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 2019 年年度报告**

**重要提示**

## 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、 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，2019 年度公司实现净利润

1,101,791,535 元。公司以 2019 年度净利润 1,101,791,535 元为基数，提取 10%的法

定盈余公积金 110,179,153 元，提取 5%任意盈余公积金 55,089,577 元，加往年累积

的未分配利润 1,169,733,782 元，本次实际可供分配的利润为 2,106,256,587 元；公

司以实施 2019 年度利润分配时股权登记日可参与分配的股本为基数，拟向可参与分

配的股东每 10 股转增 3 股，每 10 股派发现金股利 2.6 元(含税)。

**六、 前瞻性陈述的风险声明**

√适用 □不适用 报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承

诺，敬请投资者注意投资风险。

## 七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况 否

## 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

**九、 重大风险提示**

公司有关风险因素的内容与对策措施已在本报告中“第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）可能面对的风险及应对措 施”中予以了详细描述，敬请查阅相关内容。

**十、 其他**

□适用 √不适用

**目录**

[第一节 释义 5](#_bookmark0)

[第二节 公司简介和主要财务指标 6](#_bookmark1)

[第三节 公司业务概要 11](#_bookmark2)

[第四节 经营情况讨论与分析 16](#_bookmark3)

[第五节 重要事项 29](#_bookmark4)

[第六节 普通股股份变动及股东情况 39](#_bookmark5)

[第七节 优先股相关情况 46](#_bookmark6)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 47](#_bookmark7)

[第九节 公司治理 63](#_bookmark8)

[第十节 公司债券相关情况 66](#_bookmark9)

[第十一节 财务报告 1](#_bookmark10)

[第十二节 备查文件目录 193](#_bookmark11)

# 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。 |
| 用友 ERP-NC | 指 | NC 是“新世纪”（New Century）的英文缩写，公司  推出的面向大型客户的企业应用软件系列产品名 称。 |
| 用友 ERP-U8 | 指 | 公司推出的面向中型客户的企业应用软件系列产品  名称。 |
| YonSuite | 指 | 公司推出的面向成长型企业的云服务产品名称。 |
| 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。 |
| iuap | 指 | 公司开发的面向大中型企业的企业互联网开放平  台。 |
| IaaS | 指 | “基础设施即服务”（Infrastructure as a Service）  的英文缩写，指把 IT 基础设施作为一种服务通过网 络对外提供，并根据用户对资源的实际使用量或占 用量进行计费的一种服务模式。 |
| SaaS | 指 | “软件即服务”（Software as a Service）的英文  缩写，是云计算模式下的应用软件服务。 |
| 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。 |
| DevOps | 指 | Development 和 Operations 的组合词，是一组过程、  方法与系统的统称。 |
| VPA | 指 | Virtual Personal Assistant 的缩写，指虚拟个人  助理。 |
| RPA | 指 | Robotic Process Automation 的缩写,即机器人流程  自动化。 |
| ISV | 指 | “独立软件开发商 ”（ Independent Software  Vendors）的英文缩写，特指专门从事软件的开发、 生产、销售和服务的企业。 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ABU | 指 | Account Business Unit 的缩写，是针对公司级原型  项目、战略项目建立的专属、独立的客户经营组织。 |
| 用友 NC Cloud | 指 | 公司推出的面向成长型集团企业和大型集团企业的  云 ERP 产品。 |
| 用友 U8 Cloud | 指 | 公司推出的面向创新型、成长型企业的新一代云 ERP  产品。 |
| 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

## 一、 公司信息

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

## 二、 联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 欧阳青 | 王臆凯 |
| 联系地址 | 北京市海淀区北清路68号 | 北京市海淀区北清路68号 |
| 电话 | 010-62436838 | 010-62436838 |
| 传真 | 010-62436639 | 010-62436639 |
| 电子信箱 | [ir@yonyou.com](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](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](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 | 王静、章晓亮 |
| 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 | 北京市西城区金融大街甲 9 号金融街中  心南楼 16 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－2016 年度（截至 2019 年 12  月 31 日，非公开发行股票募集资金已 使用完毕） |
| 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 | 2019年 | 2018年 | 本期比上  年同期增 减(%) | 2017年 |
| 营业收入 | 8,509,659,748 | 7,703,495,046 | 10.5 | 6,343,658,549 |
| 营业利润 | 1,404,622,362 | 943,115,716 | 48.9 | 676,207,321 |
| 利润总额 | 1,403,849,188 | 950,334,087 | 47.7 | 685,810,775 |
| 归属于上市公司股东的净  利润 | 1,182,989,733 | 612,130,382 | 93.3 | 389,080,894 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于上市公司股东的扣  除非经常性损益的净利润 | 677,451,238 | 532,161,942 | 27.3 | 293,075,149 |
| 经营活动产生的现金流量  净额 | 1,533,042,056 | 2,042,653,091 | -24.9 | 1,430,325,852 |
|  | 2019年末 | 2018年末 | 本期末比  上年同期 末增减（%  ） | 2017年末 |
| 归属于上市公司股东的净  资产 | 7,172,633,891 | 6,570,697,503 | 9.2 | 5,849,167,848 |
| 总资产 | 17,538,382,707 | 15,220,896,594 | 15.2 | 14,033,979,575 |
| 期末总股本 | 2,503,898,164 | 1,917,832,792 | 30.6 | 1,464,217,811 |
| 负债总额 | 9,244,192,784 | 7,568,933,449 | 22.1 | 7,292,950,599 |

