 5,873, 143  ,214 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
| 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 | 1,464,293  ,443 |  |  |  | 1,812, 470  ,035 | 19,590,07  2 |  |  | 675,739,  412 | 1, 165,91  7,627 | 5, 098, 830  ,445 |
| 力口：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 1,464,293  ,443 |  |  |  | 1,812, 470  ,035 | 19,590,07  2 |  |  | 675,739,  412 | 1, 165,91  7,627 | 5, 098, 830  ,445 |
| 三、本期增减变动金额（减 少以“一,，号填列） | -75,632 |  |  |  | -124, 187,  628 | 82,606,21  9 |  |  | 49, 408, 8  94 | 89, 635,4  19 | -67,825, 1  66 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 329, 392,  628 | 329, 392,6  28 |
| （二）所有者投入和减少资 本 | -75,632 |  |  |  | -124, 187,  628 | 82,606,21  9 |  |  |  |  | -206, 869,  479 |
| 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 |  |  |  |  | 111,604,5  65 |  |  |  |  |  | 111,604,5  65 |
| 4.其他 | -75,632 |  |  |  | -235,792,  193 | 82,606,21  9 |  |  |  |  | -318,474, 044 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 49, 408, 8  94 | -239,757  ,209 | -190, 348,  315 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 49, 408, 8  94 | -49, 408,  894 |  |
| 2.对所有者（或股东）的分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -190, 348  ,315 | -190, 348,  315 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （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 | 1,464,217  ,811 |  |  |  | 1,688,282  ,407 | 102,196,2 91 |  |  | 725, 148,  306 | 1,255,55  3,046 | 5,031,005  ,279 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：章培林会计机构负责人：孙淑嫔

三、 公司基本情况

1. 公司概况

”适用口不适用

用友网络科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“公司法”） 于1999年12月6日在中华人民共和国（以下简称“中国”）注册成立的股份有限公司。根据2015年1月9日召 开的2015年第一次临时股东大会通过的决议，公司名称由“用友软件股份有限公司”变更为“用友网络科 技股份有限公司”。2015年1月26日，相关工商变更手续已办理完毕。本公司所发行的人民币普通股A 股股票已在上海证券交易所上市。本公司统一社会信用代码为91110000600001760P。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要经营活动为：零售图书；第一类增值电信业务中的因特网数据中心 业务；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务、因特网接入服务业务、信息服务业务（不含固定网电话 信息服务和互联网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至2020年7月7日）；互联网信息服务（不 含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械，含电子公告服务）（电信与信息服务业务许可证有 效期至2020年4月16日）；电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术 服务、技术培训；销售打印纸和计算机耗材；物业管理；企业管理咨询；数据库服务；销售电子计算 机软硬件及外部设备；设计、制作、代理、发布广告；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家 限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；出租办公用房。

本集团的母公司和最终母公司为于中国成立的北京用友科技有限公司（以下简称“用友科技”）。

本财务报表业经公司董事会于2 019年3月15日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大 会审议。

1. 合并财务报表范围

”适用口不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

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。

1. 持续经营

”适用口不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设重大疑虑的事项或情况。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

”适用口不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2018 年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

1. 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。

1. 营业周期

”适用口不适用

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

1. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

1. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

”适用口不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

支付的合并对价的公允价值与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大 于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本 减去累计减值损失进行后续计量。合并成本支付的合并对价的公允价值与购买日之前 持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公 允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及 支付的合并对价的公允价值及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量 进行复核。

复核后合并成本支付的合并对价的公允价值与购买日之前持有的被购买方的股权的 公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计 入当期损益。

1. 合并财务报表的编制方法

”适用口不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12 月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体。

根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）关于修订印发《企业会计准则第14 号一一收入》（财会〔2017〕22号）的通知，本集团之子公司畅捷通信息技术股份有限 公司（以下简称“畅捷通”），作为在境外上市并采用国际财务报告准则编制财务报表 的企业，自2018年1月1日起适用修订后收入准则（以下简称“新收入准则”）。

除以上事项外，编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政 策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金 流量于合并时全额抵消。

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

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

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

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

1. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

口适用”不适用

1. 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。

1. 外币业务和外币报表折算

”适用口不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生当期平均汇率将外币金额折算为记账本位币金 额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产 生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专 门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历 史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账 本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率 折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债 表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分 配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目， 采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认 为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当 期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇 率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

1. 金融工具

”适用口不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的 合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的 一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1） 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取 的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权 上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产 所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金 融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债 的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债 处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资 产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。 交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指 定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。上述类别的 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：

*贷款和应收款项*

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融 资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或 减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

*可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上 述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。 其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币 货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作 为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转 入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：其他金融负债的相关交易费用计入其初始确 认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

*其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列 示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额 结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

财务担保合同

财务担保合同，是指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 时，要求签发人向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。是指保证人和债权人 约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务 担保合同在初始确认时按照公允价值计量，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，按照资产负债表日履行相关 现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认 原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，以远期外汇合同对汇率风险进行套期保值。衍生金融工具 初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。 公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负 债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通 过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益 时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当 期损益

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产 发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始 确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响 进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重 财务困难、债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）、债务人很可 能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计 量。

*以摊余成本计量的金融资产*

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量（不包 括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率（即初始确认时确定的实际利率） 折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现 金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未 来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以 及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确 认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风 险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项 金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再 进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的 金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产 价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生事项有关，原确认减值损失予以转入当期 损益。但该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日 的摊余成本。

金融资产减值（续）

*可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形 成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产 的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值 损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下 跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低 于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得 成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资 发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收 益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成 本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

*以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金 融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损 失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金 融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列 情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负 债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金 融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财 务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收 到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

**11.应收款项**

**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

”适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 人民币2,000,000元以上 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提 方法 | 对单项金额重大(人民币2,000,000元以 上)的应收款项单独进行减值测试，如有 客观证据表明其已发生减值，根据其未来 现金流量现值低于其账面价值的差额确 认减值损失，计入当期损益。单独测试未 发生减值的单项重大的应收款项，应包括 在具有类似信用风险特征的金融资产组 合中再进行减值测试。 |

1. . 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

”适用口不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的 ”适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 0 | 0 |
| 其中：1年以内分项， 可添加行 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 1 — 2年 | 10 | 10 |
| 2 — 3年 | 20 | 20 |
| 3年以上 |  |  |
| 3 — 4年 | 40 | 40 |
| 4 — 5年 | 50 | 50 |
| 5年以上 | 100 | 100 |
|  |  |  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

口适用”不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

口适用”不适用

1. **. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

”适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 公司对于单项金额不重大但具备以下特征 的应收款项，单独进行减值测试，如有客观 证据表明其发生了减值的，根据其未来现金 流量现值低于其账面价值的差额，确认减值 损失，计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试的不重大应收款项的特 征：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应 收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无 法履行还款义务的应收款项等。 |

1. 存货

”适用口不适用

存货包括原材料和库存商品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和其他成本。发出存货，采用加 权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装 物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的， 计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失， 使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以 前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、 估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提， 库存商品按单个存货项目计提。

1. 持有待售资产

口适用”不适用

1. 长期股权投资

”适用口不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初 始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相 关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行 权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企 业会计准则第7号一一非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的， 按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定初始投资成本。

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

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

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损 益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的 账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨 认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业 及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但 内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整 后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现 金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单 位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投 资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位 除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的 账面价值并计入股东权益。

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

1. 投资性房地产

不适用

1. 固定资产
2. . 确认条件

”适用口不适用

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

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

1. **. 折旧方法**

”适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率 | 年折旧率 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40 | 3% | 2.4% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 6 | 3% | 16.2% |
| 办公及电子设 备 | 年限平均法 | 3-5 | 0 | 20.0-33.3% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 8-20 | 3% | 4.9-12.1% |

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业提供经济利益的，适用 不同折旧率。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复 核，必要时进行调整。

**（3）. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

口适用”不适用

1. 在建工程

”适用口不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达 到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

1. 借款费用

”适用口不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或 者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他 借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或 者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等 资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

（1） 资产支出已经发生；

（2） 借款费用已经发生；

（3） 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开 始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停 止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

1. 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益 后的金额确定。
2. 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状 态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资 本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者 生产活动重新开始。

1. 生物资产

口适用”不适用

1. 油气资产

口适用”不适用

1. 无形资产
2. . 计价方法、使用寿命、减值测试

”适用口不适用

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才 予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其 公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团 带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

使用寿命

50年

土地使用权

软件著作权

软件使用权

云应用系统平台 其他

5-10 年

10年/按合同规定的年限

5年

权属企业受益年限

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相 关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付 的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处 理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度 终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。 其中，其他无形资产包括客户关系、营销网络、非竞争性协议和已签合同等。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类 无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿 命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

1. . 内部研究开发支出会计政策

”适用口不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段 的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才 能予以资本化，艮即完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具 有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证 明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部 使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无 形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出 能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

1. 长期资产减值

”适用口不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本 集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不 确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达 到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

1. 长期待摊费用

”适用口不适用

本集团的长期待摊费用是指企业已经支出，但摊销年限在1年以上的各项费用或因收 购一些资产及业务而付出的收购对价超出收购资产的账面金额的部分。长期待摊费用 在受益期限内采用直线法摊销。

1. 职工薪酬
2. . 短期薪酬的会计处理方法

”适用口不适用

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

1. . 离职后福利的会计处理方法

”适用口不适用

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

1. . 辞退福利的会计处理方法

”适用口不适用

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

1. . 其他长期职工福利的会计处理方法

口适用”不适用

1. 预计负债

”适用口不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关 的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

（1） 该义务是本集团承担的现时义务；

（2） 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（3） 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与 或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负 债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按 照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量， 在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的 累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

1. 股份支付

”适用口不适用

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份 支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。 授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公 积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债 表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量 作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成 本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔斯模型确定， 参见附注十一、股份支付。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费 用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份 支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工 具数量的最佳估计。

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

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

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

1. **优先股、永续债等其他金融工具** 口适用”不适用
2. 收入

”适用口不适用

根据财政部关于修订印发《企业会计准则第14号一一收入》（财会〔2017〕22号）的 通知，本集团之子公司畅捷通，作为在境外上市并采用国际财务报告准则编制财务报 表的企业，自2018年1月1日起适用修订后收入准则（以下简称“新收入准则”）。

除本集团之子公司畅捷通外，本集团适用旧收入准则，即收入在经济利益很可能流入 本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常 与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够 可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合 同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款 的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价 值确定。

软件产品销售以收到客户收货确认单、且预计相关的经济利益很可能流入企业的原则 确认收入。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确 认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提 供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计 量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已 发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的 比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应 收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

技术服务及培训收入中，已经提供的劳务占应提供劳务总量以收到客户确认单为准。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

本集团之子公司畅捷通适用新收入准则，即以下政策：

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

销售商品合同

畅捷通与客户之间的销售商品合同通常包含销售软件产品及提供售后支持服务的履 约义务。畅捷通通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户收到软件商品］时点确 认销售软件产品收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的 转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。对于提供 售后支持服务的履约义务，畅捷通按照下述提供服务合同相关政策确认收入。

提供服务合同

畅捷通与客户之间的提供服务合同通常包含云服务业务中提供云服务的履约义务，由 于畅捷通履约的同时客户即取得并消耗成接通履约所带来的经济利益/客户能够控制 畅捷通履约过程中的在建商品/畅捷通履约过程中所提供的服务具有不可替代用途， 且畅捷通在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，畅捷通将其 作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定 的除外。畅捷通按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时， 畅捷通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。

应付客户对价

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

1. 政府补助

”适用口不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资 产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助； 政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其 他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收 益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收 益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已 发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产 使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益（但按照名义金额计量的政府补助， 直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的， 尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当1期的损益。

1. 递延所得税资产/递延所得税负债

”适用口不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计 入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当 期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期 应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以 及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与 计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据应确认递延所得税负债，除非：

（1） 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特 征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发 生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

（2） 对于与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回 的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可 能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为 限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

（1） 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发 生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按 照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回 资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可 能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资 产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可 能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延 所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有 以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所 得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的 纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的 期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同 时取得资产、清偿债务。

1. 租赁
2. . 经营租赁的会计处理方法

”适用口不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均 为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损 益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

1. . 融资租赁的会计处理方法

口适用”不适用

1. 其他重要的会计政策和会计估计

”适用口不适用

**套期会计**

就套期会计方法而言，本集团的套期保值为现金流量套期，是指对现金流量变动风险 进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关 的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管 理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被 套期风险的性质，以及本集团对套期工具有效性评价方法。套期有效性，是指套期工 具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现 金流量的程度。此类套期预期高度有效，并被持续评价以确保此类套期在套期关系被 指定的会计期间内高度有效。

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套 期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认时，则在其 他综合收益中确认的金额转入当期损益。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期 或替换不作为已到期或合同终止处理），或者撤销了对套期关系的指定，或者该套期 不再满足套期会计方法的条件，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交 易实际发生或确定承诺履行。

回购股份

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

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

公允价值计量

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

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

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

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

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

重大会计判断和估计

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

估计的不确定性

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

1. *可供出售金融资产减值*

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综 合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在损益中 确认其减值损失。

1. *除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值 的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹 象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面 金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公 允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减 值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可 观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流 量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折 现率确定未来现金流量的现值。

1. *商誉减值*

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

1. *开发支出*

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

1. *股份支付*

在计算股权激励方案的相关负债及费用时，公司管理层需要对离职率、可行权条件等 事项进行判断和估计，不同的判断和估计将对财务报表产生重大影响。

1. *开发实施服务收入的确认*

开发和实施合同根据完工进度确认收入，该完工进度依据已经提供的劳务占应提供劳 务总量的比例确定，确定合同完工进度过程中会涉及到重大的管理层判断与估计。

1. *递延所得税资产*

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

1. *折旧*

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

1. *无形资产的可使用寿命*

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

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

1. *应收款项的坏账准备*

应收款项的坏账准备由管理层根据会影响应收款项回收的客观证据(如债务人破产或 出现严重财政困难的可能性)确定。管理层将会于每年年末重新估计坏账准备。

*(11) 所得税*

本公司及其子公司因分布在国内若干省份而需分别在其所在地缴纳企业所得税。在计 提企业所得税时，由于有关企业所得税的若干事项尚未获得主管税务机关确认，因此 需以现行的税收法规及其他相关政策为依据，作出可靠的估计和判断。若有关事项的 最终税务结果有别于已确认金额时，该些差额将对当期的所得税造成影响。

1. 重要会计政策和会计估计的变更
2. . 重要会计政策变更

”适用口不适用

其他说明

会计政策变更

*财务报表列报方式变更* 根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号) 要求，资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应 收账款”项目，将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目，将“固 定资产清理”归并至“固定资产”项目，将“工程物资”归并至“在建工程”项目， 将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目，将“专 项应付款”归并至“长期应付款”项目；在利润表中，增设“研发费用”项目列报研 究与开发过程中发生的费用化支出，“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息 收入”明细项目；相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和 股东权益无影响。

*收入准则变更*

根据财政部关于修订印发《企业会计准则第14号一一收入》(财会〔2017〕22号)的通 知，本集团之子公司畅捷通，作为在境外上市并采用国际财务报告准则编制财务报表 的企业，自2018年1月1日起适用修订后收入准则(以下简称“新收入准则”)。除畅捷 通外，本集团内其他公司均尚未执行新收入准则。该会计政策变更对合并及公司净利 润和股东权益无影响。对畅捷通的2018年1月-12月的利润表项目的影响如下：

项目 新收入准则

旧收入准则

458,752,426

192,256,952

调整金额

-22,686,576

-22,686,576

营业收入 436,065,850

销售费用 169,570,376

1. . 重要会计估计变更

口适用”不适用

1. 其他

口适用”不适用

六、税项

1. **主要税种及税率** 主要税种及税率情况 ”适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 根据国家税务法规，本集团产品销售收入为计征增值税收入。因 集团内各分公司及子公司的个别情况，增值税征收方法有所不同。 分公司或子公司为增值税一般纳税人的，增值税由买方按销售额 乘以适用税率计算连同销售金额一并支付分公司或子公司，分公 司及子公司在扣除那些因购进货物所支付而允许抵扣的增值税之 后上缴税务机关。  财政部及国家税务总局于2018年4月4日联合发布财税[2018]32 号文（以下简称“32号文”）及财税[2018]33号文（以下简称“33 号文”），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售 行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为 16%、 10%。  财政部和国家税务总局2013年5月24日联合印发财税[2013]37 号《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现 代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》，从2013年8 月1日起在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营业税 改征增值税试点的相关税收政策。根据上述文件，本集团提供的 技术服务收入适用6%增值税税率。  依据财政部、国家税务总局于2011年10月13日下发的《关于软 件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自2011年1 月1日起，本公司及本公司北京分公司销售其自行开发生产的计 算机软件产品，可按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税 负超过3%的部分实行即征即退政策。本集团的子公司用友政务、 上海用友政务软件有限公司、厦门用友烟草软件有限责任公司（以 下简称“厦门烟草”）、用友医疗卫生信息系统有限公司（以下简 称“用友医疗”）、畅捷通、用友金融信息技术股份有限公司（以 下简称“用友金融”）、用友审计软件有限公司（以下简称“用友 审计”）、新道科技股份有限公司（以下简称“新道科技”）、用友 汽车、用友优普信息技术有限公司（以下简称“用友优普”）、用 友能源科技有限公司（以下简称“用友能源”）、用友广信网络科 技有限公司（“用友广信”）和北京用友艾福斯软件系统有限公司 （以下简称“用友艾福斯”）亦已经获得税务局的批准可实施与本 公司同一政策；其他分公司及子公司按法定税率征收增值税，不 | 16%、  10%、  6%、3% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 作退还。 |  |
|  | 另有个别分公司或子公司由增值税一般纳税人转为商业企业小规 模纳税人或由商业企业小规模纳税人转为一般纳税人。当其为增 值税一般纳税人时，依照以上方法计征增值税。而在被认定为商 业企业小规模纳税人期间，在小规模纳税人制度下，其增值税由 买方按销售额3%计算连同销售金额一并支付有关的分公司或子公 司，在此简易方法下，那些因购进货物所支付的增值税不能作销 项抵扣，分公司及子公司直接上缴销项所获取的增值税予税务机 关。 |  |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 |  |  |
| 城市维 护建设 税 | 根据国家有关税务法规，除注册地在北京的本公司、注册地在上 海的用友汽车、注册地在北京的用友优普、用友移动通信技术服 务有限公司（以下简称“用友移动”）、畅捷通、用友能源、用友 艾福斯、用友金融、新道科技、用友政务因另有当地规定而减征 夕卜，本集团按实际缴纳的流转税的7%计缴城市维护建设税。本公 司、用友汽车、用友优普、用友移动、畅捷通、用友能源、用友 艾福斯、用友金融、新道科技、用友政务根据当地税务局认定分 别按增值税净额的5%计缴此税。 | 5%、7% |
| 企业所  得税 | 本集团依照2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得 税法》，按应纳税所得额计算企业所得税。  公司于2017年获得有效期为三年的高新技术企业认证，2016年 至2018年均享受15%的优惠税率。同时，公司符合49号文规定 的“国家规划布局内重点软件企业”要求，享受10%的优惠税率。 根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税发2008[28]号文的 要求，本公司于2018年对所有的分支机构合并缴纳企业所得税。 即按合并季度报表的应纳税所得额乘以10%的企业所得税税率， 预缴本年度应纳所得税额。待年度汇算清缴时，以年度合并税前 利润计算的应纳税所得额为基础，按照税务机构备案的比例在总 分支机构之间进行分配，然后总分支机构以分配到的应纳税所得 额乘以各自适用的税率计算得到实际应纳所得税费用，根据其与 预缴的所得税额之差额进行补缴或退税。  除下述税收优惠提到的子公司外，本公司的其他子公司于2018年 执行《中华人民共和国企业所得税法》，按应纳税所得额的25% 计缴企业所得税。 | 10%、  15%、  25% |
| 教育费 附加 | 根据国家有关税务法规及当地有关规定，本公司及本公司的各分 公司及子公司按应缴纳的增值税净额的3%缴纳教育费附加；部分 分公司及子公司再按缴纳的增值税净额的2%缴纳地方教育费附 加。 | 2%、3% |
|  |  |  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明 ”适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率（％） |
| 用友网络、用友金融、用友政务、用友汽 车、畅捷通 | 10 |
| 用友能源、用友广信、 | 12.5 |
| 用友医疗、用友审计、厦门烟草、用友移 动、上海秉钧网络科技有限公司（以下简称  “秉钧网络”）、新道科技、北京畅捷通支  付技术有限公司（以下简称“畅捷支  付”）、北京用友薪福社云科技有限公司  （以下简称“薪福社”） | 15 |

1. 税收优惠

”适用口不适用

根据2016年5月4日财政部、国家税务总局、发展改革委和工业和信息化部颁布的 《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》（财税[2016]49 号）（49号文）文件，国家规划布局内重点软件企业可享受10%的优惠税率。

本公司及子公司用友金融、用友政务、用友汽车、畅捷通于2018年5月在北京市海 淀区国家税务局对公司2017年度符合“国家规划布局内重点软件企业”的事项进行 备案，并按照10%的优惠税率进行2017年度汇算清缴。2018年度，以上公司仍符合 49号文规定的“国家规划布局内重点软件企业”要求，继续享受10%的优惠税率。