## (二) 主要财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务指标 | 2019年 | 2018年 | 本期比上年  同期增减(%) | 2017年 |
| 基本每股收益（元／股） | 0.48 | 0.25 | 92.0 | 0.16 |
| 稀释每股收益（元／股） | 0.48 | 0.25 | 92.0 | 0.16 |
| 扣除非经常性损益后的基本每  股收益（元／股） | 0.27 | 0.22 | 22.7 | 0.12 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 18.35 | 10.27 | 增加8.08个  百分点 | 6.71 |
| 扣除非经常性损益后的加权平  均净资产收益率（%） | 10.47 | 8.93 | 增加1.54个  百分点 | 5.05 |
| 每股经营活动产生的现金流量  净额（元／股） | 0.62 | 0.83 | -25.3 | 0.58 |
| 归属于上市公司股东的每股净  资产（元／股） | 2.86 | 2.64 | 8.3 | 2.36 |
| 资产负债率（%） | 52.7 | 49.7 | 增加3个百分  点 | 52.0 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

基本每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额以报告期加权平均股本为基数 计算，本报告期加权平均股数为 2,463,008,117 股，2018 年同期的加权平均股数为 1,888,207,287 股，2018 年同期调整后的加权平均股数为 2,454,669,455 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 2,503,898,164 股，追溯调整后上年同期期末总股数为 2,493,182,630 股。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

## 九、 2019 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 | 1,252,286,078 | 2,060,720,753 | 1,696,082,649 | 3,500,570,268 |
| 归属于上市公司股东  的净利润 | 82,206,069 | 400,173,520 | -35,421,031 | 736,031,175 |
| 归属于上市公司股东  的扣除非经常性损益 后的净利润 | -54,765,840 | 319,062,402 | -90,382,016 | 503,536,692 |
| 经营活动产生的现金  流量净额 | -618,102,624 | 296,247,540 | 197,698,090 | 1,657,199,050 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 2019 年金额 | 附注（如  适用） | 2018 年金额 | 2017 年金额 |
| 非流动资产处置损益 | 905,946 |  | 237,405 | 405,547 |
| 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 | 41,076,344 |  | 58,618,096 | 54,936,885 |
| 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 |  |  | 28,117,614 | 43,170,732 |
| 除同公司正常经营业务相关的  有效套期保值业务外，持有交 易性金融资产、衍生金融资产、 交易性金融负债、衍生金融负 债产生的公允价值变动损益， 以及处置交易性金融资产、衍 生金融资产、交易性金融负债、 衍生金融负债和其他债权投资 取得的投资收益 | 246,877,964 |  |  |  |
| 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 | -5,701,551 |  | -4,439,520 | 1,180,357 |
| 其他符合非经常性损益定义的  损益项目 |  |  |  |  |
| 处置长期股权的投资收益 | 256,797,787 |  | 4,416,553 | 6,698,428 |
| 少数股东权益影响额 |  |  |  |  |
| 所得税影响额 | -34,417,995 |  | -6,981,708 | -10,386,204 |
| 合计 | 505,538,495 |  | 79,968,440 | 96,005,745 |

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金  额 |
| 交易性金融资产 |  | 221,059,354 | 221,059,354 | 49,033,089 |
| 其他非流动金融资  产 |  | 1,069,298,248 | 1,069,298,248 | 192,717,142 |
| 可供出售金融资产 | 167,713,557 |  | -167,713,557 |  |
| 套期工具 | 9,549,542 |  | -9,549,542 |  |
| 交易性金融负债 |  | 6,658,487 | 6,658,487 | -6,658,487 |
| 合计 | 177,263,099 | 1,297,016,089 | 1,119,752,990 | 235,091,744 |