本公司之子公司用友能源，符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和 《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定，被认定为软件企业，享受两免三减半 的优惠政策，2018年为减免征收的第三年，可享受12.5%的优惠税率。

本公司之子公司用友广信，符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和 《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定，被认定为软件企业，享受两免三减半 的优惠政策，2018年为减免征收的第三年，可享受12.5%的优惠税率。

本公司之子公司用友医疗于2017年10月25日取得了有效期为三年的高新技术企业 证书，证书编号为GR201711001964。2018年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友审计于2014年10月30日取得了有效期为三年的高新技术企业 证书，证书编号为GF201411001347，证书于2017年到期后已复审通过，新证书编号 为GR201711008235，2018年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司厦门烟草于2015年10月12日取得了有效期为三年的高新技术企业 证书，证书编号为GR201535100003，2018年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友移动于2015年12月24日取得了有效期为三年的高新技术企业 证书，证书编号为GR201511002979，2018年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司上海秉钧网络科技有限公司（以下简称“秉钧网络”）于2016年11月 24日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GR201631002061，2018 年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司新道科技，于2017年11月27日取得了有效期为三年的高新技术企 业证书，证书编号为GR201746000035，2018年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司北京畅捷通支付技术有限公司（以下简称“畅捷支付”），于2016年 12月22日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GR201611003847, 2018年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司北京用友薪福社云科技有限公司（以下简称“薪福社”），于2017 年10月25日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GR201711004023, 2018年可享受15%的优惠税率。

1. 其他

口适用”不适用

七、 合并财务报表项目注释

1、货币资金

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 462,130 | 6,540,051 |
| 银行存款 | 5,426,882,804 | 3,978,472,510 |
| 其他货币资金 | 103,466,441 | 37,135,904 |
| 合计 | 5,530,811,375 | 4,022,148,465 |
| 其中：存放在境外  的款项总额 | 68,415,007 | 51,780,044 |

其他说明

于2018年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币68,415,007元（2017 年12月31日：人民币51,780,044元）。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期分为7天至36 个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。 2018年12月31日，本集团银行3个月及以上定期存款为人民币644,818,630元（2017 年12月31日：人民币573,303,041元）。

本集团其他货币资金主要为所有权受到限制的履约保函保证金余额共计人民币 36,113,236元（2017年12月31日：人民币32,782,548元），和本集团存放于第三方 支付机构的款项人民币16,864,617元（2017年12月31日：人民币4,353,356元）及 之子公司深圳前海用友力合金融服务有限公司存放于上海银行监管户的款项人民币 50,488,588元（2017年12月31日：人民币0元）。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

口适用”不适用

**3、衍生金融资产** 口适用”不适用

**4、应收票据及应收账款 总表情况**

**（1）.分类列示**

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收票据 | 115,302,348 | 123,939,211 |
| 应收账款 | 1,389,930,749 | 1,495,152,101 |
| 合计 | 1,505,233,097 | 1,619,091,312 |

其他说明：

口适用”不适用

应收票据

（2）.应收票据分类列示

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 114,348,848 | 121,988,711 |
| 商业承兑票据 | 953,500 | 1,950,500 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 115,302,348 | 123,939,211 |

于2018年12月31日，无已贴现取得短期借款的应收票据（2017年12月31日：无）;

于2018年12月31日，无已质押的应收票据（2017年12月31日：无）。

1. ,期末公司已质押的应收票据

口适用”不适用

1. **.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**

口适用”不适用

1. **.期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

口适用”不适用

其他说明

口适用”不适用

应收账款

1. . 应收账款分类披露

”适用口不适用

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 (%) |
| 单项金额重大并 单独计提坏账准 备的应收账款 | 27,710, 868 | 2 | 27,710, 868 | 100 | 0 | 81, 160,711 | 4 | 81, 160,711 | 100 |  |
| 按信用风险特征 组合计提坏账准 备的应收账款 | 1,491,082,063 | 84 | 101, 151,314 | 7 | 1,389, 930, 749 | 1,912,688, 929 | 92 | 417,536, 828 | 22 | 1,495, 152, 101 |
| 单项金额不重大 但单独计提坏账 准备的应收账款 | 255, 836, 103 | 14 | 255, 836, 103 | 100 | 0 | 82,591,093 | 4 | 82,591,093 | 100 |  |
| 合计 | 1,774, 629, 034 | 100 | 384, 698, 285 | / | 1,389, 930, 749 | 2, 076, 440, 733 | 100 | 581,288, 632 | / | 1,495, 152, 101 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款  (按单位) | 期末余额 | | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 单位1 | 7,720,000 | 7,720,000 | 100 | 逾期尚未收回 货款 |
| 单位2 | 3,998,400 | 3,998,400 | 100 | 逾期尚未收回 货款 |
| 单位3 | 3,455,299 | 3,455,299 | 100 | 逾期尚未收回 货款 |
| 其他 | 12,537,169 | 12,537,169 | 100 | 逾期尚未收回 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 货款 |
| 合计 | 27,710,868 | 27,710,868 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 |  | | |
| 其中：1年以内分 项 |  | | |
| 1年以内 | 1,056,452,379 |  |  |
|  |  |  |  |
| 1年以内小计 | 1,056,452,379 |  |  |
| 1至2年 | 217,825,411 | 21,782,541 | 10 |
| 2至3年 | 111,064,210 | 22,212,841 | 20 |
| 3年以上 |  |  |  |
| 3至4年 | 47,356,615 | 18,942,645 | 40 |
| 4至5年 | 40,340,321 | 20,170,160 | 50 |
| 5年以上 | 18,043,127 | 18,043,127 | 100 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 合计 | 1,491,082,063 | 101,151,314 | 6.78 |

确定该组合依据的说明: 无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

口适用”不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

口适用”不适用

1. . 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额272,562,857元；本期收回或转回坏账准备金额56,055,353 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

口适用”不适用

1. . 本期实际核销的应收账款情况

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 | 413,097,851 |

其中重要的应收账款核销情况

口适用”不适用

应收账款核销说明：

口适用”不适用

1. . 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

”适用口不适用

应收账款年末余额 应收账款年末余额坏账准备年末余额

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 占应收账款总额的比 例(%) | | |
| 单位1 | 15,751,574 | 1 |  |
| 单位2 | 10,501,607 | 1 | 1,050,161 |
| 单位3 | 10,425,613 | 1 |  |
| 单位4 | 10,272,792 | <1 | 681,322 |
| 单位5 | 9,513,300 | <1 | 453,800 |
|  | 56,464,886 | 3 | 2,185,283 |

1. . 因金融资产转移而终止确认的应收账款

口适用”不适用

1. . 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

口适用”不适用

其他说明：

口适用”不适用

5、预付款项

1. . 预付款项按账龄列示

”适用口不适用

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 | 39,620,204 | 60 | 50,746,723 | 88 |
| 1至2年 | 19,800,884 | 30 | 725,225 | 1 |
| 2至3年 | 430,343 | 1 | 2,150,300 | 4 |
| 3年以上 | 5,792,289 | 9 | 4,050,451 | 7 |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 65,643,720 | 100 | 57,672,699 | 100 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明: 无。

1. . 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

”适用口不适用

预付账款年末余额

预付账款年末余额 占预付账款总额的比例(%)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位1 | 3,000,000 | 5 |
| 单位2 | 1,724,138 | 3 |
| 单位3 | 964,875 | 1 |
| 单位4 | 851,482 | 1 |
| 单位5 | 841,800 | 1 |

7,382, 295

11

其他说明

口适用”不适用

**6、其他应收款**

**总表情况**

1. **. 分类列示**

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 | 2,958,695 | 3,643,103 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 390,482,682 | 237,073,553 |
| 合计 | 393,441,377 | 240,716,656 |

其他说明:

口适用”不适用

应收利息

1. . 应收利息分类

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 | 2,958,695 | 3,643,103 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 委托贷款 |  |  |
| 债券投资 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 2,958,695 | 3,643,103 |

1. , 重要逾期利息

口适用”不适用

其他说明：

口适用”不适用

应收股利

1. , 应收股利

口适用”不适用

1. **, 重要的账龄超过1年的应收股利**

口适用”不适用

其他说明：

口适用”不适用

其他应收款

1. . 其他应收款分类披露

”适用口不适用

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 (%) |
| 单项金额重大并单独  计提坏账准备的其他  应收款 | 2,515,235 | <1 | 2,515,235 | 100 | 0 | 2,515,235 | 1 | 2,515,235 | 100 | 0 |
| 按信用风险特征组合  计提坏账准备的其他  应收款 | 410,520,525 | 95 | 20, 037,843 | 5 | 390, 482, 682 | 259,566, 192 | 94 | 22,492,639 | 9 | 237,073,553 |
| 单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款 | 20, 325,307 | 5 | 20,325,307 | 100 | 0 | 14,523,043 | 5 | 14, 523, 043 | 100 | 0 |
| 合计 | 433, 361,067 | / | 42,878,385 | / | 390, 482, 682 | 276, 604, 470 | / | 39,530,917 | / | 237,073,553 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

150 / 259

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | |
| 其他应收款  （按单位） | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 单位1 | 2,515,235 | 2,515,235 | 100 | 逾期尚未收回代 垫款 |
| 合计 | 2,515,235 | 2,515,235 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 |  | | |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 1年以内 | 320,977,689 |  |  |
|  |  |  |  |
| 1年以内小计 | 320,977,689 |  |  |
| 1至2年 | 61,216,075 | 6,121,608 | 10 |
| 2至3年 | 12,471,432 | 2,494,286 | 20 |
| 3年以上 |  |  |  |
| 3至4年 | 3,728,253 | 1,491,302 | 40 |
| 4至5年 | 4,392,857 | 2,196,428 | 50 |
| 5年以上 | 7,734,219 | 7,734,219 | 100 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 合计 | 410,520,525 | 20,037,843 | 4.88 |

确定该组合依据的说明: 无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款 口适用”不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

口适用”不适用

（7）. 按款项性质分类情况

”适用口不适用

单位：元 币

种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 押金及保证金 | 315,564,925 | 133,120,731 |
| 第三方支付平台款 |  | 39,237,245 |
| 员工备用金 | 20,095,860 | 30,953,266 |
| 增值税退税款 |  | 7,544,208 |
| 其他 | 97,700,282 | 65,749,020 |
| 合计 | 433,361,067 | 276,604,470 |

1. . 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额7,473, 024元；本期收回或转回坏账准备金额4,125,556元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

口适用”不适用

1. . 本期实际核销的其他应收款情况

口适用”不适用

1. .按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性 质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备  期末余额 |
| 单位1 | 保证金 | 45,000,000 | 1年以内 | 10 |  |
| 单位2 | 保证金 | 39,975,504 | 1年以内 | 9 |  |
| 单位3 | 设备款 | 18,313,049 | 1年以内 | 4 |  |
| 单位4 | 保证金 | 17,000,000 | 1年以内 | 4 |  |
| 单位5 | 保证金 | 16,150,000 | 1年以内 | 4 |  |
| 合计 | / | 136,438,553 |  | 31 |  |

1. .涉及政府补助的应收款项

口适用”不适用

1. .因金融资产转移而终止确认的其他应收款

口适用”不适用

1. .转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

口适用”不适用

其他说明：

口适用”不适用

7、存货

1. . 存货分类

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 4,055,505 |  | 4,055,505 | 4,824,523 |  | 4,824,523 |
| 在产品 |  |  |  |  |  |  |
| 库存商品 | 28,322,304 | 10,609,820 | 17,712,484 | 27,012,555 |  | 27,012,555 |
| 周转材料 |  |  |  |  |  |  |
| 消耗性生物 资产 |  |  |  |  |  |  |
| 建造合同形  成的已完工  未结算资产 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 32,377,809 | 10,609,820 | 21,767,989 | 31,837,078 |  | 31,837,078 |

1. . 存货跌价准备

”适用口不适用

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 |  | 10,609,8  20 |  |  |  | 10,609,8  20 |
| 周转材料 |  |  |  |  |  |  |
| 消耗性生物资产 |  |  |  |  |  |  |
| 建造合同形成的 已完工未结算资 产 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 |  | 10,609,8  20 |  |  |  | 10,609,8  20 |

1. . 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

口适用”不适用

1. . 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

口适用”不适用

其他说明

口适用”不适用

8、 持有待售资产

口适用”不适用

9、 一年内到期的非流动资产

口适用”不适用

其他说明

无。

10、 其他流动资产

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 理财产品(注1) | 531,143,000 | 1,156,585,624 |
| 备付金款项(注2) | 264,622,799 | 135,005,931 |
| 待摊房租费用 | 7,214,148 | 5,871,132 |
| 套期工具 | 9,549,542 | 0 |
| 其他待摊费用 | 10,678,724 | 10,365,394 |
| 合计 | 823,208,213 | 1,307,828,081 |

其他说明

于2018年12月31日，理财产品为从银行、信托公司购入，预期年化收益率为 4.4%-7.0%。(2017 年 12 月 31 日：1.6%-5.2%)。

备付金款项指由畅捷通支付因提供支付业务收取的备付金，该款项将于次日转至收款 方的自有账户中。

11、可供出售金融资产

1. . 可供出售金融资产情况

”适用口不适用

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 |
| 可供出售债务工具： |  |  |  |  |  |  |
| 可供出售权益工具： | 708, 682, 066 | 31,600, 800 | 677, 081, 266 | 794, 168, 638 | 30, 080, 500 | 764, 088, 138 |
| 按公允价值计量的 | 167,713, 557 |  | 167, 713, 557 | 69, 995, 297 |  | 69, 995, 297 |
| 按成本计量的 | 540, 968, 509 | 31,600, 800 | 509, 367, 709 | 724, 173, 341 | 30, 080, 500 | 694, 092, 841 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 708, 682, 066 | 31,600, 800 | 677, 081, 266 | 794, 168, 638 | 30, 080, 500 | 764, 088, 138 |

1. . 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权 益工具 | 可供出售债 务工具 |  | 合计 |
| 权益工具的成本/债务 工具的摊余成本 | 203,500,200 |  |  | 203,500,200 |
| 公允价值 | -74,899,620 |  |  | -74,899,620 |
| 累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额 | -35,786,643 |  |  | -35,786,643 |
| 已计提减值金额 |  |  |  |  |

1. . 期末按成本计量的可供出售金融资产

”适用口不适用

单位：元 币

种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投 资单位 持股比 例(%) | 本期现金 红利 |
| 期初 | 本期  增加 | 本期  减少 | 期末 | 期初 | 本期  增加 | 本期  减少 | 期末 |
| 中投信用担保  有限公司 | 5, 000, 000 |  |  | 5,000,000 | 5,000,000 |  |  | 5,000,000 | 低于10 |  |
| 深圳市新希元  软件技术有限  公司 | 5, 000, 000 |  |  | 5,000,000 | 5,000,000 |  |  | 5,000,000 | 19. 80 |  |
| 通联支付网络  服务股份有限  公司 | 45,000,000 |  |  | 45,000,000 |  |  |  |  | 低于10 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 百年人寿保险  股份有限公司 | 240, 000, 000 |  |  | 240,000,000 |  |  |  |  | 低于10 |  |
| 北京致远互联  软件股份有限  公司 | 34, 860, 000 |  |  | 34,860,000 |  |  |  |  | 低于10 | 808,649 |
| 北京中关村并 购母基金投资 中心（有限合 伙） | *27,* 000, 000 | 18, 000, 000 |  | 45,000,000 |  |  |  |  | 低于10 |  |
| 北京微众文化  传媒有限公司 | 10, 000, 000 |  |  | 10, 000, 000 |  |  |  |  | 低于10 |  |
| 杭州银杏海股  权投资合伙企  业（有限合伙） | 30,000,000 |  |  | 30,000,000 |  |  |  |  | 15 |  |
| 深圳淮海方舟 信息产业股权 投资基金（有限  合伙） | 200,000,000 |  | 200,000,000 |  |  |  |  |  | 低于10 | 579,795 |
| 北京农信互联  科技有限公司 | 65, 000, 000 |  |  | 65,000,000 |  |  |  |  | 低于10 |  |
| 北京文德致远  文化传播有限  公司 | 5, 980, 500 |  |  | 5,980,500 | 5,980,500 |  |  | 5,980,500 | 低于10 |  |
| 北京族米科技  有限公司 | 15, 000, 000 |  |  | 15, 000, 000 | 14, 000, 000 | 1, 000, 000 |  | 15, 000, 000 | 12.85 |  |
| 上海通联金融  服务有限公司 | 15, 900, 000 |  |  | 15, 900, 000 |  |  |  |  | 低于10 |  |
| 寒崖（北京）网  络科技有限公  司 | 5,000,000 |  |  | 5,000,000 |  |  |  |  | 低于10 |  |
| 其他 | 20, 432, 841 | 559, 874 | 1, 764, 706 | 19, 228, 009 | 100, 000 | 520, 300 |  | 620, 300 | / | 307, 087 |
| 合计 | 724, 173, 341 | 18, 559, 874 | 201, 764, 706 | 540, 968, 509 | 30, 080, 500 | 1, 520, 300 |  | 31, 600, 800 | / | 1, 695, 531 |

（4）. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产分 类 | 可供出售权益 工具 | 可供出售债务 工具 |  | 合计 |
| 期初已计提减值余额 | 30,080,500 |  |  | 30,080,500 |
| 本期计提 | 1,520,300 |  |  | 1,520,300 |
| 其中：从其他综合收 益转入 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 本期减少 |  |  |  |  |
| 其中：期后公允价值 回升转回 |  |  |  |  |
| 期末已计提减值金余 额 | 31,600,800 |  |  | 31,600,800 |

1. . 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备

的相关说明

口适用”不适用

其他说明

口适用”不适用

12、 持有至到期投资

1. . 持有至到期投资情况

口适用”不适用

1. **. 期末重要的持有至到期投资**

口适用”不适用

1. **. 本期重分类的持有至到期投资**

口适用”不适用

其他说明：

口适用”不适用

13、 长期应收款

1. . 长期应收款情况

口适用”不适用

1. **. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

口适用”不适用

1. . 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

口适用”不适用

其他说明

口适用”不适用

14、 长期股权投资

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投 | 期初 | 本期增减变动 | 期末 | 减值 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资单 位 | 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 | 余额 | 准备  期末  余额 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京 中关 村银 行股 份有 限公 司（以 下简 称  “中 关村 银 行”） | 1,19  3,35  0,97  0 |  |  | 26,7  85,8  48 |  |  |  |  | -207  ,912 | 1,21  9,92  8,90  6 |  |
| 汉唐 信通  （北 京）咨 询股 份有 限公 司（以 下简 称  “汉 唐信 通”） | 79,4  41,6  92 |  |  | 490,  841 |  |  |  |  |  | 79,9  32,5  33 |  |
| 上海 大易 云计 算股 份有 限公  司（以 | 65,4  72,2  25 |  |  | 83,5  85 |  |  |  |  |  | 65,5  55,8  10 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 下简 称  “大  易 云”） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京 用友 幸福 联创 投资 中心 侑限  合伙） （以下 简称  “幸  福联 创0”） | 68,9  44,1  42 |  |  | -337  ,354 |  |  |  |  |  | 68,6  06,7  88 |  |
| 用友 深圳 商业 保理 有限 责任 公司 （以下 简称  “用 友商 业保 理”） | 14,1  52,6  14 | 30,0  00,0  00 |  | -746  ,227 |  |  |  |  |  | 43,4  06,3  87 |  |
| 北京 博晨 技术 有限 公司  （以下 | 10,1  76,4  28 |  |  | -2,6  19,6  98 |  |  |  |  |  | 7,55  6,73  0 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 简称  “北  京博  晨”） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京 西玛 国正 商用 表单 技术 有限 公司 （以下  简称  “西 玛国 正”） | 8,08  5,64  2 |  |  | 1,23  3,34  1 |  |  | 339,  656 |  |  | 8,97  9,32  7 |  |
| 北京 众享 比特 科技 有限 公司 （以下  简称  “众  享比 特”） | 18,3  07,7  66 |  |  | -6,2  06 |  |  |  |  |  | 18,3  01,5  60 |  |
| 北京 传奇 极客 管理 咨询 有限 公司 （以下  简称 | 5,48  9,67  1 |  |  | -172  ,483 |  |  |  |  |  | 5,31  7,18  8 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| “传  奇极  客”） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 深圳 市华 傲数 据技 术有 限公 司（以 下简  称  “深 圳华 傲”） | 8,75  0,15  8 |  |  | -478  ,039 |  |  |  |  |  | 8,27  2,11  9 |  |
| 北京 慧友 云商 科技 有限  公司 （以下 简称  “彗 慧  友云 商”） | 10,6  87,4  24 |  |  | 1,11  3,25  6 |  |  |  |  |  | 11,8  00,6  80 |  |
| 北京 珊瑚 灵御  科技 有限 公司 （以下 简称  “珊  瑚灵 御”） | 10,0  23,2  15 |  |  | -947  ,409 |  |  |  | 9,02  0,36  5 |  | 55,4  41 | 9,02  0,36  5 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 北京 易特 创思 科技 有限 公司 （以下 简称  “易 特创 思”） | 10,0  00,0  00 |  |  | 280,  905 |  |  |  |  |  | 10,2  80,9  05 |  |
| 北京 智启 蓝墨 信息 技术 有限 公司 （以下  简称  “智  启蓝 墨”） | 15,8  82,4  74 |  |  | -337  ,039 |  |  |  |  |  | 15,5  45,4  35 |  |
| 北京 智联 友道 科技 有限  公司 （以下 简称  “智  联友 道”） | 6,78  4,32  6 |  | 1,0  62, 611 | 5,57  1,71  7 |  |  |  |  |  | 11,2  93,4  32 |  |
| 上海 画龙 信息 |  | 20,0  00,0  00 |  | -797  ,861 |  |  |  |  |  | 19,2  02,1  39 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 科技  有限  公司  （以下  简称  “上  海画  龙”） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京 华普 亿方 教育 科技 股份 有限 公司 （以下  简称  “华 普亿 方”） |  | 5,00  0,00  0 |  | 233,  333 |  |  |  |  |  | 5,23  3,33  3 |  |
| 其他 | 116,  216,  909 |  |  | -1,7  17,6  42 |  |  | 1,42  4,65  1 | 9,45  0,87  0 |  | 103,  623,  746 | 12,0  15,9  52 |
| 小计 | 1,64  1,76  5,65  6 | 55,0  00,0  00 | 1,0  62, 611 | 27,6  32,8  68 |  |  | 1,76  4,30  7 | 18,4  71,2  35 | -207  ,912 | 1,70  2,89  2,45  9 | 21,0  36,3  17 |
| 合计 | 1,64  1,76  5,65  6 | 55,0  00,0  00 | 1,0  62, 611 | 27,6  32,8  68 |  |  | 1,76  4,30  7 | 18,4  71,2  35 | -207  ,912 | 1,70  2,89  2,45  9 | 21,0  36,3  17 |

其他说明

注：用友云安于2018年处置。

15、 投资性房地产

投资性房地产计量模式 不适用

**16、 固定资产**

**总表情况**

1. **. 分类列示**

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 2,073,150,867 | 2,097,774,540 |
| 固定资产清理 |  |  |
| 合计 | 2,073,150,867 | 2,097,774,540 |

其他说明：

口适用”不适用

**固定资产**

1. **. 固定资产情况**

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 2,126, 552, 162 | 168,815, 829 | 47, 162, 632 | 323,495, 999 | 2, 666, 026, 622 |
| 2.本期增加金额 | 39, 780, 597 | 1, 838, 754 | 3, 606, 743 | 41, 478, 547 | 86, 704, 641 |
| (1)购置 |  | 1, 838, 754 | 3, 606, 743 | 41, 478, 547 | 46, 924, 044 |
| (2)在建工程 转入 | 39, 780, 597 |  |  |  | 39, 780, 597 |
| (3)企业合并 增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  | 1,282,677 | 5, 520,918 | 40, 798, 989 | 47, 602, 584 |
| (1)处置或报 废 |  | 1,282,677 | 5, 520,918 | 40, 798, 989 | 47, 602, 584 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 2, 166, 332, 759 | 169,371, 906 | 45, 248, 457 | 324, 175, 557 | 2, 705, 128,679 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 214, 701,401 | 65, 842, 651 | 35, 803, 475 | 251,904, 555 | 568, 252, 082 |
| 2.本期增加金额 | 49, 401, 625 | 9, 208,557 | 3, 092, 503 | 45, 975, 504 | 107, 678, 189 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (1)计提 | 49, 401, 625 | 9, 208,557 | 3, 092, 503 | 45, 975, 504 | 107, 678, 189 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  | 522,541 | 5, 132,683 | 38, 297,235 | 43, 952, 459 |
| (1)处置或报 废 |  | 522,541 | 5, 132,683 | 38, 297,235 | 43, 952, 459 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 264, 103, 026 | 74, 528, 667 | 33, 763, 295 | 259, 582, 824 | 631,977,812 |
| 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 | 1, 902, 229, 733 | 94, 843, 239 | 11,485, 162 | 64, 592, 733 | 2, 073, 150, 867 |
| 2.期初账面价值 | 1,911,850, 761 | 102,973, 178 | 11,359, 157 | 71,591,444 | 2, 097, 774, 540 |

1. . 暂时闲置的固定资产情况

口适用”不适用

1. **. 通过融资租赁租入的固定资产情况**

口适用”不适用

1. **. 通过经营租赁租出的固定资产**

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 |
| 经营性租出房屋建筑物 | 1,342,051,631 |
|  |  |

1. . 未办妥产权证书的固定资产情况

口适用”不适用

其他说明：

”适用口不适用

本集团于2018年12月31日的固定资产中不存在由于市价持续下跌、或技术陈旧、 损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提固 定资产减值准备（2017年12月31日：无）。

于2018年12月31日，本集团没有重大暂时闲置及已退废和准备处置的固定资产（2017 年12月31日：无）。

于2018年12月31日，账面价值为人民币783,623,765元的房屋建筑物，用于取得 银行借款抵押。详情参见附注七、70。

固定资产清理

口适用”不适用

**17、在建工程**

**总表情况**

**（1）. 分类列示**

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 在建工程 | 446,130,020 | 322,170,624 |
| 工程物资 |  |  |
| 合计 | 446,130,020 | 322,170,624 |

其他说明：

口适用”不适用

在建工程

（2）. 在建工程情况

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准 备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准 备 | 账面价值 |
| 用友（南昌）工 程二期 | 231,516,574 |  | 231,516,574 | 145,631,283 |  | 145,631,283 |
| 三亚软件园一 期 | 214,613,446 |  | 214,613,446 | 176,539,341 |  | 176,539,341 |
| 合计 | 446,130,020 |  | 446,130,020 | 322,170,624 |  | 322,170,624 |

1. . 重要在建工程项目本期变动情况

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 名 称 | 预算数 | 期初  余额 | 本期增加 金额 | 本期转 入固定 资产金 额 | 本 期 其 他 减 少 金 额 | 期末  余额 | 工 程 累 计 投 入 占 预 算 比 例 (% ) | 工  程  进  度 | 利息资本  化累计金 额 | 其中：本  期利息资 本化金额 | 本 期 利 息 资 本 化 率 (%) | 资 金 来 源 |
| 用 友 软 件 园 项 目  期 工 程 | 1, 565, 000,  000 | 0 | 37, 272, 7  15 | 37, 272,  715 |  | 0 | 10  0 | 100  % | 74, 267, 3  05 | 0 | 0 | 自 筹 资 金 / 银 行 贷 款 |
| 用 友 ( 南 昌 ) 工 程  —■ 期 | 423, 000, 00  0 | 0 | 2, 507, 88  2 | 2, 507, 8  82 |  | 0 | 10  0 | 100  % | 16,813,4  05 | 0 | 0 | 自 筹 资 金 / 银 行 贷 款 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 用 | 300, 000, 00 | 145,631, | 85, 885, 2 | 0 |  | 231,516, | 77 | 77% | 33,422,8 | 11,051,6 | 4.7 | 自 |
| 友 | 0 | 283 | 91 |  |  | 574 |  |  | 48 | 67 | 7 | 筹 |
| ( |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 资 |
| 南 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 金 |
| 昌 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | / |
| ) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 银 |
| 工 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 行 |
| 程 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 贷 |
| 二 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 款 |
| 期 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三 | 300, 000, 00 | 176,539, | 38, 074, 1 | 0 |  | 214,613, | 72 |  |  |  |  | 自 |
| 亚 | 0 | 341 | 05 |  |  | 446 |  |  |  |  |  | 筹 |
| 软 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 资 |
| 件 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 金 |
| 园 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 期 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 | 2, 588, 000, | 322, 170, | 163, 739, | 39, 780, |  | 446, 130, | / | / | 124, 503, | 11,051,6 | / | / |
| 计 | 000 | 624 | 993 | 597 |  | 020 |  |  | 558 | 67 |  |  |

1. . 本期计提在建工程减值准备情况

口适用”不适用

其他说明

”适用口不适用

于2018年12月31日，在建工程无计提减值准备的情况(2017年12月31日：无)。

于2018年12月31日，本集团所有权受限的在建工程参见附注七、37和附注七、70。

工程物资

1. . 工程物资情况

口适用”不适用

18、生产性生物资产

1. . 采用成本计量模式的生产性生物资产

口适用”不适用

1. **. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

口适用”不适用

其他说明

口适用”不适用

19、油气资产

口适用”不适用

20、无形资产

1. . 无形资产情况

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 382, 774, 006 |  | 699, 457,514 | 16, 958, 000 | 1, 099, 189,520 |
| 2.本期增加金 额 | 142,221 |  | 300, 853, 607 | 12,012,000 | 313, 007, 828 |
| (1)购置 | 142,221 |  | 6, 253, 239 |  | 6, 395, 460 |
| (2)内部研发 |  |  | 294, 600, 368 |  | 294, 600, 368 |
| (3 )企业合并 增加 |  |  |  |  |  |
| (4)其他 |  |  |  | 12,012,000 | 12, 012, 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  | 4, 246, 668 |  | 4, 246, 668 |
| (1)处置 |  |  | 4, 246, 668 |  | 4, 246, 668 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 382,916, 227 |  | 996, 064, 453 | 28, 970, 000 | 1, 407, 950, 680 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 75, 492, 893 |  | 323, 609, 283 | 337,500 | 399, 439, 676 |
| 2.本期增加金 额 | 7, 676, 156 |  | 108, 438, 691 | 3, 062, 000 | 119, 176, 847 |
| (1)计提 | 7, 676, 156 |  | 108, 438, 691 | 3, 062, 000 | 119, 176, 847 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  | 4, 188 |  | 4, 188 |
| (1)处置 |  |  | 4, 188 |  | 4, 188 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 83, 169, 049 |  | 432, 043, 786 | 3, 399, 500 | 518,612, 335 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  | 17, 442, 009 |  | 17, 442, 009 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.本期增加金 额 |  |  |  |  |  |
| (1)计提 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  | 4, 022, 801 |  | 4, 022, 801 |
| (1)处置 |  |  | 4, 022, 801 |  | 4, 022, 801 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  | 13,419,208 |  | 13,419, 208 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价 值 | 299, 747, 178 |  | 550, 601, 459 | 25,570,500 | 875, 919, 137 |
| 2.期初账面价 值 | 307,281, 113 |  | 358, 406, 222 | 16, 620, 500 | 682, 307, 835 |

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58%

1. . 未办妥产权证书的土地使用权情况

口适用”不适用

其他说明：

”适用口不适用

于2018年12月31日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例 为58% (2017年12月31日：46%)。

于2018年12月31日，本集团所有权受限的无形资产参见附注七、37及附注七、70。

本年其他增加无形资产系由于上年非同一控制下企业合并收购民太安保险经纪有限 公司无形资产评估增值在本年调整评估价值产生，评估增值调增人民币12,012,000 元。

于2018年12月31日，未办妥产权证书的无形资产如下：

账面价值 未办妥产权证书原因

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 餐饮云 | 13,410,575 | 办理过程中 |
| 企业用餐服务 | 5,121,602 | 办理过程中 |

18,532,177

21、开发支出

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初  余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末  余额 |
| 内部开发支出 | 其  他 |  | 确认为无形资 产 | 转入当期损益 |  |
| 建筑企业互联网开 放平台iCOP产品 | 68, 195, 703 | 17, 147, 172 |  |  | 85, 342, 875 |  |  |  |
| 新好生意 | 17, 565, 679 | 18,317, 189 |  |  | 35, 882, 868 |  |  |  |
| 医院信息化平台系 统(MIP) | 17, 079, 764 | 5, 191,762 |  |  |  |  |  | 22,271,526 |
| 链融云平台及应用 | 16, 432, 996 | 7, 624,415 |  |  | 24, 057,411 |  |  |  |
| AI财务管理系统 | 6, 999, 575 | 21,619,811 |  |  | 28,619,386 |  |  |  |
| 新一代租赁系统产 品 |  | 13, 100, 449 |  |  | 13, 100, 449 |  |  |  |
| 实践教学云平台 | 7, 007, 095 | 9, 866, 908 |  |  |  |  |  | 16, 874, 003 |
| 数字财政 | 5, 127, 687 | 7, 195, 641 |  |  | 12, 323,328 |  |  |  |
| 新一代云财务 | 4, 588, 498 | 2, 404, 254 |  |  | 6, 992, 752 |  |  |  |
| 人口信息平台 | 3, 932, 582 | 1, 753, 995 |  |  |  | 5, 686, 577 |  |  |
| 经销商互联增值服 务平台V1.0 | 3, 584, 557 | 1, 482, 922 |  |  | 5, 067, 479 |  |  |  |
| 餐饮云产品 | 2, 822,618 | 12, 760, 851 |  |  | 13, 637,877 |  |  | 1, 945, 592 |
| NC Cloud |  | 64, 367, 532 |  |  | 64, 367, 532 |  |  |  |
| 企业用餐服务 | 2, 804, 434 | 2, 403, 977 |  |  | 5, 208, 411 |  |  |  |
| 合计 | 156, 141, 188 | 185,236, 878 |  |  | 294, 600, 368 | 5, 686, 577 |  | 41,091,121 |

其他说明 无。

22、商誉

1. . 商誉账面原值

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 企业合并形成 的 |  | 处  置 | 其他 |
| 用友汽车 | 378, 396, 387 |  |  |  |  | 378, 396, 387 |
| 用友政务 | 308, 399, 874 |  |  |  |  | 308, 399, 874 |
| 秉钧网络 | 113,445, 152 |  |  |  |  | 113,445, 152 |
| 特博深 | 37, 828, 833 |  |  |  |  | 37, 828, 833 |
| 时空超越 | 35, 997,518 |  |  |  |  | 35, 997,518 |
| 广州尚南 | 28, 555,713 |  |  |  |  | 28, 555, 713 |
| 民太安保险经纪 | 26, 245, 336 |  |  |  | 5, 405, 400 | 20, 839, 936 |
| 广州安易及江门安 | 14, 807, 958 |  |  |  |  | 14, 807, 958 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 易 |  |  |  |  |  |  |
| 用友政务收购参股 代理公司 | 14, 579, 959 |  |  |  | 570, 380 | 14, 009, 579 |
| 上海天诺坛网 | 12, 659, 937 |  |  |  |  | 12, 659, 937 |
| 平强软件 | 10, 454, 182 |  |  |  |  | 10, 454, 182 |
| 用友医院 | 7, 602, 648 |  |  |  |  | 7, 602, 648 |
| 上海哈久 | 6, 637, 723 |  |  |  |  | 6, 637, 723 |
| 重庆迈特 | 5, 709, 400 |  |  |  |  | 5, 709, 400 |
| 珠海用友 | 4, 778, 619 |  |  |  |  | 4, 778, 619 |
| 徐州用友 | 3, 497, 241 |  |  |  |  | 3, 497, 241 |
| 常州用友 | 3,115, 084 |  |  |  |  | 3, 115, 084 |
| 北京伟库 | 2, 896, 357 |  |  |  |  | 2, 896, 357 |
| 其他 | 5, 064, 153 |  |  |  | 1, 241, 805 | 3, 822, 348 |
| 合计 | 1, 020, 672, 074 |  |  |  | 7,217, 585 | 1,013,454, 489 |

1. . 商誉减值准备

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 计提 |  | 处置 |  |
| 时空超越 | 28,873,073 |  |  |  |  | 28,873,073 |
| 天诺坛网 | 6,354,823 |  |  |  |  | 6,354,823 |
| 上海哈久 | 6,637,723 |  |  |  |  | 6,637,723 |
| 用友伟库 | 2,896,357 |  |  |  |  | 2,896,357 |
| 秉钧网络 |  | 43,671,000 |  |  |  | 43,671,000 |
| 合计 | 44,761,976 | 43,671,000 |  |  |  | 88,432,976 |

1. .商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

口适用”不适用

1. **.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**

”适用口不适用

商誉的减值测试

本公司于2018年12月31日对上述商誉执行了减值测试。除秉钧网络本年发生减值外， 本集团本年无需计提其他商誉的减值准备。

本公司对商誉相关资产组的可收回金额采用预计未来现金流量的现值，根据管理层批 准的5年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率是 15.60%-20.00%(2017年：16.32%-16.86%)。用于推断5年以后的现金流量的增长率是 3% (2017年：3%)。该增长率接近国内历史通货膨胀率，本集团认为这一增长率是合 理的。

计算相关资产组于2018年12月31日预计未来现金流量现值采用了假设，以下详述了管 理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设： 收入增长一确定基础是在预算年度前一年及历史上实现的收入增长率基础上，根据预 计的市场需求及自身的业务发展及营销战略而保持相应的增长率。

预算毛利一确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的 提高及预计市场开发情况适当提高该平均毛利率。

折现率一采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

分配至上述资产组或资产组组合的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一 致。

关键商誉减值结果如下：

注1：本集团于2010年收购用友汽车（原上海英孚思为信息科技股份有限公司）100% 股权，形成商誉人民币378,396,387元。集团将该商誉分配至用友汽车主体资产组， 2018年12月31日，该资产组除商誉外的长期资产账面价值为19,642,614元。集团据此 进行了减值测试。

本集团对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量现值来确定。预计未 来现金流量来源为管理层批准的5年期财务预算中的现金流量预测数据。计算现值所 用的折现率是18.00%（2017年：16.86%），用于推断5年以后的现金流量的增长率是 3%（2017年：3%）。该增长率接近国内历史通货膨胀率，本集团认为这一增长率是合 理的。根据商誉减值测试结果，本集团无需对该商誉计提减值准备。

注2：本集团于2003年收购用友政务及2008年度收购北京方正春元科技发展有限公 司100%股权。2010年本集团对这两家子公司进行合并，实现统一的业务管理、部门设 置、人员调配及财务管理。合计形成的商誉308,399,874元。集团将该商誉分配至用 友政务主体资产组，2018年12月31日，该资产组除商誉外的长期资产账面价值为 44,900,696元。集团据此进行了减值测试。

本集团对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量现值来确定。预计未 来现金流量来源为管理层批准的5年期财务预算中的现金流量预测数据。计算现值所 用的折现率是18.00%（2017年：16.86%），用于推断5年以后的现金流量的增长率是 3%（2017年：3%）。该增长率接近国内历史通货膨胀率，本集团认为这一增长率是合 理的。根据商誉减值测试结果，本集团无需对该商誉计提减值准备。

注3：本集团于2015年收购秉钧网络62.5%的股权产生商誉113,445,152元。集团将该 商誉分配至秉钧网络主体资产组，2018年12月31日，该资产组除商誉外的长期资产账 面价值为5,540,040元。集团据此进行了减值测试。

本集团对该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量现值来确定。预计未 来现金流量来源为管理层批准的5年期财务预算中的现金流量预测数据。计算现值所 用的折现率是15.60%(2017年：16.32%)，用于推断5年以后的现金流量的增长率 是3%(2017年：3%)。该增长率接近国内历史通货膨胀率，本集团认为这一增长率 是合理的。根据商誉减值测试结果，本集团本年度计提商誉减值损失人民币 43,671,000 元。

1. . 商誉减值测试的影响

口适用”不适用

其他说明

口适用”不适用

23、长期待摊费用

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金 额 | 本期摊销金 额 | 其他减少金 额 | 期末余额 |
| 装修费 | 14,370,118 | 9,812,518 | 9,594,771 |  | 14,587,865 |
| 其他 | 9,262,155 | 12,591,958 | 10,813,270 |  | 11,040,843 |
| 合计 | 23,632,273 | 22,404,476 | 20,408,041 |  | 25,628,708 |

其他说明： 无。

24、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

”适用口不适用

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 | 171,815,748 | 17,413,415 | 81,285,988 | 13,000,205 |
| 内部交易未实现利 润 | 28,221,268 | 6,976,532 | 23,011,958 | 5,687,031 |
| 可抵扣亏损 | 201,964,308 | 29,593,414 | 85,634,724 | 16,409,666 |
| 未支付的应付职工薪 酬 | 22,504,449 | 2,250,445 | 21,625,873 | 3,162,587 |
| 政府补助 | 60,475,428 | 6,030,001 | 58,492,817 | 8,697,881 |
| 预提费用 | 148,256,715 | 18,036,268 | 78,296,771 | 13,045,507 |
| 固定资产折旧差异 | 23,591,372 | 2,520,081 | 5,307,673 | 856,182 |
| 股权激励成本 | 218,531,011 | 21,901,540 | 185,225,756 | 25,589,989 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产公 允价值变动 | 64,656,515 | 6,950,575 | 0 | 0 |
| 按权益法核算的长期 股权投资暂时性差异 | 22,034,609 | 2,203,461 | 17,434,694 | 4,445,884 |
| 合计 | 962,051,423 | 113,875,732 | 556,316,254 | 90,894,932 |

1. . 未经抵销的递延所得税负债

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 应纳税暂时性 差异 | 递延所得税 负债 | 应纳税暂时性 差异 | 递延所得税 负债 |
| 非同一控制企业合 并资产评估增值 | 58,255,617 | 10,885,458 | 46,243,617 | 8,693,979 |
| 可供出售金融资产 公允价值变动 | 54,934,525 | 6,796,685 | 90,059,949 | 19,908,522 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 113,190,142 | 17,682,143 | 136,303,566 | 28,602,501 |