## 十二、 其他

□适用 √不适用

# 第三节 公司业务概要

## 一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

## （一）公司主营业务和经营模式

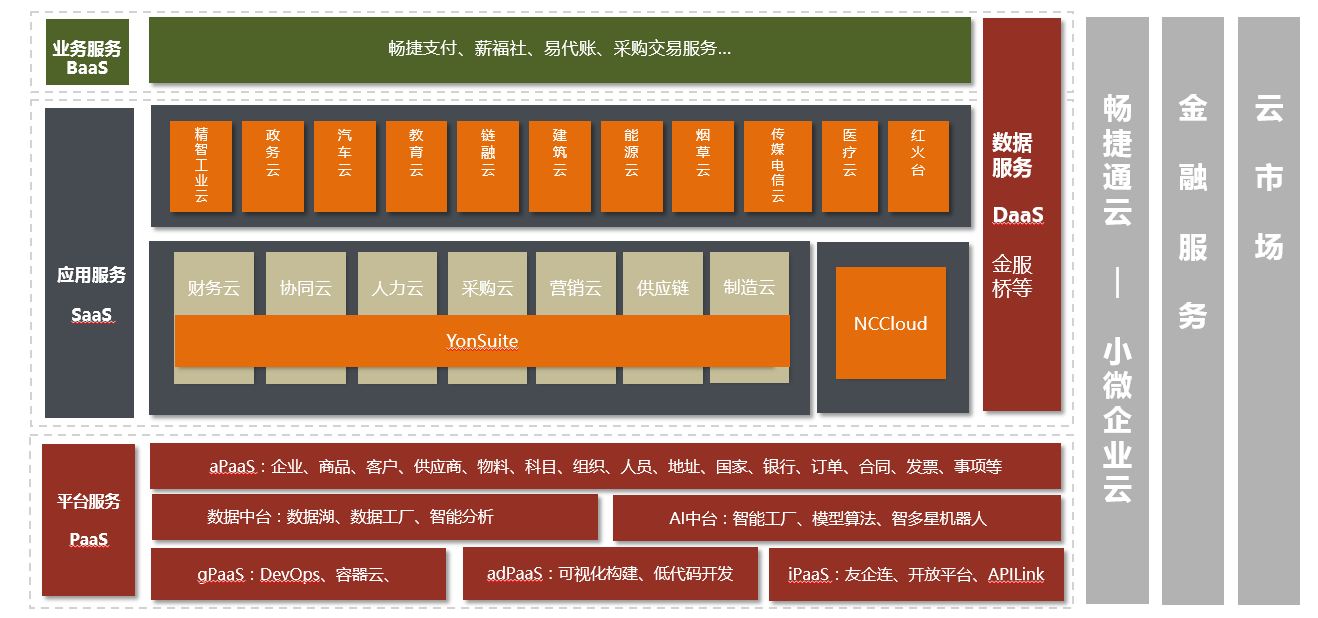
在用友 3.0 战略新时期，公司形成了以用友企业云服务为核心业务，云服务、软 件、金融服务融合发展的新战略布局。公司基于移动互联网、云计算、大数据、人工 智能、物联网、区块链等新一代企业计算技术，按照商业创新平台（BIP）的理念， 充分发挥技术与商业相结合的优势，通过构建和运营全球领先的企业云服务平台，提 供覆盖多领域、多行业的企业服务，包括在营销、制造、采购、金融、财务、人力、 协同、平台服务等领域为客户提供数字化、智能化、全球化、社会化、安全可信的企 业云服务与解决方案，使商业创新（包括业务创新和管理变革）变得简单、便捷、大 众化、社会化。

公司通过用友 iuap 向客户和生态伙伴提供云平台服务（PaaS），包括开发、集 成、运行、运维、运营、公共应用与业务、基础数据等服务。

用友云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，设有云

平台服务、企业应用服务、行业云、云解决方案等，与生态伙伴共同赋能各类企业和 公共组织。

公司的云服务经营模式为向企业客户与公共组织提供 PaaS、SaaS、BaaS、DaaS 等服务，收入主要是平台服务收入、应用服务收入、运营服务收入、信息和数据服务 收入、平台交易收入（含分成收入）、推广第三方厂商应用服务获得的分润收入以及 其他增值服务收入等。



## 1、大型企业服务业务

公司面向大型企业提供用友 NC Cloud 和创新的云服务，新版 NC Cloud 和创新云 服务基于云原生架构，支持公有云、混合云、专属云的灵活部署模式，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、智慧税务 与电子发票、绩效与人才管理、社交协同等企业数字化创新应用，并提供覆盖各大行 业的企业数字化最佳应用。

公司面向汽车、金融、烟草、广电和电信、餐饮等行业业务由公司各控股子公司 提供标准产品及解决方案，同时也提供部分云服务，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。

## 2、中型企业服务业务

公司面向中型企业提供云服务套件 YonSuite。YonSuite 基于云原生架构，公有 云部署，聚焦服务、流通、制造等行业的数字化应用，为中型企业提供“营销、制造、 采购、财务、人力、办公、平台”融合一体、支持企业社会化商业的云服务。YonSuite 基于用友 iuap 云平台开发、开放与运营，建立全面的生态能力。

公司面向中型企业继续提供 ERP 套件、解决方案，主要产品为 U8+产品线，包括 智能制造、营销、业务管控、供应链、财务核算以及人力资源等领域应用。该业务经 营模式是为客户提供标准产品及解决方案，采取全分销销售模式，收入主要是标准产 品许可收入、产品支持与运维服务收入等。

**3、小微企业服务业务** 公司面向小微企业的云服务业务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。畅捷通公司全面打通小微企业的人、财、货、客

管理，整合财务、进销存、客户收支、协同办公等应用，覆盖小微企业从找客户、跑 客户到服务客户的生意全过程，主要云服务产品包括好会计、好生意、易代账、T+Cloud 等产品。

**4、政府与其他公共组织服务业务** 公司财政管理与政府财务管理业务由公司控股子公司北京用友政务软件股份有

限公司（下称“用友政务公司”）提供。用友政务公司产品和服务包括财政一体化解

决方案、互联网+政务服务一体化平台、政府采购云服务平台、资产云、政府大数据 分析、社保整体解决方案等。收入主要是标准产品许可收入、支持与运维服务收入、 咨询实施收入等。

公司面向院校教育业务由公司控股子公司新道科技股份有限公司（下称“新道科 技公司”）提供。新道科技公司与院校围绕会计、营销和工商管理等专业开展协同育 人共建服务，培养符合新时代特征的应用型、复合型人才，服务中国产业转型升级。 公司为院校提供商科实践教学解决方案、创新创业教育解决方案、数字营销沙盘系统 等。收入主要是标准产品许可收入、支持与运维服务收入、咨询实施收入以及其他增 值服务收入等。

**5、金融等其他服务业务** 公司企业支付服务业务由公司控股子公司北京畅捷通支付技术有限公司（下称

“畅捷通支付公司”）提供。畅捷通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，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、鉴权等多种方便、快捷与低成本的支付服务。

互联网投融资信息服务业务由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”）提供，友金所将按照金融监管部门的指引与要求转型升级服

务业务及经营模式。 公司互联网保险经纪业务由公司控股子公司友太安保险经纪有限公司（下称“友

太安保险经纪公司”）提供。友太安保险经纪公司产品包括面向企业的团险及员工福

利保障“友企保”平台和面向个人及家庭的“家家 365”，并积极开拓互联网保险经 纪服务业务。

公司社会化用工综合服务业务由公司控股子公司用友薪福社云科技有限公司（下 称“薪福社”）提供。薪福社云平台为社会化用工模式的新兴企业以及处于社会化用

工转型期的传统行业企业，提供高效、安全与合规的社会化用工整体服务解决方案。

**（二）行业情况** 公司主营业务形成了云服务、软件、金融服务融合发展态势，全面服务企业、政

府及其他公共组织数智化，所处行业具有广阔发展前景。联合国贸发会发布的《2019

年数字经济报告：价值创造和捕获，对发展中国家的影响》报告指出：“数字革命以 前所未有的速度和规模改变了我们的生活和社会，带来巨大的机遇和严峻的挑战。数 字化正在以不同的方式改造价值链，并为增值和更广泛的结构变革开辟新的渠道。数 据已经成为创造和捕获价值的新经济资源，是所有迅速出现的数字技术的核心”。中 国今天的企业处在一个数智化、国产化、全球化三浪叠加的巨大历史变革与机遇中。 在数智化浪潮中，企业通过数字化、智能化等新技术应用实现转型升级；在全球化浪 潮中，企业加速向全球市场拓展；在国产化浪潮中，中国本土企业自身产品、技术水 平和服务质量不断提升，越来越多的消费者和企业更愿意选择本土企业产品和服务。 企业数智化的浪潮已经来临，企业将充分运用新一代数字与智能技术，实现企业转型 升级，实现企业更强竞争优势、更高经营绩效和更可持续发展。在数字经济新时代， 新一代数字与智能技术影响和改变着商业，并将引领中国企业商业模式、管理方式及 商业技术创新发展，走在世界前列。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