1. . 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

口适用”不适用

1. **. 未确认递延所得税资产明细**

”适用口不适用

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 |  |  |
| 可抵扣亏损 | 126,078,352 | 94,452,085 |
| 资产减值准备 | 59,364,820 | 124,773,504 |
|  |  |  |
| 合计 | 185,443,172 | 219,225,589 |

1. . 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2018 年 |  | 35,516,832 |  |
| 2019 年 | 50,914,287 | 59,375,223 |  |
| 2020 年 | 105,417,149 | 109,547,099 |  |
| 2021 年 | 156,382,235 | 165,396,254 |  |
| 2022 年 | 99,638,385 | 99,638,385 |  |
| 2023 年 | 228,019,635 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 640,371,691 | 469,473,793 | / |

其他说明：

口适用”不适用

25、其他非流动资产

口适用”不适用

26、短期借款

1. . 短期借款分类

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 |  |  |
| 抵押借款 |  |  |
| 保证借款 | 1,358,329,000 | 1,500,000,000 |
| 信用借款 | 1,798,075,000 | 1,950,000,000 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 3,156,404,000 | 3,450,000,000 |

短期借款分类的说明：

于2018年12月31日，上述借款的年利率为3.92%至5.66%(2017年12月31日借款 的年利率为0.84%至5.03%)。

于2018年12月31日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2017年12月31日：无)。

1. . 已逾期未偿还的短期借款情况

口适用”不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

口适用”不适用

其他说明

口适用”不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

口适用”不适用

**28、衍生金融负债** 口适用”不适用

**29、应付票据及应付账款 总表情况**

1. **. 分类列示**

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 455,622,484 | 452,912,908 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 455,622,484 | 452,912,908 |

其他说明：

”适用口不适用

于2018年12月31日，本集团无到期未付的应付票据余额(2017年12月31日：无)。

应付票据

1. . 应付票据列示

口适用”不适用

应付账款

1. . 应付账款列示

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年以内 | 223,825,014 | 312,694,930 |
| 1-2年 | 138,277,485 | 70,136,080 |
| 2-3年 | 31,062,564 | 12,483,467 |
| 3年以上 | 62,457,421 | 57,598,431 |
| 合计 | 455,622,484 | 452,912,908 |

1. . 账龄超过1年的重要应付账款

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 单位1 | 4,316,451 | 未到付款期 |
| 单位2 | 3,111,657 | 未到付款期 |
| 单位3 | 2,885,891 | 未到付款期 |
| 单位4 | 2,414,232 | 未到付款期 |
| 单位5 | 1,562,294 | 未到付款期 |
| 合计 | 14,290,525 | / |

其他说明

口适用”不适用

30、预收款项

1. .预收账款项列示

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年以内 | 800,646,833 | 579,489,620 |
| 1至2年 | 110,183,526 | 127,756,833 |
| 2至3年 | 63,825,036 | 51,731,540 |
| 3年以上 | 105,027,703 | 95,852,450 |
| 合计 | 1,079,683,098 | 854,830,443 |

预收款项为预收客户有关软件销售、维护服务及云服务的款项。该款项按照收入确认 的会计政策应于以后年度确认收入。

1. .账龄超过1年的重要预收款项

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 单位1 | 3,828,767 | 未达到确认条件 |
| 单位2 | 3,614,901 | 未达到确认条件 |
| 单位3 | 1,732,418 | 未达到确认条件 |
| 单位4 | 1,703,400 | 未达到确认条件 |
| 单位5 | 1,558,396 | 未达到确认条件 |
| 合计 | 12,437,882 | / |

1. .期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

口适用”不适用

其他说明

口适用”不适用

31、应付职工薪酬

1. . 应付职工薪酬列示

”适用口不适用

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 | 841, 565, 846 | 3, 968,319, 834 | 3, 672, 154, 814 | 1, 137, 730, 866 |
| 二、离职后福利-设定提存 计划 | 20, 308, 990 | 408, 829, 287 | 406, 509, 386 | 22, 628, 891 |
| 三、辞退福利 | 51,553 | 4, 825, 114 | 4, 833, 855 | 42,812 |
| 四、一年内到期的其他福利 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 861, 926, 389 | 4, 381,974,235 | 4, 083, 498, 055 | 1, 160, 402, 569 |

1. . 短期薪酬列示

”适用口不适用

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 | 823, 718, 674 | 3, 366, 495, 895 | 3, 077, 238,519 | 1, 112, 976, 050 |
| 二、职工福利费 |  | 47, 100, 128 | 47, 100, 128 |  |
| 三、社会保险费 | 9, 710, 004 | 191, 026, 869 | 188, 341, 620 | 12, 395, 253 |
| 其中：医疗保险费 | 8, 533, 480 | 175, 052, 391 | 172,647, 268 | 10, 938, 603 |
| 工伤保险费 | 330, 207 | 3, 822, 297 | 3, 806, 105 | 346, 399 |
| 生育保险费 | 846,317 | 12, 152, 181 | 11,888, 247 | 1, 110, 251 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 四、住房公积金 | 202, 946 | 358, 071, 890 | 355, 404, 262 | 2, 870, 574 |
| 五、工会经费和职工教育经 费 | 4, 709, 554 | 4, 266, 565 | 2, 874, 999 | 6, 101, 120 |
| 六、短期带薪缺勤 |  |  |  |  |
| 七、短期利润分享计划 |  |  |  |  |
| 八、其他短期薪酬 | 3, 224, 668 | 1, 358, 487 | 1, 195, 286 | 3, 387, 869 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 841, 565, 846 | 3, 968,319, 834 | 3, 672, 154, 814 | 1, 137, 730, 866 |

1. . 设定提存计划列示

”适用口不适用

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 | 19,490,768 | 394,911,916 | 392,737,074 | 21,665,610 |
| 2、失业保险费 | 818,222 | 13,917,371 | 13,772,312 | 963,281 |
| 3、企业年金缴费 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 20,308,990 | 408,829,287 | 406,509,386 | 22,628,891 |

其他说明：

口适用”不适用

32、应交税费

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 166,476,643 | 160,016,568 |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 | 12,240,642 | 12,240,642 |
| 企业所得税 | 97,073,967 | 116,813,536 |
| 个人所得税 | 16,443,429 | 17,746,488 |
| 城市维护建设税 | 21,181,197 | 22,287,528 |
| 其他 | 2,105,185 | 2,193,727 |
|  |  |  |
| 合计 | 315,521,063 | 331,298,489 |

其他说明： 无。

**33、其他应付款 总表情况**

1. **. 分类列示**

”适用口不适用

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 |  | 312,500 |
| 其他应付款 | 840,741,172 | 644,927,547 |
| 合计 | 840,741,172 | 645,240,047 |

其他说明：

口适用”不适用

应付利息

（2）. 分类列示

口适用”不适用

**应付股利**

**（3）. 分类列示**

”适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位：元 币种：人民币 | | |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 普通股股利 |  |  |
| 划分为权益工具的优先股  '永续债股利 |  |  |
| 优先股'永续债股利 -XXX |  |  |
| 优先股'永续债股利 -XXX |  |  |
| 应付股利-向少数股东支付 的现金股利 |  | 312,500 |
| 应付股利-XXX |  |  |
| 合计 |  | 312,500 |
| 其他说明，包括重要的超过 | 1年未支付的应付股利，应寸 | 皮露未支付原因： |

无。

其他应付款

（1）.按款项性质列示其他应付款

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 备付金款项（注1） | 264,622,799 | 135,005,931 |
| 应付软件园建设款（注2） | 129,150,823 | 190,467,120 |
| 押金 | 97,244,075 | 72,301,468 |
| 应付土地开发建设费 | 52,342,500 | 52,342,500 |
| 股权及业务收购款（注3） | 7,179,879 | 35,850,397 |
| 库存股回购义务（注4） | 51,339,691 | 82,286,214 |
| 服务质量保障金 | 57,072,160 |  |
| 股权转让款 | 30,200,000 |  |
| 其他 | 151,589,245 | 76,673,917 |
| 合计 | 840,741,172 | 644,927,547 |

注1.备付金款项指畅捷通支付因提供支付业务收取的备付金，该款项将于次日转至 收款方的自有账户中。

注2,应付软件园建设款主要核算与南昌产业园、用友软件园及三亚软件园建设相关 的建筑工程设计、工程招标咨询、工程建造等应付未付款项。

注3.股权及业务收购款主要为收购平强业务的应付收购款人民币3,900,000元。

注4,该款项为公司实施股权激励计划产生的库存股回购义务。

1. .账龄超过1年的重要其他应付款

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 单位1 | 52,342,500 | 未到合同约定的付款日 |
| 单位2 | 3,900,000 | 未到合同约定的付款日 |
| 单位3 | 2,788,302 | 未到合同约定的付款日 |
| 合计 | 59,030,802 | / |

其他说明：

口适用”不适用

34、持有待售负债 口适用”不适用

35、1年内到期的非流动负债

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年内到期的长期借款 | 133,471,227 | 152,361,331 |
| 1年内到期的应付债券 |  |  |
| 1年内到期的长期应付款 |  |  |
| 1年内到期的递延收益 | 23,970,150 | 38,807,234 |
|  |  |  |
| 合计 | 157,441,377 | 191,168,565 |

其他说明：

无。

36、其他流动负债

其他流动负债情况

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 短期应付债券 |  |  |
| 待转销项税 | 145,751,437 | 107,736,983 |
| 审计费 | 2,000,000 | 1,950,000 |
| 房租 | 431,350 | 98,904 |
| 其他 | 34,129,314 | 27,629,576 |
| 合计 | 182,312,101 | 137,415,463 |

短期应付债券的增减变动:

口适用”不适用

其他说明：

口适用”不适用

37、长期借款

1. .长期借款分类

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 |  |  |
| 抵押借款 | 231,804,559 | 347,495,314 |
| 保证借款 |  |  |
| 信用借款 | 73,333,332 | 110,000,000 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -133,471,227 | -152,361,331 |
|  |  |  |
| 合计 | 171,666,664 | 305,133,983 |

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

”适用口不适用

注1. 于2018年12月31日，本公司以账面价值人民币19,406,177元的中关村永 丰基地III-14及III-16地块土地使用权及其账面价值为人民币142,014,359元的地 上房产、账面价值为人民币46,144,113元的中关村永丰基地III-10及III-12地块 土地使用权及其价值为351,453,685人民币元的房产为抵押，取得招商银行股份有限 公司北京清华园支行借款人民币21,804,559元。

于2018年12月31日，南昌基地以账面价值人民币290,155,721元的房产、账面价 值为231,516,575元的地上在建工程及账面价值为人民币31,166,745元的土地使用 权为抵押物，取得北京银行南昌分行借款人民币210,000,000元。本公司作为保证人 为该笔贷款提供担保。

注2.于2018年12月31日，本公司在工商银行借款73,333,332用于支付收购畅 捷通信息技术股份有限公司持有的北京畅捷通支付技术有限公司55.82%股权，借款利 率为4.75%。

38、 应付债券

1. . 应付债券

口适用”不适用

1. **. 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)**

口适用”不适用

1. **, 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

口适用”不适用

1. . 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

口适用”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

口适用”不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

口适用”不适用

其他说明：

口适用”不适用

**39、 长期应付款**

**总表情况**

1. **. 分类列示**

口适用”不适用

其他说明：

口适用”不适用

长期应付款

1. , 按款项性质列示长期应付款

口适用”不适用

专项应付款

1. . 按款项性质列示专项应付款

口适用”不适用

40、 长期应付职工薪酬

口适用”不适用

41、 预计负债

口适用”不适用

42、递延收益

递延收益情况

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| 政府补助 | 73,229,045 | 32,275,800 | 50,077,917 | 55,426,928 |  |
| 减：一年内 到期的递延 收益 | -38,807,234 | -15,920,000 | -30,757,084 | -23,970,150 |  |
| 合计 | 34,421,811 | 16,355,800 | 19,320,833 | 31,456,778 | / |

涉及政府补助的项目:

”适用口不适用

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 |
| 企业云平台与云ERP  系统研发及推广应用 | 30, 000, 000 |  |  | 18, 000, 000 |  | 12, 000, 000 | 与收益 相关 |
| 用友精智工业互联网 平台试验测试 |  | 25, 000, 000 |  |  |  | 25, 000, 000 | 与收益 相关 |
| 基于云平台的大型企 业资源管理系统ERP 解决方案应用推广 | 10, 000, 000 |  |  | 6, 000, 000 |  | 4, 000, 000 | 与收益 相关 |
| 支撑互联网+新模式的 | 10, 000, 000 |  |  | 6, 000, 000 |  | 4, 000, 000 | 与收益 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业互联网开放平台 建设与运营 |  |  |  |  |  |  | 相关 |
| 第三批省战略性新兴 产业发展专项资金 | 10,000,000 |  |  |  | 10, 000, 000 |  | 与收益 相关 |
| 面向装备制造业的云 平台建设及应用标准 与试验验证 | 3, 150, 000 |  |  |  |  | 3, 150, 000 | 与收益 相关 |
| 广东省现代信息服务 业发展专项资金 | 3, 000, 000 |  |  |  | 3, 000, 000 |  | 与收益 相关 |
| 用友精智工业互联网 平台建设 |  | 4, 900, 000 |  | 1,633,333 |  | 3, 266, 667 | 与收益 相关 |
| 再生能源节能补助 | 1,621,811 |  |  |  |  | 1,621,811 | 与收益 相关 |
| 汽车行业大数据智能  分析应用示范 | 1, 200, 000 |  |  | 1, 200, 000 |  |  | 与收益 相关 |
| 其他 | 4, 257, 234 | 2,375,800 |  | 1, 414, 584 | 2, 830, 000 | 2, 388, 450 | 与收益 相关 |
| 合计 | 73, 229, 045 | 32, 275, 800 |  | 34, 247,917 | 15, 830, 000 | 55, 426, 928 | / |

其他说明：

”适用口不适用

于2018年度，本集团所获得的政府补助均为与收益相关。

43、其他非流动负债

口适用”不适用

44、股本

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、一） | | | | | 期末余额 |
| 发行  新股 | 送  股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 1,464,217,811 |  |  | 438, 367, 868 | 15, 247, 113 | 453, 614, 981 | 1,917, 832, 792 |

其他说明：

注1.本公司2017年股份支付计划第一期股票期权达成行权条件，19,201,953份股 票期权行权，无限售条件股份增加19,201,953股。本公司为实施2018年股份支付计 划，自二级市场回购A股普通股442,100股，并授予2018年股权激励对象442,030 股，无限售条件股份减少442,100股，有限售条件股份增加442,030股，已回购未注 销股份增加70股。

注2.本公司2018年4月24日公告2017年年度权益分派实施方案，以方案实施前的 公司总股本1,461,226,228股为基数，每股派发现金红利0.15元（含税），以资 本公积金向全体股东每股转增0.3股，共计派发现金红利219,183,934元，转增 438,367,868 股。

注3.本年本公司回购已授予但无法解锁的限制性股票963,257股。

注4.本年本公司注销已授予但无法解锁的限制性股票3,954,840股。经上述股本变 动后，截至2018年12月31日，本公司共发行股份1,917,832,792股，每股价值人 民币1元。

45、 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

口适用”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

口适用”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：

口适用”不适用

其他说明：

口适用”不适用

46、 资本公积

”适用口不适用

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） | 1,878,878,604 | 347,958,207 | 446,313,644 | 1,780,523,167 |
| 其他资本公积 |  |  |  |  |
| 股权激励成本  （注2） | 449,753,846 | 229,324,051 | 134,816,520 | 544,261,377 |
| 新股申购冻结 资金利息 | 20,148,153 |  |  | 20,148,153 |
| 关联交易差价 | 17,969,348 |  |  | 17,969,348 |
| 少数股东股权 变动（注3） | -79,145,807 |  | 77,832,548 | -156,978,355 |
| 其他 | -68,586,623 |  | 16,578,277 | -85,164,900 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 2,219,017,521 | 577,282,258 | 675,540,989 | 2,120,758,790 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注1.本年股本溢价增加由于本公司2017年股份支付计划第一期股票期权符合行权 条件，本公司新发行19,201,953股股票用于股票期权行权，资本公积增加人民币 213,141,687元；以及第一期限制性股票解锁、第一期股票期权行权后，股本溢价增 加人民币134,816,520元，本年股本溢价减少主要由于资本公积转增股本人民币 438,367,868 元。

注2.本年股权激励成本主要由本公司及畅捷通的股份支付计划形成，参见附注十 一。除此之外本年用友政务、用友汽车、用友金融、新道科技、用友广信、对各自进 行的股权激励确认了相应的股权激励成本。

注3.本年少数股权变动引起的资本公积增加主要是由于本公司之子公司新道科技 本年定向增发以及用友政务、用友力合、用友产投少数股东增资。

47、库存股

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 库存股 | 102,196,291 | 7,611,687 | 54,020,068 | 55,787,910 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 102,196,291 | 7,611,687 | 54,020,068 | 55,787,910 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1.库存股增加主要是由于本公司本年发行了新的限制性股票激励计划，该计划约 定当限制性股票无法解锁时，由公司回购，因此公司确认2018年授予股权激励对象 的限制性股票442,030股回购义务人民币2,647,760元以及本年回购963,257股流通 股，库存股增加人民币4,963,927元。

注2,库存股减少主要是由于本公司2017年股份支付计划第一期限制性股票符合解 锁条件，完成解锁，减少库存股回购义务人民币33,593,768元以及注销以前年度股 份支付计划未授予的库存股人民币20,426,300元。

48、其他综合收益

”适用口不适用

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：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 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、将重分类进 损益的其他综 合收益 | 47, 946, 567 | -70, 188,798 | 24, 882, 320 | -20, 062,412 | -73, 181,424 | -1,827,282 | -25, 234, 857 |
| 其中：权益法下 可转损益的其 他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 可供出售金  融资产公允价  值变动损益 | 47, 996, 473 | -74, 899, 620 | 24, 882, 320 | -20, 062,412 | -77, 658, 602 | -2,060, 926 | -29, 662, 129 |
| 持有至到期 投资重分类为 可供出售金融 资产损益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 现金流量套  期损益的有效 部分 |  |  |  |  |  |  |  |
| 外币财务报  表折算差额 | -49, 906 | 4,710, 822 |  |  | 4, 477, 178 | 233, 644 | 4, 427,272 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他综合收益 合计 | 47, 946, 567 | -70, 188,798 | 24, 882, 320 | -20, 062,412 | -73, 181,424 | -1,827,282 | -25, 234, 857 |

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。

**49、 专项储备** 口适用”不适用

50、 盈余公积

”适用口不适用

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 | 512,966,872 | 68,003,566 |  | 580,970,438 |
| 任意盈余公积 | 212,181,434 | 34,001,783 |  | 246,183,217 |
| 储备基金 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业发展基金 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合计 | 725,148,306 | 102,005,349 |  | 827,153,655 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

本公司在提取法定盈余公积后，可提取任意盈余公积。任意盈余公积的提取由董事会 提议，并经股东大会批准。经批准，任意盈余公积可用于弥补以前年度亏损或增加股 本。经2019年3月15日董事会提议，本公司按2018年净利润5%计提任意盈余公积。

51、未分配利润

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 1,495,033,934 | 1,345,710,249 |
| 调整期初未分配利润合计数（调 增+，调减一） |  |  |
| 调整后期初未分配利润 | 1,495,033,934 | 1,345,710,249 |
| 力口：本期归属于母公司所有者的 净利润 | 612,130,382 | 389,080,894 |
| 减：提取法定盈余公积 | 68,003,566 | 32,939,263 |
| 提取任意盈余公积 | 34,001,783 | 16,469,631 |
| 提取一般风险准备 |  |  |
| 应付普通股股利 |  |  |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 已派发之现金股利 | 219,183,934 | 190,348,315 |
|  |  |  |
| 期末未分配利润 | 1,785,975,033 | 1,495,033,934 |

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。

注1.根据本公司于2018年4月24日召开2017年年度股东大会，审议通过了公司《2017 年度利润分配议案》，公司以2017年末总股本1,464,293,443股为基数，向全体股 东每10股派发现金股利1.5元（含税），分派股利总额为人民币219,183,934元。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

”适用口不适用

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 | 7,443,282,768 | 2,286,774,723 | 6,150,802,600 | 1,792,613,288 |
| 其他业务 | 260,212,278 | 28,050,475 | 192,855,949 | 19,841,250 |
| 合计 | 7,703,495,046 | 2,314,825,198 | 6,343,658,549 | 1,812,454,538 |

本集团之子公司畅捷通因在境外上市，自2018年1月1日起，实行新收入准则。

53、税金及附加

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 |  |  |
| 城市维护建设税 | 36,541,621 | 35,567,003 |
| 教育费附加 | 31,028,460 | 25,332,837 |
| 资源税 |  |  |
| 房产税 | 32,814,774 | 23,945,422 |
| 土地使用税 | 3,723,899 | 3,717,281 |
| 车船使用税 | 18,375 | 33,825 |
| 印花税 | 3,074,072 | 2,101,016 |
| 其他 | 3,088,906 | 4,079,060 |
|  |  |  |
| 合计 | 110,290,107 | 94,776,444 |

其他说明：

无。

54、销售费用

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬及福利 | 1,187,546,234 | 971,911,203 |
| 业务宣传费 | 123,221,942 | 142,063,486 |
| 业务招待费 | 90,212,959 | 86,958,632 |
| 差旅费 | 110,959,030 | 100,847,203 |
| 咨询服务费 | 81,295,755 | 53,164,408 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 办公费 | 17,778,162 | 21,481,680 |
| 折旧及摊销 | 4,391,058 | 8,700,886 |
| 租赁费及物业管理费 | 20,415,591 | 10,746,788 |
| 其他 | 12,981,400 | 21,424,682 |
| 合计 | 1,648,802,131 | 1,417,298,968 |

其他说明: 无。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **55、管理费用**  ”适用口不适用 | 单4 | 立：元币种：人民币 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬及福利 | 828,217,718 | 740,224,674 |
| 业务宣传费 | 52,098,635 | 16,751,513 |
| 业务招待费 | 22,489,782 | 21,691,706 |
| 差旅费 | 35,811,166 | 34,913,002 |
| 咨询服务费 | 50,830,889 | 40,624,122 |
| 办公费 | 41,045,835 | 43,034,456 |
| 折旧及摊销 | 193,625,440 | 166,001,088 |
| 租赁费及物业管理费 | 132,478,966 | 137,139,977 |
| 服务质量保证金 | 98,575,508 |  |
| 其他 | 9,770,158 | 24,050,002 |
| 合计 | 1,464,944,097 | 1,224,430,540 |

其他说明: 无。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **56、研发费用**  ”适用口不适用  单 | | 立：元币种：人民币 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬及福利 | 1,152,702,424 | 975,296,710 |
| 差旅费 | 46,635,171 | 42,927,152 |
| 咨询服务费 | 40,771,222 | 46,311,887 |
| 办公费 | 9,995,566 | 7,134,693 |
| 折旧及摊销 | 15,738,522 | 10,771,449 |
| 租赁费及物业管理费 | 14,340,280 | 7,726,433 |
| 其他 | 20,551,376 | 19,585,214 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 1,300,734,561 | 1,109,753,538 |

其他说明: 无。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **57、财务费用**  ”适用口不适用 | 单4 | 立：元币种：人民币 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 201,356,203 | 158,920,531 |
| 减：利息收入 | -85,247,849 | -53,857,458 |
| 减：利息资本化金额 | -11,051,667 | -21,659,593 |
| 汇兑损失 | 596,236 | 77,110,578 |
| 其他 | 3,960,075 | 8,411,613 |
| 合计 | 109,612,998 | 168,925,671 |

其他说明：

无。

58、资产减值损失

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 219,854,972 | 221,064,946 |
| 二、存货跌价损失 | 10,609,820 |  |
| 三、可供出售金融资产减值损 失 | 1,520,300 | 5,300,000 |
| 四、持有至到期投资减值损失 |  |  |
| 五、长期股权投资减值损失 | 18,471,235 | 2,565,082 |
| 六、投资性房地产减值损失 |  |  |
| 七、固定资产减值损失 |  |  |
| 八、工程物资减值损失 |  |  |
| 九、在建工程减值损失 |  |  |
| 十、生产性生物资产减值损失 |  |  |
| 十一、油气资产减值损失 |  |  |
| 十二、无形资产减值损失 |  | 9,819,208 |
| 十三、商誉减值损失 | 43,671,000 | 44,761,976 |
| 十四、其他 |  | 15,653,187 |
| 合计 | 294,127,327 | 299,164,399 |

其他说明： 无。

59、其他收益

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 增值税退税返还 | 327,548,835 | 333,603,325 |
| 与日常经营活动相关的政府 补助 | 46,960,205 | 46,513,789 |
| 其他补贴收入 | 7,654,896 | 7,195,513 |
|  |  |  |
| 合计 | 382,163,936 | 387,312,627 |

其他说明: 无。

60、投资收益

”适用口不适用

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 | 27,632,868 | -13,850,998 |
| 处置长期股权投资产生的投资 收益 | 4,416,553 | 7,013,021 |
| 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产在持有期 间的投资收益 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产取得 的投资收益 |  |  |
| 持有至到期投资在持有期间的 投资收益 |  |  |
| 处置持有至到期投资取得的投 资收益 |  |  |
| 可供出售金融资产等取得的投 资收益 | 1,695,531 | 884,692 |
| 处置可供出售金融资产取得的  投资收益 | 28,117,614 | 4,634,265 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公 允价值重新计量产生的利得 |  |  |
| 金融资产在持有期间取得的投 资收益 | 38,693,182 | 72,953,716 |
|  |  |  |
| 合计 | 100,555,748 | 71,634,696 |

其他说明: 无。

**61、公允价值变动收益** 口适用”不适用

62、资产处置收益

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 固定资产处置收益 | 237,405 | -241,784 |
| 无形资产转让收益 | 0 | 647,331 |
| 合计 | 237,405 | 405,547 |

其他说明: 无。

63、营业外收入

营业外收入情况

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性 损益的金额 |
| 非流动资产处置 利得合计 |  |  |  |
| 其中：固定资产处 置利得 |  |  |  |
| 无形资产 处置利得 |  |  |  |
| 债务重组利得 |  |  |  |
| 非货币性资产交 换利得 |  |  |  |
| 接受捐赠 |  |  |  |
| 政府补助 | 11,657,891 | 8,423,096 | 11,657,891 |
| 罚款净收入 | 31,682 | 34,781 | 31,682 |
| 其他 | 4,539,603 | 9,249,517 | 4,539,603 |
| 合计 | 16,229,176 | 17,707,394 | 16,229,176 |

计入当期损益的政府补助

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益 相关 |
| 海南财政厅2016 年海南省互联网 产业发展专项资 金 |  | 4,907,755 | 与收益相关 |
| 新三板挂牌补助 |  | 1,000,000 | 与收益相关 |
| 2017年海南省互 联网产业发展专 项资金 | 4,990,765 |  | 与收益相关 |
| 杭州市工业和科  技重大创新项目  （信息化项目）资 助资金（市配套） | 1,212,000 |  | 与收益相关 |
| 其他 | 5,455,126 | 2,515,341 | 与收益相关 |
| 合计 | 11,657,891 | 8,423,096 | / |

其他说明：

”适用口不适用

于2018年度及2017年度，本集团所获得的与日常经营活动无关的政府补助均为与收 益相关。

64、营业外支出

”适用口不适用

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 | 5,096,650 | 5,283,200 | 5,096,650 |
| 罚款支出 | 238,278 | 19,083 | 238,278 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 盘亏损失 | 30,944 | 620 | 30,944 |
| 其他 | 3,644,933 | 2,801,037 | 3,644,933 |
| 合计 | 9,010,805 | 8,103,940 | 9,010,805 |

其他说明：

无。

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

”适用口不适用

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 | 157,897,082 | 122,778,988 |
| 递延所得税费用 | -17,750,074 | 3,009,230 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 140,147,008 | 125,788,218 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | 950,334,087 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 95,033,409 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 50,202,627 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,926,268 |
| 非应税收入的影响 | -25,918,390 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 91,032,355 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵 扣亏损的影响 | -8,963,073 |
| 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 |  |
| 归属于联营企业的损益的影响 | -2,715,370 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | 22,746,634 |
| 当年研发费加计扣除的影响 | -84,197,452 |
|  |  |
| 所得税费用 | 140,147,008 |

其他说明：

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

66、 其他综合收益

”适用口不适用

详见附注48

67、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补贴款 | 64,304,783 | 61,508,547 |
| 其他营业收入 | 264,740,581 | 192,855,950 |
| 其他 | 17,921,696 | 45,675,929 |
| 合计 | 346,967,060 | 300,040,426 |

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

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 差旅费 | 193,405,367 | 178,687,357 |
| 业务宣传费 | 178,316,075 | 161,452,433 |
| 租赁费及物业管理费 | 167,234,837 | 155,613,198 |
| 业务招待费 | 116,290,046 | 111,880,575 |
| 咨询服务费 | 172,897,866 | 140,100,417 |
| 其他 | 214,206,641 | 182,122,192 |
| 合计 | 1,042,350,832 | 929,856,172 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明： 无。

1. . 收到的其他与投资活动有关的现金

”适用口不适用

单位：元币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 理财产品及外汇远期投资收益 |  | 71,147,437 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预收股权转让款 | 30,200,000 |  |
| 取得存款利息收入 | 72,581,844 | 19,571,131 |
| 合计 | 102,781,844 | 90,718,568 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明: 无。

1. . 支付的其他与投资活动有关的现金

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 股权收购款 | 28,670,518 |  |
|  |  |  |
| 合计 | 28,670,518 |  |

支付的其他与投资活动有关的现金说明: 无。

1. . 收到的其他与筹资活动有关的现金

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 股权激励授予款项 | 2,647,760 | 6,129,900 |
| 少数股东增资 | 41,621,613 |  |
| 合计 | 44,269,373 | 6,129,900 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明: 无。

1. . 支付的其他与筹资活动有关的现金

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 股票回购 | 15,557,463 | 352,810,801 |
| 收购少数股东股权 | 36,431,400 |  |
| 与筹资相关的汇兑损失 |  | 66,402,661 |
| 合计 | 51,988,863 | 419,213,462 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明: 无。

68、现金流量表补充资料

（1）. 现金流量表补充资料

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| **1 .将净利润调节为经营活动现 金流量：** |  |  |
| 净利润 | 810,187,079 | 560,022,557 |
| 力口：资产减值准备 | 294,127,327 | 299,164,399 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 106,925,828 | 102,577,589 |
| 无形资产摊销 | 119,176,847 | 92,729,358 |
| 长期待摊费用摊销 | 20,408,041 | 17,837,764 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“一” 号填列） | -237,405 | -405,547 |
| 固定资产报废损失（收益以 “一”号填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以 “一”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“一”号填 列） | 119,003,334 | 200,776,978 |
| 投资损失（收益以“一”号填 列） | -100,555,748 | -71,634,696 |
| 递延所得税资产减少（增加以 “一”号填列） | -16,030,225 | 5,505,394 |
| 递延所得税负债增加（减少以 “一”号填列） | 3,274,117 | 13,502,660 |
| 存货的减少（增加以“一”号填 列） | -540,731 | 2,787,602 |
| 经营性应收项目的减少（增加以 “一”号填列） | -254,050,892 | -305,640,951 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 “一”号填列） | 706,694,209 | 318,066,231 |
| 其他 | 234,271,310 | 195,036,514 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,042,653,091 | 1,430,325,852 |
| **2.不涉及现金收支的重大投资 和筹资活动：** |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| **3 .现金及现金等价物净变动情** |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **况：** |  |  |
| 现金的期末余额 | 4,849,879,509 | 3,416,062,876 |
| 减：现金的期初余额 | 3,416,062,876 | 4,160,043,560 |
| 力口：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 | 1,433,816,633 | -743,980,684 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

口适用”不适用

1. . 本期收到的处置子公司的现金净额

口适用”不适用

1. . 现金和现金等价物的构成

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 4,849,879,509 | 3,416,062,876 |
| 其中：库存现金 | 462,130 | 6,540,051 |
| 可随时用于支付的银行存 款 | 4,782,064,174 | 3,405,169,469 |
| 可随时用于支付的其他货 币资金 | 67,353,205 | 4,353,356 |
| 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 | 4,849,879,509 | 3,416,062,876 |
| 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:

”适用口不适用

注：可随时用于支付的银行存款不包括集团3个月及以上定期存款人民币 644,818,630元，详情参见附注七、1、注1。

69、 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: 口适用”不适用

70、 所有权或使用权受到限制的资产

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 36,113,236 | 履约保证金 |
| 应收票据 |  |  |
| 存货 |  |  |
| 固定资产 |  |  |
| 无形资产 | 96,717,035 | 取得银行借款抵押 |
| 在建工程 | 231,516,575 | 取得银行借款抵押 |
| 房屋建筑物 | 783,623,765 | 取得银行借款抵押 |
| 合计 | 1,147,970,611 | / |

其他说明：

注1： 于2018年12月31日，受限货币资金人民币36,113,236元（2017年12月31 日：人民币32,782,548元）为履约保证金。详情参见附注七、1。

注2： 于2018年12月31日，账面价值为人民币96,717,035元（2017年12月31 日：人民币143,878,082元）的土地使用权，用于取得银行借款抵押。详情参见附注

七、37。

注3： 于2018年12月31日，账面价值为人民币231,516,575元（2017年12月31 日：人民币103,581,374元）的在建工程，用于取得银行借款抵押。详情参见附注七、 37。

注4： 于2018年12月31日，账面价值为人民币783,623,765元（2017年12月31 日：人民币1,356,777,699元）的房屋建筑物，用于取得银行借款抵押。详情参见附 注七、37。

71、外币货币性项目

（1）. 外币货币性项目

”适用口不适用

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 | 639,595 | 6.8764 | 4,398,111 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 | 22,377,748 | 0.878 | 19,647,663 |
| 日元 | 1,438,497 | 0.0625 | 89,906 |
| 澳门元 | 19,416,494 | 0.8524 | 16,550,619 |
| 新加坡元 | 3,298,307 | 5.0427 | 16,632,373 |
| 马来西亚林吉特 | 2,345,161 | 1.6617 | 3,896,954 |
| 台币 | 32,039,969 | 0.2247 | 7,199,381 |
| 应收账款 |  |  |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 人民币 |  |  |  |
| 人民币 |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 人民币 |  |  |  |
| 人民币 |  |  |  |
| 外币核算-XXX |  |  |  |
| 人民币 |  |  |  |
| 人民币 |  |  |  |

其他说明：

无。

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

口适用”不适用

72、套期

”适用口不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息:

2018 年

资产

负债

9,549,542本集团通过货币互换与利率互换协议来降低外汇波动、市场利率变动对本集团的影响。 本集团签订的货币互换与利率互换协议，全部为套期工具，符合现金流量套期的核算 范围。

套期工具(附注七、10)

上述合同于2018年度的公允价值变动中，属于现金流量套期有效部分的公允价值变 动而产生的净收益共计人民币9,549,542元。

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

”适用口不适用

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 |
| 用友精智工业互联 网平台试验测试 | 25,000,000 | 递延收益 |  |
| 用友精智工业互联 网平台建设 | 4,900,000 | 递延收益 | 1,633,333 |
| 再生能源节能补助 | 1,621,811 | 递延收益 |  |
| 其他 | 1,605,800 | 递延收益 | 37,500 |
| 企业云平台与云  ERP系统研发及推  广应用 | 30,000,000 | 一年内到期的的非 流动负债 | 18,000,000 |
| 基于云平台的大型  企业资源管理系统  (ERP )解决方案应  用推广 | 10,000,000 | 一年内到期的的非 流动负债 | 6,000,000 |
| 支撑互联网+新模式 的企业互联网开放 平台建设与运营 | 10,000,000 | 一年内到期的的非 流动负债 | 6,000,000 |
| 面向装备制造业的 云平台建设及应用 标准与试验验证 | 3,150,000 | 一年内到期的的非 流动负债 |  |
| 其他 | 14,097,233 | 一年内到期的的非 流动负债 | 13,277,083 |
| 第三批省战略性新 兴产业发展专项资 金 | 10,000, 000 | 其他应付款 |  |
| 广东省现代信息服  务业发展专项资金 | 3,000,000 | 其他应付款 |  |
| 其他 | 2,830,000 | 其他应付款 |  |
| 用友精智工业互联 网平台研发与产业 | 10,000, 000 | 其他收益 | 10,000, 000 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 化推广项目 |  |  |  |
| 2018年度科技服务 业促进专项-科技创 新创业专业开放平 台子专项 | 1,600,000 | 其他收益 | 1,600,000 |
| 汽车行业大数据智 能分析应用示范 | 1,200,000 | 其他收益 | 1,200,000 |
| 其他 | 2,526,872 | 其他收益 | 2,526,872 |
| 2017年海南省互联 网产业发展专项资 金 | 4,990,765 | 营业外收入 | 4,990,765 |
| 杭州市工业和科技 重大创新项目（信息 化项目）资助资金  （市配套） | 1,212,000 | 营业外收入 | 1,212,000 |
| 其他 | 5,455,126 | 营业外收入 | 5,455,126 |
|  |  |  |  |

（2）. 政府补助退回情况

口适用”不适用

其他说明：

无。

74、其他

口适用”不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

口适用”不适用

2、 同一控制下企业合并

口适用”不适用

3、 反向购买

口适用”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

口适用”不适用

其他说明：

口适用”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

口适用”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：

”适用口不适用

本公司全额出资设立宁波用友，注册资本人民币5,000,000元。

本公司全额出资设立用友工业互联，注册资本人民币10,000,000元。

本公司与用友产投共同出资设立用友云创投，注册资本人民币201,000,000元，本公司出资比例为99.5%，截至2018年12月31日，

本公司已实缴出资人民币50,000,000元。

本公司全额出资设立点点亮科技，注册资本人民币100,000元。

本公司与察知（上海）企业服务中心（有限合伙）共同出资设立用友产投，注册资本人民币50,000,000元，本公司出资比例为70%， 截至2018年12月31日，本公司已实缴出资人民币8,750,000元。