## 三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司专注企业服务 31 年，是全球领先的企业与公共组织云服务、软件、金融服 务提供商。公司充分发挥技术与商业相结合的优势，提供覆盖多领域、多行业的企业 服务，在营销、制造、采购、金融、财务、人力、协同、平台服务等领域为客户提供 数字化、智能化、全球化、社会化、安全可信的企业云服务产品与解决方案。公司致 力于用创想和技术推动商业和社会进步，通过构建和运营全球领先的企业云服务平台， 服务企业数智化转型和商业创新，成就千万数智企业，让企业云服务随需而用，让数 智价值无处不在，让商业创新便捷高效，积极创造经济价值和社会价值。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

用友iuap云平台是用友自主研发的新一代数字化、智能化、全球化、社会化、安 全可信的商业创新服务平台，采用移动互联网、云计算、大数据、人工智能、物联网、 区块链等新一代技术，具有云原生、微服务、DevOps、低/无代码开发、社会化连接 集成、混合云、数据智能、VPA/RPA等丰富领域及行业应用融合的关键技术优势，形 成以技术中台、业务中台、数据中台为核心的中台架构，支撑起公司领域云、行业云 及平台生态的快速发展。

公司在用友1.0战略发展阶段的核心产品是财务软件，在2.0战略发展阶段的核心 产品是以ERP为代表的管理软件，在新的3.0战略发展阶段，形成了以用友企业云服务 为核心业务，云服务、软件、金融服务融合发展的新战略布局，服务层级从部门级到 企业级走向社会级。公司通过构建和运营全球领先的企业云服务平台，积极发展营销、 制造、采购、金融、财务、人力、协同等SaaS服务，大力拓展以创新业务服务为核心 的BaaS服务和以数据服务为核心的DaaS服务，支撑与运营客户的商业创新，帮助企业 客户实现数智化转型。用友云产品技术持续保持国内领先水平。

公司以用友商业创新服务平台为核心，聚合IaaS战略合作伙伴、ISV伙伴、创新 开发者、渠道分销、咨询实施、业务服务、数据服务、金融服务等数字化产品与服务 提供商，构建强大的“共生、共建、共荣”的用友云生态体系。公司从产品融合到营 销推广、从销售协同到实施运营服务等，与各类商业合作伙伴形成全面深入的合作模 式。用友云市场聚合所有生态伙伴的应用与服务产品，向企业客户提供从购买、部署 到运营、培训的一站式服务。

**（二）研发优势** 公司自创立开始就注重构建自主研发能力，保障研发投入，形成研发体系，经过

多年的持续发展，现在已经形成在企业和公共组织数智化领域从平台、到领域、重点

行业和生态的产品与技术研发体系。除北京总部研发中心外，在、先后在南京、重庆、 上海、深圳及海外先后建立了研发组织。同时公司持续加大研发投入，引进高端技术 人才，在用友3.0战略阶段，构建实现全球领先的企业云服务平台的专业研发人才队 伍和体系。

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

**（三）品牌及市场优势** 公司品牌和产品在行业内受到广泛认可，在多个权威评选中斩获佳绩。据赛迪顾

问数据显示，公司荣获2019年度中国企业SaaS市场占有率第一、2019年度中国企业云

服务市场占有率第一、2019年度中国企业级应用软件市场占有率第一、2019年度中国 企业财务云市场占有率第一、2019年度中国企业工业云市场占有率第一等。公司在工 业互联网领域优势明显，影响力不断提升，据国际数据机构IDC《中国工业云解决方 案市场追踪（2019H1）》报告显示，用友工业云解决方案市场占有率第一。用友精智 工业互联网平台被工业和信息化部授予“2019年十大跨行业跨领域工业互联网平台”， 用友智能工厂解决方案被中国信息协会评为“2019中国工业数字化优秀解决方案”， 用友云IoT解决方案被全球工业互联网大会评为“工业互联网优秀解决方案”。

公司与华为、中国工商银行、中国联通等龙头企业形成了深度的战略合作，通过 生态合力，进一步强化品牌实力，为客户打造更具创新价值的产品和服务。在2019华 为全联接大会上，公司成为唯一一家荣摘“华为云生态合作最佳实践伙伴”、“鲲鹏 生态合作最佳实践伙伴”双项殊荣的华为云战略级合作伙伴。同时，公司联合行业头 部企业及第三方权威机构成立“企业数字化服务领导厂商联盟”，打造信息自主创新 生态。

**（四）营销服务网络优势** 公司拥有完善的营销服务网络。公司中高端客户业务营销服务网络遍布全国，拥

有百余家分支机构，开展客户营销、销售、服务等业务，为国内大中型企业提供及时

快捷的本地化贴身服务。公司成立的海外客户事业本部在多个国家和地区设立营销服 务机构，拓展海外中高端客户市场。公司面向小微企业客户业务拥有近 2000 家渠道 合作伙伴，遍布全国各地，其中云服务业务发展了新的资源型渠道伙伴，逐步建立起 了与云服务业务相适应的多元化渠道体系。公司行业业务在汽车、金融、烟草、电信 和广电、财政等行业已具有非常成熟的营销网络及服务生态链。同时，公司内部加快 组织裂变，升级客户运营体系，加大营销覆盖，并按照行业、指名客户建立 ABU 专属 经营组织，做深客户，做专行业。公司的“全程服务模式”根据客户在不同阶段所遇 到的数字化管理问题，提供针对性的专业服务，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，提升客户价值与满意度。