6、其他

口适用”不适用

206 / 259

**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** ”适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 主要 | 注册 地 | 业务  性质 | 持股比例（%） | | 取得  方式 |
| 经营 地 | 直接 | 间接 |
| 重庆用友软件有限公司（以下简 称“重庆用友”） | 重庆 市 | 重庆 市 | 计算 机 软、 硬件 行业 | 81.88 | 18.12 | 设立  或投  资等  方式 |
| 深圳市灏麓梵科技有限公司（以 下简称“灏麓梵科技”） | 深圳 市 | 深圳 市 | 计算 机软 件行 业 | 100 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 广东用友软件有限公司（以下简 称”广东用友”） | 广州 市 | 广州 市 | 计算 机软 /硬 件/ 网  络、  技术 咨询 及电 子行 业 | 90 | 10 | 设立  或投  资等  方式 |
| 天津用友软件技术有限公司（以 下简称“天津用友”） | 天津 市 | 天津 市 | 计算 机软 /硬 件、 技术 咨询  及电 子行 业 | 90 | 10 | 设立  或投  资等  方式 |
| 安徽用友软件有限公司（以下简 称“安徽用友”） | 合肥 市 | 合肥 市 | 计算 机软 /硬 件、  技术 咨询 及电 | 82 | 18 | 设立  或投  资等  方式 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 子 |  |  |  |
| YONYOU INTERNATIONAL  HOLDINGS.,LTD.（以下简称  “ YONYOU INTERNATIONAL”） | 英属 维尔 京群 岛 | 英属 维尔 京群 岛 | 投资  控  股、  计算  机软  件开  发及 | 100 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 内蒙古用友软件技术有限公司 （以下简称“内蒙古用友”） | 呼和 浩特 市 | 呼和 浩特 市 | 计算 机软 /硬 件/ 咨询 行业 | 90 | 10 | 设立  或投  资等  方式 |
| 用友艾福斯 | 北京 市 | 北京 市 | 计算 机软 /硬 件、 技术 咨询  及电 子行 业 | 100 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 用友政务 | 北京 市 | 北京 市 | 计算 机软 /硬 件、 技术 咨询  及电 子行 业 | 77.49 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 用友金融 | 北京 市 | 北京 市 | 计算 机软 /硬 件/ 网  络、  技术 咨询 及电 子行 业 | 78.43 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 浙江用友软件有限公司（以下简 | 杭州 | 杭州 | 计算 | 90 | 10 | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 称“浙江用友”） | 市 | 市 | 机软 |  |  | 或投 |
|  |  |  | /硬 件/ 网  络、  技术 咨询 及电 子行 业 |  |  | 资等  方式 |
| 沈阳用友软件有限公司（以下简 称“沈阳用友”） | 沈阳 市 | 沈阳 市 | 计算 机软 /硬 件/ 网  络、  技术 咨询 及电 子行 业 | 90 | 10 | 设立  或投  资等  方式 |
| 大连用友软件有限公司（以下简 称“大连用友”） | 大连 市 | 大连 市 | 计算 机软 /硬 件/ 技术 咨询 及电 子行 业 | 90 | 10 | 设立  或投  资等  方式 |
| 广西用友软件有限公司（以下简 称“广西用友”） | 南宁 市 | 南宁 市 | 计算 机软 /硬 件/ 咨询 及电 子行 业 | 90 | 10 | 设立  或投  资等  方式 |
| 厦门烟草 | 厦门 市 | 厦门 市 | 计算 机软 /硬 件/ 电子 行业 | 73 |  | 设立  或投  资等  方式 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳用友软件有限公司（以下简 | 深圳 | 深圳 | 计算 | 90 | 10 | 设立 |
| 称“深圳用友”） | 市 | 市 | 机软  /硬  件/  耗  材、  电子 行业 |  |  | 或投  资等  方式 |
| 山东用友软件技术有限公司（以 下简称“山东用友”） | 济南 市 | 济南 市 | 计算 机软 /硬 件/ 耗 材、 技术 咨 询、 电子 行业 | 90 | 10 | 设立  或投  资等  方式 |
| 江江西用友软件有限责任公司 （以下简称“江西用友”） | 南昌 市 | 南昌 市 | 计算 机软 /硬 件/ 耗 材、 电子 行业 | 100 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 湖南用友软件有限公司（以下简 称“湖南用友”） | 长沙 市 | 长沙 市 | 计算 机软 /硬 件/ 咨询 行业 | 90 | 10 | 设立  或投  资等  方式 |
| 用友医疗 | 北京 市 | 北京 市 | 计算 机软 件/ 系统 集成 /咨 询行 业 | 80 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 用友（南昌）产业基地发展有限公 司（以下简称“用友（南昌）”） | 南昌 市 | 南昌 市 | 房地  产业  /金 | 100 |  | 设立  或投  资等 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 融投 资业 /计 算机 软、 硬件 和耗 材、 电子 行业 |  |  | 方式 |
| 天津滨海用友软件有限公司（以 下简称“滨海用友”） | 天津 市 | 天津 市 | 计算 机技 术及 产品 | 90 | 10 | 设立  或投  资等  方式 |
| 三亚用友软件科技有限公司（以 下简称“三亚用友”） | 三亚 市 | 三亚 市 | 软件 研发 和销 售， IT服 务， 技术 交流 和培 训 | 100 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 北京用友幸福投资管理有限公司 （以下简称“幸福投资”） | 北京 市 | 北京 市 | 投资  管理 | 60 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 北京用友创新投资中心（有限合 伙）（以下简称“创新投资”） | 北京 市 | 北京 市 | 投资  管理 | 99 | 1 | 设立  或投  资等  方式 |
| 畅捷通 | 北京 市 | 北京 市 | 计算 机软 /硬 件/ 耗 材、 电子 行业 | 68.94 | 2.9 | 设立  或投  资等  方式 |
| 用友长伴管理咨询（上海）有限公 司（以下简称“长伴咨询”） | 上海 市 | 上海 市 | 企业  管理  咨询  /计 | 100 |  | 设立  或投  资等  方式 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 算机  应用 系统 的规  划、  集成 和开 发 |  |  |  |
| 新道科技 | 三亚 市 | 三亚 市 | 计算 机软 件/ 管理 培训 | 57.42 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 用友云达信息技术服务（南昌） 有限公司（以下简称”用友云 达”） | 南昌 市 | 南昌 市 | 计算 机软 件/ 系统 集成 /咨 询行 业 | 100 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 用友优普 | 北京 市 | 北京 市 | 计算  软件  /系  统集  成/  咨询 行业 | 100 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 深圳友金所金融服务有限公司 （以下简称“友金所”） | 深圳 市 | 深圳 市 | 咨询  管理  /计  算机  软件 | 51. 13 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 用友移动 | 北京 市 | 北京 市 | 计算 机软 硬件 及设 备行 业 | 30.2 | 69.8 | 设立  或投  资等  方式 |
| 用友能源 | 北京 市 | 北京 市 | 计算 机技 术及 产品 /咨 | 80 |  | 设立  或投  资等  方式 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 询 |  |  |  |
| 用友广信 | 北京 市 | 北京 市 | 计算 机技 术及 产品 /咨 询行 业 | 75 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 红火台餐饮云服务有限公司（以 下简称“红火台”） | 北京 市 | 北京 市 | 计算 机技 术及 产品 /咨 询行 业 | 55 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 用友超客网络科技有限公司（以 下简称“用友超客”） | 北京 市 | 北京 市 | 计算 机技 术及 产品 /咨 询行 业 | 65.45 | 34.55 | 设立  或投  资等  方式 |
| 北京用友薪福社云科技有限公司  （以下简称“薪福社”） | 北京 市 | 北京 市 | 计算 机技 术及 产品 /咨 询行 业 | 60 | 31.67 | 设立  或投  资等  方式 |
| 用友建筑云服务有限公司（以下 简称“用友建筑”） | 北京 市 | 北京 市 | 计算 机技 术及 产品 /咨 询行 业 | 55 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 北京畅捷通支付技术有限公司 （以下简称”畅捷支付”） | 北京 市 | 北京 市 | 互联  网支  付、  银行  卡收 单 | 80.72 | 19.28 | 设立  或投  资等  方式 |
| 用友审计 | 北京 市 | 北京 市 | 计算 机 | 73.8 |  | 设立  或投 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 软、  硬件  /系  统集  成行  业 |  |  | 资等  方式 |
| 用友汽车 | 上海 市 | 上海 市 | 计算 机软 件/ 系统 集成 /咨 询行 业 | 79.59 | 0.8 | 设立  或投  资等  方式 |
| 秉钧网络 | 上海 市 | 上海 市 | 计算 机软 件/ 系统 集成 /咨 询行 业 | 70 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 前海民太安保险经纪有限公司 （以下简称“民太安保险”） | 深圳 市 | 深圳 市 | 保 险、 咨询 | 80 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 宁波用友网络科技有限公司（以 下简称“宁波用友”） | 宁波 市 | 宁波 市 | 软件 研发 和销 售， IT服 务， 技术 交流 和培 训 | 100 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 用友（上海）工业互联科技发展 有限公司（以下简称“用友工业 互联”） | 上海 市 | 上海 市 | 互联 网/ 计算 机软 件 | 100 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 上海用友云服务创业投资合伙企 业（有限合伙） | 上海 市 | 上海 市 | 投资  /咨 询 | 99.5 | 0.5 | 设立  或投  资等 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | |  |  | 方式 |
| 北京点点亮科技有限公司（以下 简称“点点亮科技”） | 北京 | 北京 | 计算 机软 件/ 咨询 行业 | 100 |  | 设立  或投  资等  方式 |
| 上海用友产业投资管理有限公司 （以下简称“以下简称用友产 投”） | 上海 市 | 上海 市 | 投 资、 咨询 | 70 |  | 设立  或投  资等  方式 |

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

”适用口不适用

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股 比例 | 本期归属于少  数股东的损益 | 本期向少数股  东宣告分派的 股利 | 期末少数股东 权益余额 |
| 畅捷通 | 28.16% | 26,793,138 |  | 352,181,981 |
| 用友政务 | 22.51% | 28,315,906 | 3,636,070 | 169,960,328 |
| 用友汽车 | 19.61% | 20,707,394 | 12,600,000 | 82,325,970 |
| 用友金融 | 21.57% | 10,453,937 |  | 47,502,117 |
| 新道科技 | 42.58% | 38,043,931 | 25,110,107 | 202,829,422 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明: 口适用”不适用 其他说明：

口适用”不适用

1. .重要非全资子公司的主要财务信息

”适用口不适用

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公 | 期末 | | | 三余额 | | | 期初 | | | 余额 | | |
| 司名 | 流动资 | 非流动 | 资产合 | 流动负 | 非流动 | 负债合计 | 流动资 | 非流动 | 资产合 | 流动负 | 非流动 | 负债合 |
| 称 | 产 | 资产 | 计 | 债 | 负债 | 产 | 资产 | 计 | 债 | 负债 | 计 |
| 畅捷 | 1,318, | 159,5 | 1,477, | 200, 09 |  | 200, 098, | 1, 102, | 174, 73 | 1, 277, | 126,31 |  | 126,31 |
| 通 | 181, 03 | 13,34 | 694,38 | 8,278 |  | 278 | 596,70 | 6,368 | 333,07 | 6,730 |  | 6,730 |
|  | 2 | 9 | 1 |  |  |  | 3 |  | 1 |  |  |  |
| 用友 | 894, 85 | 358,9 | 1,253, | 497, 63 | 1, 155 | 498, 791, | 609, 47 | 50, 385 | 659, 86 | 335,20 | 1, 076, | 336, 28 |
| 政务 | 0,822 | 84,61  8 | 835,44  0 | 5,979 | ,800 | 779 | 6,461 | ,055 | 1,516 | 9,782 | 599 | 6,381 |
| 用友 | 542, 71 | 17, 75 | 560, 46 | 139, 93 | 720,0 | 140, 651, | 484, 88 | 25, 905 | 510, 79 | 131,63 | 2, 100, | 133, 73 |
| 汽车 | 3, 892 | 3,407 | 7,299 | 1,031 | 00 | 031 | 9, 345 | ,790 | 5, 135 | 1,307 | 000 | 1,307 |
| 用友 | 213, 36 | 89, 14 | 302,51 | 82, 287 |  | 82, 287, 2 | 206, 20 | 48, 997 | 255, 19 | 88, 207 |  | 88, 207 |
| 金融 | 4, 525 | 5,804 | 0,329 | ,256 |  | 56 | 2, 254 | ,549 | 9, 803 | ,704 |  | ,704 |
| 新道 | 586, 04 | 65, 98 | 652, 02 | 175,46 | 210,4 | 175,679, | 537, 32 | 45, 291 | 582,61 | 135,87 | 50, 000 | 135, 92 |
| 科技 | 5, 059 | 3, 967 | 9, 026 | 9, 567 | 17 | 984 | 8, 828 | ,012 | 9, 840 | 7, 300 |  | 7, 300 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公  司名 称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收 入 | 净利润 | 综合收  益总额 | 经营活  动现金  流量 | 营业收 入 | 净利润 | 综合收  益总额 | 经营活  动现金  流量 |
| 畅捷 | 436,06 | 95,065 | 95,065, | 197,485 | 506,172 | 222,83 | 222,486 | 182,955 |
| 通 | 5,850 | ,350 | 350 | ,586 | ,208 | 7,008 | ,737 | ,893 |
| 用友 | 828,83 | 179,01 | 179,010 | 297,855 | 613,903 | 23,594 | 23,594, | 81,647, |
| 政务 | 6,264 | 0, 240 | ,240 | ,881 | ,806 | ,412 | 412 | 119 |
| 用友 | 485,24 | 105,59 | 105,596 | 88,962, | 374,041 | 80,357 | 80,357, | 93,981, |
| 汽车 | 1,378 | 6,093 | ,093 | 480 | ,786 | ,165 | 165 | 462 |
| 用友 | 343,83 | 48,465 | 48,465, | 42,220, | 333,100 | 20,838 | 20,838, | -47,683 |
| 金融 | 4,334 | ,169 | 169 | 878 | ,122 | ,732 | 732 | ,677 |
| 新道 | 289,71 | 89,346 | 89,346, | 108,225 | 247,407 | 83,151 | 83,151, | 6,134,1 |
| 科技 | 7,751 | ,949 | 949 | ,026 | ,450 | ,844 | 844 | 80 |

其他说明: 无。

1. .使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

口适用”不适用

1. .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

口适用”不适用 其他说明：

口适用”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

口适用”不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

”适用口不适用

**(1).重要的合营企业或联营企业**

”适用口不适用

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合营企  业或联  营企业  名称 | 主要经营 地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法 |
| 直接 | 间接 |
| 中关村 银行 | 北京市 | 北京市 | 吸收公众 存款；发 放短期、 中期和长 期贷款； 办理国内 外结算； 办理票据 承兑与贴 现；发行 金融债 券；代理 发行、代 理兑付、 承销政府 债券；买 卖政府债 券、金融 债券；从 事同业拆 借；买卖、 代理买卖 外汇；从 事银行卡 业务；提 供信用证 | 29.8 |  | 权益法 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 服务及担 保；代理 收付款项 及代理保 险业务； 提供保管 箱服务； 经银行业 监督管理 机构批准 的其他业 务。 |  |  |  |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大

影响的依据：

无。

1. .重要合营企业的主要财务信息

口适用”不适用

1. .重要联营企业的主要财务信息

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期 | 发生额 | 期初余额/上期发生额 | |
| 中关村银行 | XX公司 | 中关村银行 | XX公司 |
| 流动资产 | 13,154,860,391 |  | 9,098,090,360 |  |
| 非流动资产 |  |  |  |  |
| 资产合计 | 13,154,860,391 |  | 9,098,090,360 |  |
|  |  |  |  |  |
| 流动负债 | 9,058,610,234 |  | 5,091,725,600 |  |
| 非流动负债 |  |  |  |  |
| 负债合计 | 9,058,610,234 |  | 5,091,725,600 |  |
|  |  |  |  |  |
| 少数股东权益 |  |  |  |  |
| 归属于母公司股东权 益 | 4,096,250,157 |  | 4,006,364,760 |  |
|  |  |  |  |  |
| 按持股比例计算的净 资产份额 | 1,220,682,547 |  | 1,193,896,699 |  |
| 调整事项 | -753,641 |  | -545,729 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| --商誉 |  |  |  |  |
| --内部交易未实现利 润 |  |  |  |  |
| --其他 | -753,641 |  | -545,729 |  |
| 对联营企业权益投资 的账面价值 | 1,219,928,906 |  | 1,193,350,970 |  |
| 存在公开报价的联营 企业权益投资的公允 价值 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 营业收入 | 433,204,518 |  | 132,091,846 |  |
| 净利润 | 89,885,397 |  | 6,364,760 |  |
| 终止经营的净利润 |  |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |  |
| 综合收益总额 | 89,885,397 |  | 6,364,760 |  |
|  |  |  |  |  |
| 本年度收到的来自联 营企业的股利 |  |  |  |  |

其他说明

本集团对民太安公估、中企永联、上海长伴、随锐科技、易云股份、执行力网络、 众享比特、热茶电子、中驰车福、传奇极客、深圳华傲、爱肌肤、慧友云商、易 特创思、必胜课教育、智启蓝墨16家企业持有表决权比例均低于20%，但在上 述企业中均拥有董事会席位，能够对其生产经营活动产生重大影响。

1. .不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
| 合营企业： |  |  |
|  |  |  |
| 投资账面价值合计 |  |  |
| 下列各项按持股比例计 算的合计数 |  |  |
| --净利润 |  |  |
| --其他综合收益 |  |  |
| --综合收益总额 |  |  |
|  |  |  |
| 联营企业： |  |  |
|  |  |  |
| 投资账面价值合计 | 482,963,553 | 448,414,686 |
| 下列各项按持股比例计 | 847,020 | -15,747,698 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 算的合计数 |  |  |
| —净利润 | 847,020 | -15,747,698 |
| —其他综合收益 |  |  |
| —综合收益总额 | 847,020 | -15,747,698 |

其他说明 无。

1. .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

口适用”不适用

1. .合营企业或联营企业发生的超额亏损

口适用”不适用

1. .与合营企业投资相关的未确认承诺

口适用”不适用

1. .与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

口适用”不适用

4、重要的共同经营

口适用”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： 口适用”不适用

6、 其他

口适用”不适用

十、与金融工具相关的风险

”适用口不适用

1. **金融工具分类**

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2018 年

金融资产

以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产

贷款和 应收款项

可供出售

金融资产

合计

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | - | 5,530,811,375 | - |
| 应收票据及应收账款 | - | 1,505,233,097 | - |
| 其他应收款 | - | 374,566,515 | - |
| 其他流动资产 | 9,549,542 | - | 531,143,000 |
| 可供出售金融资产 | - | - | 677,081,266 |
|  | 9,549,542 | 7,410,610,987 | 1,208,224,266 |

金融负债

5,530,811,375

1,505,233,097

374,566,515

540,692,542

677,081,266

8,628,384,795

合计

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 短期借款  应付票据及应付账款 其他应付款  一年内到期的长期借款 长期借款 其他流动负债  （审计费和房租） | 3,156,404,000  455,622,484  840,741,172  133,471,227  171,666,664  2,431,350  4,760,336,897 | |
| 2017年  金融资产 | 贷款和 | 可供出售 |
|  | 应收款项 | 金融资产 |
| 货币资金 | 4,022,148,465 | - |
| 应收票据及应收账款 | 1,619,091,312 | - |
| 其他应收款 | 211,094,671 | - |
| 其他流动资产（理财产品） |  | 1,156,585,624 |
| 可供出售金融资产 | - | 764,088,138 |
|  | 5,852,334,448 : | 1,920,673,762 |

其他 金融负债

金融负债

3,156,404,000

455,622,484

840,741,172

133,471,227

171,666,664

2,431,350

4,760,336,897

合计

4,022,148,465

1,619,091,312

211,094,671

1,156,585,624

764,088,138

7,773,008,210

合计

|  |  |
| --- | --- |
| 应付票据及应付账款 | 453,225,408 |
| 其他应付款 | 644,927,547 |

其他 金融负债

短期借款 3,450,000,000

一年内到期的长期借款 152,361,331

3,450,000,000

453,225,408

644,927,547

152,361,331

长期借款

其他流动负债（审计费和房租）

305,133,983

2,048,904

305,133,983

2,048,904

5.007.697.173

5.007.697.173

1. **金融工具风险**

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

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

**信用风险**

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

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

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

于2018年12月31日，本集团金融资产中无尚未逾期但已发生减值的金额，不存在已逾期已减值 但未计提减值准备的重大金融资产。本集团未逾期未减值及已逾期未减值的金融资产主要为账龄 为1年以内的应收账款及其他应收款。于2018年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大 量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

**流动性风险**

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

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

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2018年

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 1个月  以内 | 1至  3个月 | 3个月  至1年 | 1年  至5年 | 5年  以上 | 合计 |
| 短期借款 | 100,334,652 | 302,723,934 | 2,887,053,734 | - | - | 3,290,112,320 |
| 应付账款 | 398,612,126 | 57,010,358 | - | - | - | 455,622,484 |
| 其他应付款 | 100,139,630 | 1,950,000 | 738,651,542 | - | - | 840,741,172 |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |  |  |
| （房租和审计费） | - | 2,431,350 | - | - | - | 2,431,350 |
| 一年内到期的 | 30,000,000 | 14,183,042 | 124,379,370 | - | - | 168,562,412 |

长期借款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 长期借款 - - - | | | | 198,643,170 | - 198,643,170 | |
|  | 629,086,408 | 378,298,684 | 3,750,084,646 | 198,643,170 | - | 4,956,112,908 |
| 2017年 | 1个月  以内 | 1至  3个月 | 3个月  至1年 | 1年 至5年 | 5年  以上 | 合计 |
| 短期借款 | 531,273,179 | 755,928,216 | 2,220,017,253 | - | - | 3,507,218,648 |
| 应付账款 | 443,486,736 | 9,426,172 | - | - | - | 452,912,908 |
| 其他应付款 | 74,996,726 | 17,802,000 | 552,128,821 | - | - | 644,927,547 |
| 应付股利 | - | - | 312,500 | - | - | 312,500 |
| 其他流动负债  （房租和审计费） | - | 2,048,904 | - | - | - | 2,048,904 |
| 一年内到期的 长期借款 | 30,000,000 | 27,521,611 | 113,192,125 | - | - | 170,713,736 |
| 长期借款 | - | - | - | 320,893,541 | - | 320,893,541 |
|  | 1,079,756,641 | 812,726,903 | 2,885,650,699 | 320,893,541 = | - | 5,099,027,784 |

1. **资本管理**

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

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调 整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部 强制性资本要求约束。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

2018年 2017年

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 短期借款 | 3,156,404,000 | 3,450,000,000 |
| 应付账款 | 455,622,484 | 452,912,908 |
| 其他应付款 | 840,741,172 | 644,927,547 |
| 长期借款（含一年内到期） | 305,137,891 | 457,495,314 |
| 其他流动负债（审计费和房租） | 2,431,350 | 2,048,904 |
| 减：货币资金 | 5,530,811,375 | 4,022,148,465 |
| 净负债 | (770,474,478) | 985,236,208 |
| 归属于母公司的股东权益 | 6,570,697,503 | 5,849,167,848 |
| 资本和净负债 | 5.800.223.025 | 6,834,404,056 |
| 杠杆比率 | N/A | 14.42% |

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

”适用口不适用

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允 价值计量 | 第二层次公允 价值计量 | 第三层次公允 价值计量 | 合计 |
| **一、持续的公允价值 计量** |  |  |  |  |
| （一）以公允价值计 量且变动计入当期损 益的金融资产 |  |  |  |  |
| 1.交易性金融资产 |  |  |  |  |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 |  |  |  |  |
| （3）衍生金融资产 |  |  |  |  |
| 2.指定以公允价值 计量且其变动计入当 期损益的金融资产 |  |  |  |  |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 |  |  |  |  |
| （二）可供出售金融 资产 | 167,713,557 |  |  | 167,713,557 |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 | 167,713,557 |  |  | 167,713,557 |
| （3）其他 |  |  |  |  |
| （三）投资性房地产 |  |  |  |  |
| 1.出租用的土地使用 权 |  |  |  |  |
| 2.出租的建筑物 |  |  |  |  |
| 3.持有并准备增值后 转让的土地使用权 |  |  |  |  |
| （四）生物资产 |  |  |  |  |
| 1.消耗性生物资产 |  |  |  |  |
| 2.生产性生物资产 |  |  |  |  |
| （五）其他 | 9,549,542 |  |  | 9,549,542 |
|  |  |  |  |  |
| **持续以公允价值计量 的资产总额** | 177,263,099 |  |  | 177,263,099 |
| （五）交易性金融负 债 |  |  |  |  |
| 其中：发行的交易性 债券 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 衍生金融负债 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| （六）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** |  |  |  |  |

于2018年12月31日，本集团持有的以公允价值计量的可供出售金融资产为持 有的上市公司创业黑马（北京）科技股份有限公司股票和淮海方舟持有的上市公 司中国联合网络通信集团有限公司股票。

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

口适用”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

口适用”不适用

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

口适用”不适用

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

口适用”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

口适用”不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

口适用”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

口适用”不适用

9、 其他

”适用口不适用

**公允价值估值**

金融工具公允价值

以下是本集团除账面价值与公允价值差异很小的金融工具、活跃市场中没有报价且其公允价值无 法可靠计量的权益工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值的比较：

账面价值 公允价值

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | 2018 年 | 2017 年 |
| 长期借款 | 171,666,664 | 305,133,983 | 160,254,188 | 292,663,414 |