## （五）公司客户基础优势

公司专注企业服务 31 年，形成了庞大的客户基础，客户粘性高。公司通过云服 务、软件与金融服务融合发展，通过构建和运营全球领先的企业云服务平台，建立用 友云生态体系，为中国及全球企业与公共组织提供一站式综合服务。目前，公司累计 服务的企业超过 600 万家，超过 60%的中国 500 强企业与用友建立了合作关系。新时 期，公司将以构建和运营全球领先的企业云服务平台为战略目标，服务超过千万家企

业客户，聚合十万家生态伙伴、亿级社群个人，为中国和全球的商业创新创造独特价 值。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

## （一）报告期内公司业务经营总体情况

报告期内，公司实现营业收入 8,509,659,748 元，同比增加 806,164,702 元，增 长 10.5% ， 实现 了 主营 业 务 收入 稳 定 增长。 归 属 于上 市 公 司股东 的 净 利润 为 1,182,989,733 元，同比增加 570,859,351 元，增长 93.3%；归属于上市公司股东的

扣除非经常性损益后的净利润为 677,451,238 元，同比增加 145,289,296 元，增长 27.3%，经营效益得到大幅提升。

报告期内，公司云服务业务（不含金融类云服务业务）实现收入 1,970,234,805 元，同比增长 131.6%，继续保持高速增长；软件业务实现收入 5,195,058,608 元，同

比下降 6.9%；支付服务业务实现收入 650,510,224 元，同比增长 319.1%，继续保持 高速增长；互联网投融资信息服务业务在继续坚持稳健经营、控制适度规模的方针指

引下，实现收入 641,995,155 元，同比下降 41.0%。 报告期内，公司云服务业务收入（不含金融类云服务业务收入）按照企业规模分

类，小微企业云服务业务实现收入 14,600 万元，增长 289.1%；大中型企业云服务业

务实现收入 182,423 万元，增长 124.4%。截至报告期末，公司云服务业务的累计企业 客户数为 543.09 万家，其中累计付费企业客户数为 51.22 万家, 较 2018 年末增长 41.5%；公司企业客户续约率和客单价稳步提高；公司云服务业务（不含金融类云服 务业务）预收账款 59,350 万元，比年初增长 97.0%；公司云服务业务收入（不含金融 类云服务业务收入）占公司主营业务收入 23.2%，云服务业务收入占比持续提升。

**（二）报告期内公司各项业务发展情况** 报告期内，公司抓住企业与公共组织数智化、产业国产化带来的机会，克服经济

下行等困难，坚定执行用友 3.0 战略，加速推进各项业务发展，实现了公司主营业务

收入稳定增长、云服务业务收入高速增长、净利润大幅增长的优良业绩，全面完成年 度计划目标。

报告期内，公司继续加大产品研发投入力度，重点增加了云服务研发人员，发布

了 YonSuite、NC Cloud1909 及全新一代企业云服务平台 iuap5.0 等重要产品，产品 发展取得重要进展；优化了公司研发体系，推动了公司研发成果共享。

报告期内，公司持续升级客户运营体系，针对重点行业和高端客户通过客户经营

组织裂变加强市场覆盖，加大经营深度；针对战略客户公司成立专属经营服务组织， 与多家战略客户达成合作，并战略加强生态建设，助力战略客户实现数字化转型。

报告期内，公司发布了以“融合”为核心的用友企业云服务新生态战略，推动行

业头部企业战略联盟，特别加强了与华为、中国工商银行、中国联通等龙头企业的战 略合作；公司云市场建设持续发力，实现入驻伙伴突破 5000 家，入驻产品及服务突

破 8000 个。

报告期内，公司成功举办了 2019 用友商业伙伴大会、2019 用友企业云服务春季 新品发布会和 2019 全球企业服务大会等多场重要营销活动。报告期内，公司获得多 项荣誉，用友精智工业互联网平台被工业和信息化部授予“2019 年十大跨行业跨领域 工业互联网平台”。据赛迪顾问数据显示，公司荣获 2019 年度中国企业 SaaS 市场占

有率第一、2019 年度中国企业云服务市场占有率第一、 2019 年度中国企业级应用软 件市场占有率第一、2019 年度中国企业财务云市场占有率第一、2019 年度中国企业 工业云市场占有率第一等。

## 1、大型企业业务发展情况

报告期内，公司加大 NC Cloud 和创新云服务产品研发投入，发布了 NC Cloud1903、 1909 版本和多项创新云服务产品。该产品基于移动互联网、云计算、大数据、人工智 能、物联网等新一代企业计算技术，并结合自主创新需求构建了全栈国产化解决方案； 该产品支持大型企业混合云、专属云和公有云等多种模式部署。报告期内，公司抓住 大型企业集团管控、共享服务、数字营销、智能制造、产业互联等数字化转型机会， 实现了面向大型企业云服务业务的规模化销售，成功签约华新丽华、中免集团、厦门 航空等一批大型综合性集团企业。



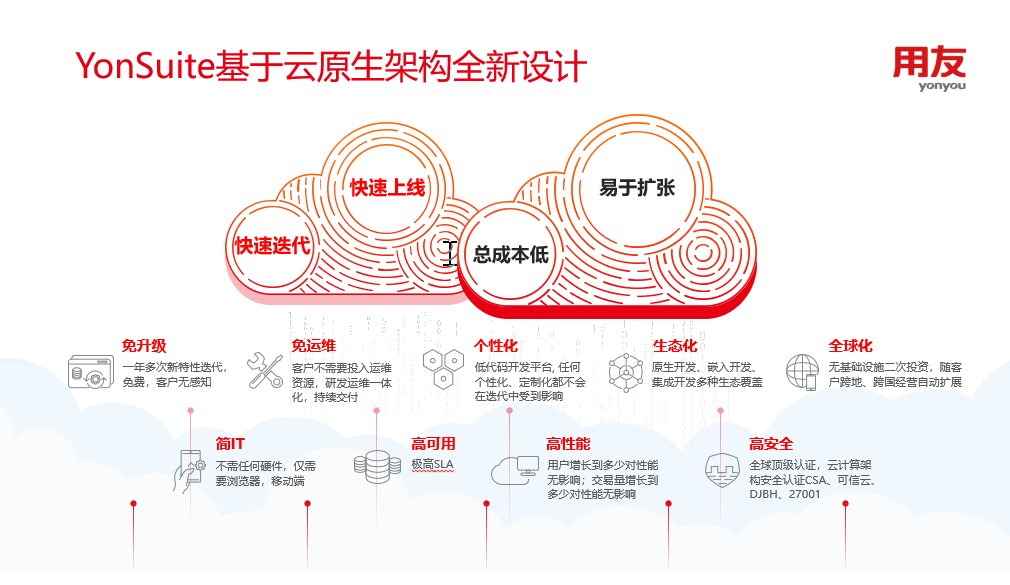
报告期内，公司加快发展用友 iuap 云平台建设，发布了全新一代企业云服务平台 iuap5.0，云平台累计签约 500 多家行业龙头客户。同时，用友精智工业互联网平台 取得重大进展，平台升级到 2.0 版本，形成了融合 IT、OT、AI 及企业核心业务应用 于一体的“制造中台”。



报告期内，公司加强了汽车、金融、烟草、电信和广电、餐饮等行业大型企业解

决方案业务；同时，稳步推进了行业云服务业务。 **2、中型企业业务发展情况**

报告期内，公司面向中型企业的云服务产品持续创新，率先推出了基于云原生架 构、一体化、智能化的云服务套件产品 YonSuite，并全公有云部署。 YonSuite 产品 聚焦服务、流通、制造等行业客户需求，提供一体化的在线交易、在线运营、在线管 理、在线协同的数字化平台。产品发布后，公司在全国开展 100 多场市场活动，成功 塑造了用友 YonSuite 产品作为“成长型企业”云服务第一品牌形象。



报告期内，公司面向中型企业的软件业务稳定发展，迭代推出了 U8+产品的多种 升级应用，推动了 U8+产品服务生命周期管理落地，促进 12000 多家客户升级。

**3、小微企业业务发展情况** 报告期内，公司持续加大面向小微企业的云服务业务投入，全力加速客户上云、

迁云、融云的业务推进，帮助新老客户实现数智化升级。T﹢Cloud 产品加强了“人、

财、货、客”一体化企业管理特性，全面支持小微企业互联网运营模式。好会计、好 生意、易代账产品不断深化迭代，大幅度提升了客户体验和对新应用场景和模式的支 持。

报告期内，公司大力拓展新生态渠道合作，建立生态合作圈，好会计等云产品成 功入驻华为云、阿里云、腾讯云等平台。公司打造的畅捷通服务商运营专区赋能近 1500 家合作伙伴。《中国小微企业云财务应用市场专题分析 2019》报告显示，畅捷通市场 覆盖第一。