管理层已经评估了货币资金、应收票据及应收账款、应收利息、其他应收款、其他流动资产、短 期借款、应付账款、应付利息、其他应付款、一年内到期的长期借款等，因剩余期限不长，公允 价值与账面价值相若。

本集团所持有的可供出售金融资产除上述以公允价值计量的项目外，均系未上市的权益工具投 资，由于其在活跃市场没有报价且不能可靠计量，故按成本计量。

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

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

长短期借款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的 其他金融工具的市场收益率作为折现率。2018年12月31日，针对长短期借款的自身不履约风险 评估为不重大。

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况** ”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名 称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本  企业的持股  比例(%) | 母公司对本企  业的表决权比  例(%) |
| 北京用友  科技有限  公司 | 北京 | 技术开发、 技术转让、 技术咨询、 技术服务、 企业管理 咨询、经济 信息咨询、 项目投资、 投资管理。 | 85,000,000 | 28.42% | 28.42% |
| 上海用友  科咨询有  限公司 | 上海 | 计算机软 硬件的技 术咨询、企 业管理咨 询，投资管 理、实业投 资。 | 22,932,980 | 12.10% | 12.10% |
| 北京用友 企业管理 研究所有 限公司(以 下简称  “用友研 究所”) | 北京 | 技术开发、 技术转让、 技术咨询、 技术服务、 企业管理 咨询、经济 贸易咨询、 投资管理。 | 25,000,000 | 3.97% | 3.97% |

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是王文京。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

”适用口不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

”适用口不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

口适用”不适用

其他说明

口适用”不适用

**4、其他关联方情况**

”适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 北京红橘科技有限公司（以下简 称”红橘科技”） | 本公司关键管理人员施加重大影响的公司 |
| 北京红邸餐饮文化有限公司（以下 简称”红邸餐饮”） | 本公司关键管理人员施加重大影响的公司 |
| 北京伟库 | 受用友研究所控制的公司 |

其他说明 无。

5、关联交易情况

（1）.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 红邸餐饮 | 购买商品和接受劳务 | 3,805,843 | 2,940,757 |
| 优数征信 | 购买商品和接受劳务 | 1,050,744 |  |
| 西玛国正 | 购买商品和接受劳务 | 481,451 | 105,198 |
| 大易云 | 购买商品和接受劳务 | 444,613 |  |
| 其他 | 购买商品和接受劳务 | 546,106 | 1,011,750 |

出售商品/提供劳务情况表

”适用口不适用

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 |
| 幸福联创 | 销售商品和提供劳务 | 4,528,302 |  |
| 中关村银行 | 销售商品和提供劳务 | 2,359,603 | 8,831,285 |
| 用友融联 | 销售商品和提供劳务 | 6,082 | 16,513,256 |
| 汉唐信通 | 销售商品和提供劳务 |  | 4,769,811 |
| 其他 | 销售商品和提供劳务 | 1,502,574 | 1,266,643 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明 口适用”不适用

1. .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：

口适用”不适用

关联托管/承包情况说明

口适用”不适用

本公司委托管理/出包情况表

口适用”不适用

关联管理/出包情况说明

口适用”不适用

1. .关联租赁情况

本公司作为出租方：

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
| 中驰车福 | 用友软件园办公 用房 | 2,723,360 | 3,478,799 |
| 智联友道 | 用友软件园办公 用房 | 705,837 | 890,588 |
| 中企永联 | 用友软件园办公 用房 | 444,963 | 293,627 |
| 北京伟库 | 用友软件园办公 用房 | 380,970 | 406,770 |
| 红橘科技 | 用友软件园办公 用房 | 220,430 | 855,000 |
| 其他 | 用友软件园办公 用房 | 258,185 | 698,975 |

本公司作为承租方： 口适用”不适用 关联租赁情况说明 口适用”不适用

1. .关联担保情况

本公司作为担保方 口适用”不适用

本公司作为被担保方 ”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履 行完毕 |
| 用友科技 | 200,000,000 | 2018 年 3 月 12 日 | 2019 年 3 月 12 日 | 否 |
| 用友科技 | 180,000,000 | 2018 年 4 月 18 日 | 2019 年 4 月 18 日 | 否 |
| 用友科技 | 270,000,000 | 2018 年 5 月 24 日 | 2019 年 5 月 24 日 | 否 |
| 用友科技 | 100,000,000 | 2018 年 5 月 24 日 | 2019 年 5 月 24 日 | 否 |
| 用友科技 | 400,000,000 | 2018 年 6 月 29 日 | 2019 年 6 月 28 日 | 否 |

关联担保情况说明 口适用”不适用

1. .关联方资金拆借

口适用”不适用

1. **.关联方资产转让、债务重组情况**

口适用”不适用

1. **.关键管理人员报酬**

”适用口不适用

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 | 45,096,172 | 30,362,624 |

1. .其他关联交易

口适用”不适用

6、 关联方应收应付款项

1. .应收项目

口适用”不适用

1. **.应付项目**

口适用”不适用

7、 关联方承诺

口适用”不适用

**8、 其他**

”适用口不适用

存放关联方的货币资金

2018 年

2017 年

中关村银行

192,554,438 25,664,788

2018年，上述存款年利率为0.35%（2017年度：0.35%）。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

”适用口不适用

单位：股币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 1,326,000 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 28,814,610 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 1,096,907 |
| 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 | 12.10-28.18 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权 价格的范围和合同剩余期限 | 0.5-3.87 年 |

其他说明

无。

2、以权益结算的股份支付情况

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 |  |
| 可行权权益工具数量的确定依据 |  |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 |  |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的 累计金额 | 471,859,087 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用 总额 | 180,368,501 |

其他说明

本公司实行的股权激励计划详见股份支付计划一。本集团之子公司畅捷通实行的 股权激励计划详见股份支付计划二。

另有，本集团之子公司用友政务、用友金融、新道科技等公司实行的股份支付计 划，当期确认的股份支付费用人民币31,854,491元。

**股份支付计划一**

**1.概况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2018年 | 2017年 |
| 授予的各项权益工具总额（注1） | 1,326,000 | 74,778,795 |
| 行权的各项权益工具总额 | 28,814,610 | - |
| 失效的各项权益工具总额 | 1,096,907 | - |
| 年末发行在外的股份期权行权价格的范围（注2） | 12.10-28.18 | 12.10 |
| 年末发行在外的股份期权的合同剩余期限 | 0.5-3.87 年 | 1.5-3.5年 |
|  | 2018年 | 2017年 |
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 180,368,501 | 111,604,565 |
| 其中，以权益结算的股份支付如下： | 2018年 | 2017年 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 471,859,087 | 291,490,586 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额（注3） | 180,368,501 | 111,604,565 |

注1： 2018年4月24日，用友网络公告2017年年度权益分派实施公告，以方案实施前的公司总股

本1,461,226,228股为基数，每股派发现金红利0.15元（含税），以资本公积金向全体股东 每股转增0.3股，共计派发现金红利219,183,934元，转增438,367,868股。该方案实施后， 公司在方案实施前授予的各项权益工具，每份增加0.3份。

注2： 2018年7月3日，本公司第七届董事会第二十二次会议审议通过了《公司关于调整股票期权 数量与行权价格与限制性股票数量与授予价格的议案》，根据《用友网络科技股份有限公司2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，对公司股权激励计划股票期权的行权 价格进行调整，调整后的授予股票期权的行权价格为12.10元/股；对公司股权激励计划限制性股 票的授予价格进行调整，调整后的授予限制性股票的授予价格为3.17元/股。

注3： 2018年度，公司已确认股份支付费用人民币180,368,501元。其中，于损益中确认股份支

付费用人民币173,550,541元，资本化计入在建工程和开发支出的金额为6,817,960人民币元。

**2017年股份支付计划**

本公司于2017年5月23日召开公司第七届董事会第三次会议，审议通过了《用友网络科技股份有 限公司2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》并出具公告。2017年6月8日，公司2017 年第二次临时股东大会审议并通过了《用友网络科技股份有限公司2 017年股票期权与限制性股 票激励计划（草案）及其摘要》，决定向激励对象授予股票期权与限制性股票（以下简称“2017 年授予计划”）。本公司2017年授予计划的授予日为2017年6月26日。

（1）限制性股票激励计划

本公司2017年发行了新限制性股票激励计划，向1408位激励对象授予限制性股票19,056,540股， 限制性股票的授予价格为4.12元，股票来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股。获授的 限制性股票应在授予日起满12个月后的未来36个月内分三期解锁。具体安排如下：

解除限售安排 限制性股票第一个 解除限售期 限制性股票第二个 解除限售期

解锁时间

自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至授 予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至授 予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止

解锁比例

40%

30%

限制性股票第三个 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至授 30%

解除限售期 予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止 公司未满足上述业绩考核目标的，激励对象对应期间获授的限制性股票均不得解除限售，由公 司回购注销，回购价格为授予价格。

（2）股票期权激励计划

2017年本公司发行了股票期权激励计划，向1428名激励对象授予38,465,610份股票期权，行权 价格为12.10元/份（根据《公司关于调整股票期权数量与行权价格与限制性股票数量与授予价格 的议案》对行权价格进行调整后）。股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

可行权数量占获授期  
权数量比例

行权期

行权时间

第一个行权期自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至 40%

予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止

第二个行权期 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至 30%

予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止

第三个行权期 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至 30%

予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 第一个行权期 | 第二个行权期 | 第三个行权期 |
| 股利率（％） | 0.73 | 0.75 | 0.71 |
| 预计波动率（%） | 32.93 | 58.77 | 55.81 |
| 无风险利率（％） | 1.50 | 2.10 | 2.75 |
| 股份期权预计期限（年） | 1年 | 2年 | 3年 |
| 授予日股价（元） | 16.90 | 16.90 | 16.90 |

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

截至资产负债表日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

股票期权数量 预计2 019年行权数量 行权价格\* 行权有效期

份 份 人民币元/股

28,802,930 14,401,465 12.10 2019年8 月 5 日至2021 年8月 4 日

\*股票期权的行权价格与数量根据本公司2 017年权益分派实施方案进行调整。

于2018年12月31日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为28,802,930份，因2018年公司业 绩已达到2 018年股票期权激励计划的行权条件，预计2019年可行权期权份数为14,401,465份。

**2018年股份支付计划**

本公司于2018年8月30日召开公司第七届董事会第二十五次会议，审议通过了《用友网络科技股 份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草 案）及摘要的议案》并出具公告。2018 年9月15日，公司2018年第二次临时股东大会审议并通过了《用友网络科技股份有限公司2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，决定向激励对象授予股票期权与限制性 股票（以下简称“2018年授予计划”）。本公司2018年授予计划的授予日为2018年10月17日。

（1）限制性股票激励计划

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

解除限售安排 限制性股票第一个 解除限售期 限制性股票第二个 解除限售期 限制性股票第三个 解除限售期

解锁时间

自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至授 予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至授 予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至授 予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止

解锁比例

40%

30%

30%

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

（2）股票期权激励计划

2018年本公司发行了股票期权激励计划，向28名激励对象授予883,970份股票期权，行权价格为

28.18元/份。股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

可行权数量占获授期  
权数量比例

行权期

行权时间

第一个行权期自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至 40%

予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止

第二个行权期 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至 30%

予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止

第三个行权期 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至 30%

予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 授予的以权益结算的股份支付于授予日的公允价值，采用布莱克-斯科尔斯模型， | | | 结合授予股份 |
| 的条款和条件，作出估计。 | 下表列示了所用模型的输入变量: |  |  |
|  | 第一个行权期 | 第二个行权期 | 第三个行权期 |
| 股利率（％） | 0.41 | 0.57 | 0.64 |
| 预计波动率（％） | 56.85 | 47.61 | 56.06 |
| 无风险利率（％） | 2.85 | 3.08 | 3.30 |
| 股份期权预计期限（年） | 1年 | 2年 | 3年 |
| 授予日股价（元） | 22.65 | 22.65 | 22.65 |

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

截至资产负债表日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

股票期权数量 预计2 019年行权数量 行权价格\* 行权有效期

份 份人民币元/股

883,970 353,588 28.18 2019年 11 月 12 日至2022年 11 月 11 日

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

于2018年12月31日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为883,970份，因2018年公司业绩已 达到2018年股票期权激励计划的行权条件，预计2019年可行权期权份数为353,588份。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **股份支付计划二** | | |
| **1.概况** | 2018年 | 2017年 |
| 授予的权益工具总额（股数） | - | 4,071,000 |
| 解锁的权益工具总额（股数） | 6,314,800 | 4,288,500 |
| 失效的权益工具总额（股数） | 612,500 | 4,215,000 |
|  | 2018 年 | 2017 年 |
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 31,798,181 | 62,443,886 |
| 其中，以权益结算的股份支付如下： | 2018 年 | 2017 年 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累积金额 | 353,783,315 | 321,985,134 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 29,275,937 | 58,176,232 |
| **2.股份支付计划** |  |  |

本公司建立了员工信托受益权计划，旨在激励及奖励对本集团成功营运有贡献的合资格员工。本 计划的激励对象为对实现本公司战略目标至关重要的本集团员工，包括若干董事及监事、中高层 管理人员、专家和核心骨干。本计划自2015年6月8日生效，而除非有其他原因导致取消或修改， 否则将在该日期起六年内有效。

本公司委托及透过畅捷通美国委托三家合资格且相互独立的代理机构作为本计划的信托机构设 立三项信托，一家信托是为本公司关连人士的激励对象设立仅持有内资股的关连信托，其余两家 信托是为本公司非关连人士的激励对象设立持有内资股及/或H股的非关连信托（其中一家信托 为境内激励对象设立，另一家为境外激励对象设立）。

本公司及透过畅捷通美国向信托机构支付以设立关连信托及非关连信托的激励计划资金来自于 本公司的自有资金及可用于此等用途的首次公开发行募集资金。

信托机构根据本计划拟购入的目标股票总数为本计划于2 014年度股东周年大会获批准之日本公 司已发行股本总额的10%，即217,181,666股股份中的21,718,166股股份。附生效条件的信托受 益权份额将通过首次授予、后续授予及再次授予给激励对象。首次授予及后续授予需于2016年12 月31日前完成，再次授予需于本计划于股东周年大会获批准之日起两年内完成。

信托机构从内资股股东或于公开市场购买的目标股票，以信托形式代相关激励对象持有，直至该 等股份根据该计划的条文归属于相关激励对象为止。已授予并由信托机构持有直至解锁的本公司 股份称为库存股份，而各库存股份应指本公司一股普通股。

在该计划有效期内，若本公司发生资本公积转增股份、派送股票红利、股票拆细、缩股等事项， 应按照该计划规则的调整机制对涉及的目标股票总数进行相应的调整。若进行供股，则由股东大 会授权董事会审议决定本公司是否采取任何行动将目标股票总数调整为经扩大后本公司股本总 额的10%，以使该计划下目标股票总数占本公司股本总额的比例保持不变。

每次授予均设三个解锁日，依次为该次授予日后的第一个、第二个和第三个周年届满之日。如解 锁条件达成及于前述解锁日届满时，激励对象个人获授信托受益权份额的30%、30%和40%须分 别予以解锁。授予日至上述各个解锁日的期间为锁定期，期间不得处置信托受益权份额。

于2016年5月18日，为更充分的发挥计划的长期激励作用，经2015年年度股东大会批准，公司 对计划的行权有效期及计划有效期进行了修改（“修订”）。

将激励对象（除董事、监事及本公司高级管理人员外）的行权有效期从解锁日后的1年内延长至解 锁日后的3年内。董事、监事及本公司高级管理人员的激励对象的行权有效期维持不变。

该计划的有效期由自2014年股东周年大会批准之日，即2015年6月8日，起6年延长至8年。

激励对象享有目标股票的分红收益。

2018 年

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 授予日期 | 每股 附注公允价值 人民币元 | | 2018年本年授予  1月1日 | 本年失效 | 本年解锁 | 2018 年  12月31日 |
| 2015年6月16日 | (a) | 24.60 | 4,648,000 - | (102,000 ) | (4,546,000 ) | - |
| 2016年3月31日 | (c) | 9.77 | 857,500 - | (108,000 ) | ( 325,500 ) | 424,000 |
| 2016年12月6日 | (d) | 8.84 | 885,500 - | (315,000 ) | ( 244,500 ) | 326,000 |
| 2017年6月5日 | (e) | 6.98 | 3,996,000 - | ( 87,500) | (1,198,800 ) | 2,709,700 |
|  |  |  | 10,387,000 - | (612,500) | (6,314,800 ) | 3,459,700 |

2017 年

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 授予日期 | 附注 | | 每股 公允价值 人民币元 | 2017 年  1月1日 | 本年授予 | 本年失效 | 本年解锁 | 2017 年  12月31日 |
| 2015年6月 | 16日 | (a) | 24.60 | 10,720,500 | - | (2,546,000) | (3,526,500) | 4,648,000 |
| 2015年9月 | 2日 | (b) | 10.43 | 84,000 | - | ( 84,000) | - | - |
| 2016年3月 | 31日 | (c) | 9.77 | 1,325,000 | - | ( 85,000) | ( 382,500) | 857,500 |
| 2016年12月6日 | | (d) | 8.84 | 2,690,000 | - | (1,425,000) | ( 379,500) | 885,500 |
| 2017年6月5日 | | (e) | 6.98 | - | 4,071,000 | ( 75,000) | - | 3,996,000 |
|  |  |  | 14,819,500 4,071,000 | | (4,215,000) | (4,288,500) | 10,387,000 |

附注：

1. 于2015年6月16日，本公司董事会批准依据该计划无偿向182名激励对象（包括一名董事、两名 监事、本集团的中高层管理人员、专家及核心骨干）首次授予附生效条件的信托受益权份额。首 次授予项下目标股票总数为17,370,000股，占2015年6月16日本公司已发行股本总额约8%。
2. 于2015年9月2日，本公司董事会还授权本公司总裁会无偿向畅捷通美国若干激励对象授予附 生效条件的信托受益权份额。该等授予项下的目标股票数量为120,000股。报告期内，畅捷通美 国获授信托受益权的激励对象不涉及本公司董事、监事或其各自的配偶或十八岁以下子女。
3. 于2016年3月31日，本公司董事会批准依据该计划无偿向36名激励对象（包括本集团的中高层 管理人员、专家及核心骨干）第二次授予附生效条件的信托受益权份额。第二次授予项下目标股 票总数为1,515,000股，占2016年3月31日本公司已发行股本总额约0.7%。
4. 于2016年12月6日，本公司董事会批准依据该计划无偿向30名激励对象（包括本集团的中高层 管理人员、专家及核心骨干）第三次授予附生效条件的信托受益权份额。第三次授予项下目标股 票总数为2,690,000股，占2016年12月6日本公司已发行股本总额约1.24%。
5. 于2017年6月5日，本公司董事会批准依据该计划无偿向48名激励对象（包括本集团的一名董事、 两名监事、本集团的中高层管理人员、专家及核心骨干）再次授予附生效条件的信托受益权份额。 再次授予项下目标股票总数为4,071,000股，占2017年6月5日本公司已发行股本总额约1.87%。

该次修订对已授信托受益权份额的公允价值估计并无增量的影响，所采用的计量方法载述如下。

于首次授予/修订日授予/修订的信托受益权份额的公允价值以布莱克一斯科尔斯（Black-Scholes） 期权定价模型及蒙特卡罗模型，结合授予/修订信托受益权份额的条款和条件，做出估计。于首 次授予日授予的信托受益权份额的公允价值为人民币427,285,062元。下表列示了所用模型的输 入变量：

预期分红收益率（%） 0.00%

预期股价波动率（%） 51.50%-63.20%

无风险利率（％） 0.157%-1.815%

股票预期期限（年） 1-10

加权平均股票价格（人民币元/股） 24.60

除上述首次授予外，向畅捷通美国若干激励对象授予/修订的信托受益权份额的公允价值基于本 公司股份于授予/修订日之市值计算，该等授予项下已授信托受益权份额的公允价值为人民币 1,251,036元。

于第二次授予日授予/修订的信托受益权份额的公允价值基于本公司股份于授予/修订日期之市值 计算，该等授予项下已授信托受益权份额的公允价值为人民币14,795,908元。

于第三次授予日授予的信托受益权份额的公允价值基于本公司股份于授予日期之市值计算，该等 授予项下已授信托受益权份额的公允价值为人民币23,786,325元。

于再次授予日授予的信托受益权份额的公允价值基于本公司股份于授予日期之市值计算，该等授 予项下已授信托受益权份额的公允价值为人民币28,415,361元。

2018年度，本公司未委托信托机构于公开市场购买本公司内资股或H股。2017年度，本公司委 托信托机构购买本公司1,882,400股内资股，购买该等股份的总代价为人民币18,820,280元。

2018年度，部分激励对象因未达到如解锁条件导致该计划下612,500股目标股票（2017年： 4,215,000股）失效。

首次授予中，除部分已终止或解除与本公司的劳动合同（该等人士已不具备激励对象资格）的激励 对象及部分激励对象2 016年度个人绩效考核未达到年度业绩完成率及格线外，其余激励对象获 授信托受益权份额40%的解锁条件于2018年6月16日达成。

第二次授予中，除部分已终止或解除与本公司的劳动合同（该等人士已不具备激励对象资格）的激 励对象外，其余激励对象获授信托受益权份额30%的解锁条件于2 018年3月31日达成。

再次授予中，除部分已终止或解除与本公司的劳动合同（该等人士已不具备激励对象资格）的激励 对象外，其余激励对象获授信托受益权份额30%的解锁条件于2018年6月5日达成。

第三次授予中，除部分已终止或解除与本公司的劳动合同（该等人士已不具备激励对象资格）的激 励对象外，其余激励对象获授信托受益权份额30%的解锁条件于2018年12月6日达成。

2018年度，总额为人民币105,455,671元（2017年：人民币73,424,277元）的6,314,800股（2017年： 4,288,500股）目标股票已根据该计划解锁，导致自资本公积股份支付中转出人民币122,395,231 元（2017年：人民币92,415,859元），差额人民币16,939,560元（2017年：人民币18,991,582元） 记入资本公积股本溢价。

2018年度，本集团已确认股份支付费用人民币31,798,181元（2017年：人民币62,443,886元）。 其中，于损益中确认股份支付费用人民币29,275,937元（2017年：人民币58,176,232元），以资 本化计入开发支出的金额为人民币2,522,244元（2017年：人民币4,267,654元）。

**3、以现金结算的股份支付情况** 口适用”不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

口适用”不适用

5、 其他

口适用”不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

”适用口不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2018年 2017年

已签约但未拨备

资本承诺 258,027,596 376,784,831

258,027,596 376,784,831

注1.本集团与中国建筑土木建设有限公司，中建三局集团有限公司、北京诚信四 海市政建设发展有限公司等签订的与用友产业园一期二期工程施工、工程设计相 关合同，共计1,875, 110,365元，已支付1,814,900,786元，资本承诺共计 60,209,579 元。

本集团与中铁建设集团有限公司、洪城市环境建设集团有限公司、北京华清元泰 新能源技术开发有限公司和洪城市环境建设集团有限公司等签订的与用友（南 昌）产业园工程施工、工程设计相关合同，共计686,516,709元，已支付 551,341,211元，资本承诺共计135,175,498元。

本集团与武汉岸房建筑工程有限公司、三来亿博房地产顾问有限公司、上海朴利 建筑规划设计有限公司等签订的与三亚用友产业园工程设计等相关合同，共计 226,470,917元，已支付163,828,398元，资本承诺共计62,642,519元。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 投资承诺 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
| 已签约但未履行（注1） | 200,000,000 | 200,000,000 |
| 已签约但未完全履行（注2） | 105,000,000 | 123,000,000 |
|  | 305,000,000 | 323,000,000 |

注1.本公司与江铃汽车集团公司等6家公司共同投资发起设立友泰财产保险股份有 限公司，公司出资额为2亿元人民币，尚未出资。

注2.本公司与北京中关村大河资本投资管理中心（有限合伙）等22家合伙人共同投 资设立北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙），公司出资额为1.5亿人民币，已 出资0.45亿元，投资承诺为1.05亿元。

于2018年12月31日，除上述已披露的事项外，本集团无其他需作披露的重大承诺 事项。

2、 或有事项

（1） .资产负债表日存在的重要或有事项

口适用”不适用

（2） .公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

口适用”不适用

3、 其他

口适用”不适用

十五、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

口适用”不适用

2、 利润分配情况

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 474,500,750 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |  |

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，，2018年度公司实现净利润 680,035,657元。公司以2018年度净利润680,035,657元为基数，提取10%的法定盈 余公积金68,003,566元，提取5%任意盈余公积金34,001,783元，加往年累积的未分 配利润1,036,369,112元，本次实际可供分配的利润为1,614,399,420元；公司以实 施2018年度利润分配时股权登记日可参与分配的股本为基数，拟向全体股东每10股 派发现金股利2.5元（含税）。利润分配以公司实际向股东派发的现金分红为准。

公司以股权登记日为基数，拟向全体股东每10股转增3股。

3、 销售退回

口适用”不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

”适用口不适用

2019年1月3日，公司董事会决议通过股票回购方案，拟以集中竞价交易方式回购公 司发行的人民币普通股(A股)，用于后期实施股权激励计划的股票来源等法律法规 允许的情形，拟回购资金总额为人民币10亿元，拟回购股份价格不超过人民币26元 /股，回购期限为自2019年1月3日起6个月内，根据回购价格上限测算，预计回购 股份数量不超过38,461,538股，约占公司目前总股本的2.01%。

**十六、其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

1. **.追溯重述法** 口适用”不适用
2. **.未来适用法** 口适用”不适用

**2、 债务重组** 口适用”不适用

**3、 资产置换**

1. **.非货币性资产交换** 口适用”不适用
2. **.其他资产置换** 口适用”不适用

**4、 年金计划** 口适用”不适用

**5、 终止经营** 口适用”不适用

6、 分部信息

1. .报告分部的确定依据与会计政策

口适用”不适用

1. .报告分部的财务信息

口适用”不适用

1. **.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**

口适用”不适用

1. .其他说明

口适用”不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

口适用”不适用

8、 其他

口适用”不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释**

**1、应收票据及应收账款**

**总表情况**

**(1).分类列示**

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收票据 | 89,998,500 | 51,637,035 |
| 应收账款 | 606,199,417 | 644,660,831 |
| 合计 | 696,197,917 | 696,297,866 |

其他说明：

口适用”不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 89,998,500 | 51,637,035 |
| 商业承兑票据 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 89,998,500 | 51,637,035 |

1. .期末公司已质押的应收票据

口适用”不适用

1. **.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**

口适用”不适用

1. **.期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

口适用”不适用

其他说明：

口适用”不适用

应收账款

(1).应收账款分类披露

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 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 (%) |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 应收账款 | 13,054,596 | 2 | 13,054,596 | 100 |  | 43,005,449 | 4 | 43,005,449 | 100 |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 681,477,157 | 85 | 75,277,740 | 11 | 606, 199,417 | 909, 073, 134 | 93 | 264,412,303 | 29 | 644, 660, 831 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款 | 105,325, 240 | 13 | 105,325, 240 | 100 |  | 30,361,439 | 3 | 30,361,439 | 100 |  |
| 合计 | 799, 856, 993 | 100 | 193, 657,576 | / | 606, 199,417 | 982, 440, 022 | / | 337,779, 191 | / | 644, 660, 831 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款(按单位) | 期末余额 | | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 单位1 | 3,257,692 | 3,257,692 | 100% | 逾期尚未收 回货款 |
| 单位2 | 2,571,346 | 2,571,346 | 100% | 逾期尚未收 回货款 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位3 | 2,565,420 | 2,565,420 | 100% | 逾期尚未收 回货款 |
| 其他 | 4,660,138 | 4,660,138 | 100% | 逾期尚未收 回货款 |
| 合计 | 13,054,596 | 13,054,596 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 448,529,169 |  |  |
| 其中：1年以内分项 |  |  |  |
| 1年以内 | 448,529,169 |  |  |
|  |  |  |  |
| 1年以内小计 | 448,529,169 |  |  |
| 1至2年 | 89,723,178 | 8,972,318 | 10 |
| 2至3年 | 53,379,867 | 10,675,973 | 20 |
| 3年以上 |  |  |  |
| 3至4年 | 34,167,824 | 13,667,130 | 40 |
| 4至5年 | 27,429,599 | 13,714,799 | 50 |
| 5年以上 | 28,247,520 | 28,247,520 | 100 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 合计 | 681,477,157 | 75,277,740 | 11 |

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

口适用”不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

口适用”不适用

(2).本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额142,325,028元；本期收回或转回坏账准备金额47,931,483 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 口适用”不适用

1. .本期实际核销的应收账款情况

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 | 238,515,160 |

其中重要的应收账款核销情况 口适用”不适用

1. .按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

”适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款年末余额 | 应收账款年末余额占应 收账款总额的比例(%) | 坏账准备年末 余额 |
| 单位1 | 10,272,792 | 1 |  |
| 单位2 | 6,468,121 | <1 | 74,659 |
| 单位3 | 6,284,524 | <1 |  |
| 单位4 | 5,649,477 | <1 | 674,780 |
| 单位5 | 4,762,635 | <1 | 476,263 |
| 合计 | 33,437,549 | 4 | 1,225,702 |

1. .因金融资产转移而终止确认的应收账款

口适用”不适用

1. .转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

口适用”不适用

其他说明：

口适用”不适用

**2、其他应收款**

**总表情况**

**(1). 分类列示**

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 922,376,813 | 808,513,287 |
| 合计 | 922,376,813 | 808,513,287 |

其他说明：

口适用”不适用

应收利息

1. . 应收利息分类

口适用”不适用

1. **. 重要逾期利息**

口适用”不适用

其他说明：

口适用”不适用

应收股利

1. . 应收股利

口适用”不适用

1. **. 重要的账龄超过1年的应收股利**

口适用”不适用

其他说明：

口适用”不适用

其他应收款

(1).其他应收款分类披露

”适用口不适用

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 (%) |
| 单项金额 重大并单 独计提坏 账准备的 其他应收  款 | 34,178,375 | 4 | 34,178,375 | 100 |  | 34, 178,375 | 4 | 34, 178,375 | 100 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 按信用风 险特征组 合计提坏 账准备的 其他应收 款 | 929,719, 069 | 96 | 7,342,256 | 0.8 | 922,376,813 | 816, 230, 995 | 96 | 7,717,708 | 0. 01 | 808,513,287 |
| 单项金额 不重大但 单独计提 坏账准备 的其他应 收款 | 4, 033,811 | <1 | 4, 033,811 | 100 |  | 2,223,202 | <1 | 2,223,202 | 100 |  |
| 合计 | 967, 931,255 | 100 | 45,554, 442 | / | 922,376,813 | 852,632,572 | / | 44, 119,285 | / | 808,513,287 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款(按 单位) | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 单位1 | 11,578,375 | 11,578,375 | 100 | 预计无法收回 |
| 单位2 | 22,600,000 | 22,600,000 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | 34,178,375 | 34,178,375 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款: 口适用”不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款: 口适用”不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

口适用”不适用

(2).按款项性质分类情况

”适用口不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 关联方借款 | 870,139,131 | 775,399,749 |
| 押金及保证金 | 69,699,048 | 46,599,086 |
| 员工备用金 | 4,378,670 | 7,551,210 |
| 其他 | 23,714,406 | 23,082,527 |
| 合计 | 967,931,255 | 852,632,572 |

1. .本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,675, 379元；本期收回或转回坏账准备金额1,240,222元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

口适用”不适用

1. .本期实际核销的其他应收款情况

口适用”不适用

1. .按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备  期末余额 |
| 单位1 | 往来款 | 22,600,000 | 1-2年 | 2 | 22,600,000 |
| 单位2 | 设备款 | 18,313,049 | 1年以内 | 2 |  |
| 单位3 | 往来款 | 11,578,375 | 1-2年 | 1 | 11,578,375 |
| 单位4 | 房屋租金 | 6,788,608 | 3年以内 | 1 | 1,107,962 |
| 单位5 | 代垫款项 | 2,673,993 | 3年以内 | <1 | 494,742 |
| 合计 | / | 61,954,025 | / | 6 | 35,781,079 |

1. .涉及政府补助的应收款项

口适用”不适用

1. .因金融资产转移而终止确认的其他应收款

口适用”不适用

1. .转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

口适用”不适用

其他说明：

口适用”不适用

3、长期股权投资

”适用口不适用

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 | 3, 154, 538, 680 | 115,062, 971 | 3, 039, 475, 709 | 3, 055, 051,380 | 71,391,971 | 2, 983, 659, 409 |
| 对联营、合营企 业投资 | 1,570, 828, 835 |  | 1, 570, 828, 835 | 1, 494, 735, 538 |  | 1, 494, 735, 538 |
| 合计 | 4, 725, 367,515 | 115,062, 971 | 4, 610, 304, 544 | 4, 549, 786, 918 | 71,391,971 | 4, 478, 394, 947 |

(1).对子公司投资

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值 准备 | 减值准备期 末余额 |
| 用友政务 | 496, 252, 992 |  |  | 496, 252, 992 |  |  |
| 用友汽车 | 486, 090, 000 |  |  | 486, 090, 000 |  |  |
| 畅捷支付 | 276, 485, 849 |  |  | 276, 485, 849 |  |  |
| 创新投资 | 227, 700, 000 |  |  | 227, 700, 000 |  |  |
| 畅捷通 | 220, 060, 623 |  |  | 220, 060, 623 |  |  |
| 用友优普 | 200, 000, 000 |  |  | 200, 000, 000 |  |  |
| 秉钧网络 | 175,000, 000 |  |  | 175,000, 000 | 43, 671, 000 | 43, 671, 000 |
| 三亚用友 | 100, 000, 000 |  |  | 100, 000, 000 |  |  |
| 用友医疗 | 80, 000, 000 |  |  | 80, 000, 000 |  |  |
| 用友(南昌) | 80, 000, 000 |  |  | 80, 000, 000 |  |  |
| 深圳用友 | 63, 000, 000 |  |  | 63, 000, 000 |  |  |
| 用友超客 | 60, 000, 000 |  |  | 60, 000, 000 |  | 46, 698, 500 |
| 民太安保险 | 59, 760, 000 | 19, 920, 000 |  | 79, 680, 000 |  |  |
| YONYOU  INTERNATIONAL | 59, 260, 659 |  |  | 59, 260, 659 |  | 6, 300, 755 |
| 用友金融 | 50, 000, 000 |  |  | 50, 000, 000 |  |  |
| 新道科技 | 46, 652, 000 |  |  | 46, 652, 000 |  |  |
| 用友建筑 | 44, 000, 000 |  |  | 44, 000, 000 |  |  |
| 用友广信 | 40, 000, 000 |  | 2, 500, 000 | 37, 500, 000 |  |  |
| 用友能源 | 40, 000, 000 |  |  | 40, 000, 000 |  |  |
| 友金所 | 36, 000, 000 |  |  | 36, 000, 000 |  |  |
| 长伴咨询 | 30, 000, 000 |  |  | 30, 000, 000 |  |  |
| 薪福社 | 30, 000, 000 |  |  | 30, 000, 000 |  |  |
| 红火台 | 27, 500, 000 |  |  | 27, 500, 000 |  |  |
| 江西用友 | 20, 000, 000 |  |  | 20, 000, 000 |  |  |
| 用友移动 | 15, 100, 000 |  |  | 15, 100, 000 |  |  |
| 厦门烟草 | 14, 600, 000 |  |  | 14, 600, 000 |  |  |
| 用友审计 | 13, 685, 542 |  |  | 13, 685, 542 |  |  |
| 用友云达 | 10, 000, 000 |  |  | 10, 000, 000 |  | 10, 000, 000 |
| 用友艾福斯 | 8, 392, 716 |  |  | 8, 392, 716 |  | 8, 392, 716 |
| 广东用友 | 7, 890, 000 |  |  | 7, 890, 000 |  |  |
| 天津用友 | 7, 019, 999 |  |  | 7, 019, 999 |  |  |
| 浙江用友 | 4, 500, 000 |  |  | 4, 500, 000 |  |  |
| 山东用友 | 4, 500, 000 |  |  | 4, 500, 000 |  |  |
| 幸福投资 | 3, 750, 000 |  |  | 3, 750, 000 |  |  |
| 沈阳用友 | 2, 700, 000 |  |  | 2, 700, 000 |  |  |
| 大连用友 | 2, 700, 000 |  |  | 2, 700, 000 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 广西用友 | 2, 700, 000 |  |  | 2, 700, 000 |  |  |
| 湖南用友 | 2, 700, 000 |  |  | 2, 700, 000 |  |  |
| 内蒙古用友 | 2, 700, 000 |  |  | 2, 700, 000 |  |  |
| 滨海用友 | 1, 800, 000 |  |  | 1, 800, 000 |  |  |
| 灏麓梵科技 | 1, 000, 000 |  |  | 1, 000, 000 |  |  |
| 安徽用友 | 876, 000 |  |  | 876, 000 |  |  |
| 重庆用友 | 675, 000 |  |  | 675, 000 |  |  |
| 宁波用友 |  | 5, 000, 000 |  | 5, 000, 000 |  |  |
| 用友工业互联 |  | 10, 000, 000 |  | 10, 000, 000 |  |  |
| 点点亮科技 |  | 100, 000 |  | 100, 000 |  |  |
| 用友云创投 |  | 50, 000, 000 |  | 50, 000, 000 |  |  |
| 用友产投 |  | 8, 750, 000 |  | 8, 750, 000 |  |  |
| 幸福云创 |  | 8,217, 300 |  | 8,217, 300 |  |  |
| 合计 | 3, 055, 051,380 | 101, 987, 300 | 2, 500, 000 | 3, 154, 538, 680 | 43, 671, 000 | 115, 062, 971 |

(2).对联营、合营企业投资

”适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资  单位 | 期初  余额 | 本期增减变动 | | | | |  | | | 期末  余额 | 减值  准备 期末 余额 |
| 追加  投资 | 减少投资 | 权益 法下 确认 的投 资损 益 | 其他  综合  收益  调整 | 其他  权益  变动 | 宣告 发放 现金 股利  或利 润 | 计提  减值  准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中关  村银  行 | 1,19  3,89  6,69  9 |  |  | 26,7  85,8  48 |  |  |  |  |  | 1,22 0,68 2,54 7 |  |
| 汉唐  信通 | 79,4  41,6  92 |  |  | 490,  841 |  |  |  |  |  | 79,9  32,5  33 |  |
| 大易 云 | 65,4  72,2  25 |  |  | 83,5  85 |  |  |  |  |  | 65,5  55,8  10 |  |
| 幸福  联创 | 64,0  04,9  83 |  |  | -313  ,293 |  |  |  |  |  | 63,6  91,6  90 |  |
| 用友 | 14,1 | 30,0 |  | -746 |  |  |  |  |  | 43,4 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 商业  保理 | 52,6  14 | 00,0  00 |  | ,227 |  |  |  |  |  | 06,3  87 |  |
| 北京  博晨 | 10,1  76,4  28 |  |  | -2,6  19,6  98 |  |  |  |  |  | 7,55  6,73  0 |  |
| 西玛  国正 | 8,08  5,64  2 | 0 |  | 1,23  3,34  1 |  |  | 339,  656 |  |  | 8,97  9,32  7 |  |
| 上海  画龙 |  | 20,0  00,0  00 |  | -797  ,861 |  |  |  |  |  | 19,2  02,1  39 |  |
| 其他 | 59,5  05,2  55 |  |  | 3,74  1,06  8 |  |  | 1,42  4,65  1 |  |  | 61,8  21,6  72 |  |
| 小计 | 1,49  4,73  5,53  8 | 50,0  00,0  00 |  | 27,8  57,6  04 |  |  | 1,76  4,30  7 |  |  | 1,57  0,82  8,83  5 |  |
| 合计 | 1,49  4,73  5,53  8 | 50,0  00,0  00 |  | 27,8  57,6  04 |  |  | 1,76  4,30  7 |  |  | 1,57  0,82  8,83  5 |  |

其他说明：

无。

4、营业收入和营业成本

(1).营业收入和营业成本情况

”适用口不适用

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 | 2,753,109,835 | 809,409,571 | 2,393,406,664 | 707,706,835 |
| 其他业务 | 304,547,927 | 33,699,945 | 214,378,282 | 21,501,601 |
| 合计 | 3,057,657,762 | 843,109,516 | 2,607,784,946 | 729,208,436 |

其他说明： 无。

5、投资收益

”适用口不适用

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 | 353,538,350 | 163,157,993 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 27,857,604 | 1,879,015 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  | -104,450 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产在持有期间的投资 收益 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产取得的投资收 益 |  |  |
| 持有至到期投资在持有期间的投资 收益 |  |  |
| 处置持有至到期投资取得的投资收 益 |  |  |
| 可供出售金融资产在持有期间的投 资收益 | 1,301,475 | 884,692 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资 收益 |  |  |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值 重新计量产生的利得 |  |  |
| 金融资产在持有期间取得的投资收 益 | 12,921,104 | 56,941,587 |
|  |  |  |
| 合计 | 395,618,533 | 222,758,837 |

6、其他

口适用”不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

”适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 237,405 |  |
| 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 | 58,618,096 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 或定量享受的政府补助除外） |  |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的 资金占用费 |  |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企 业的投资成本小于取得投资时应享有 被投资单位可辨认净资产公允价值产 生的收益 |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |
| 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、 交易性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、交 易性金融负债和可供出售金融资产取 得的投资收益 | 32,534,167 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准 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 | -4,439,520 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项 目 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 所得税影响额 | -6,981,708 |  |
| 少数股东权益影响额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 79,968,440 |  |

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号一一非经常性损益》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 号一一非经常性损益》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。

口适用”不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

”适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资 产收益率（%） | 每股收益 | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的 净利润 | 10.27 | 0.32 | 0.32 |
| 扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的净利 润 | 8.93 | 0.28 | 0.28 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

口适用”不适用

4、 其他

口适用”不适用

第十一节公司债券相关情况

口适用”不适用

第十二节备查文件目录

|  |  |
| --- | --- |
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人 签名并盖章的会计报表 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原 件 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件 的正本和公告原稿 |

董事长：王文京 董事会批准报送日期：2019年3月15日

修订信息

口适用”不适用