报告期内，公司坚持小微企业软件业务效益化增长策略，发版了 T+ V13.0 迭代 版本产品，强化了合作伙伴的获客能力和面向客户数智化运营服务能力。

**4、政府与其他公共组织业务发展情况** 报告期内，公司面向财政管理与政府财务管理业务持续高增长。在政府管理数字

化转型的大趋势下，公司财政管理数字化新产品发展和国产化适配取得了实质性进展；

人大、社保业务实现突破性增长；政府采购云服务业务快速发展，交易额不断攀升； 政采云系统通过了“国家信息系统安全等级保护三级测评”。

报告期内，公司面向院校教育业务稳步发展，与院校深度合作会计、营销和工商 管理等专业协同育人共建，发布了 5 款数字化人才培养新产品和数字化教学云平台。 公司数字化教学云平台荣获中教全媒体评选的“2019 中国在线教育优秀平台”十强。

**5、金融等其他服务业务发展情况** 报告期内，公司企业支付业务保持高速增长，完成了支付业务许可证的续展工作，

全面提升了企业支付综合服务能力。

报告期内，公司互联网投融资信息服务业务坚持稳健经营策略，持续推进业务转 型与升级，满足监管政策发展与自身发展需求。

报告期内，公司互联网保险经纪业务稳定发展，加快推进了项目性保险经纪服务

业务，并积极探索开展互联网保险经纪服务业务。 报告期内，公司的社会化用工服务业务为客户提供社会化用工整体解决方案。公

司荣获“2019 企业人才发展--优秀社会化用工服务机构奖”等荣誉。

## 6、人力发展情况

报告期末，公司员工总数 17,271 人。报告期内，公司继续加强了核心研发人才 的引进，规模化招聘了高素质应届毕业生，对新引进的核心骨干员工实施了股权激励 计划。公司加强了干部队伍年轻化建设，加大了各级干部轮岗力度，落实了人才双通 道发展机制，加强了文化建设工作，推行了文化官考评机制。



## 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 | 8,509,659,748 | 7,703,495,046 | 10.5 |
| 营业成本 | 2,942,232,116 | 2,314,825,198 | 27.1 |
| 销售费用 | 1,633,777,585 | 1,648,802,131 | -0.9 |
| 管理费用 | 1,389,010,908 | 1,375,436,146 | 1.0 |
| 研发费用 | 1,630,127,520 | 1,390,242,512 | 17.3 |
| 财务费用 | 117,794,200 | 109,612,998 | 7.5 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,533,042,056 | 2,042,653,091 | -24.9 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -182,957,669 | 151,643,539 | -220.6 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -154,597,871 | -766,603,220 | 不适用 |

## 2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收  入比上 年增减  （%） | 营业成本 比上年增 减（%） | 毛利率比 上年增减  （%） |
| 软件行业 | 8,216,645,764 | 2,912,640,628 | 64.6 | 10.4 | 27.4 | 下降 4.7  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 | 2,750,001,026 | 46,287,629 | 98.3 | 2.2 | 13.6 | 下降 0.2  个百分点 |
| 技术服务  及培训 | 5,336,070,968 | 2,760,537,498 | 48.3 | 16.1 | 30.2 | 下降 5.6  个百分点 |
| 其他 | 130,573,770 | 105,815,501 | 19.0 | -17.5 | -15.9 | 下降 1.6  个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收  入比上 年增减  （%） | 营业成本 比上年增 减（%） | 毛利率比 上年增减  （%） |
| 中国境内 | 8,109,808,312 | 2,871,166,058 | 64.6 | 10.3 | 27.4 | 减少 4.7  个百分点 |
| 中国境外 | 106,837,452 | 41,474,570 | 61.2 | 15.4 | 24.0 | 减少 2.7  个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明 无

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 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 | 本期  金额 较上 | 情况 说明 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | (%) |  | 成本  比例  (%) | 年同  期变 动比 例(%) |  |
| 软件行  业 |  | 2,912,640,628 | 100 | 2,286,774,723 | 100 | 27.4 |  |
| 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 |  | 46,287,629 | 1.6 | 40,740,935 | 1.8 | 13.6 |  |
| 技术服  务及培 训 |  | 2,760,537,498 | 94.8 | 2,120,286,892 | 92.7 | 30.2 |  |
| 其他 |  | 105,815,501 | 3.6 | 125,746,896 | 5.5 | -15.9 |  |

成本分析其他情况说明： 无

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 13,403 万元，占年度销售总额 1.6%；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 24,087 万元，占年度采购总额 8.2%；其中前五名供应商采

购额中关联方采购额 1,879 万元，占年度采购总额 0.6%。

其他说明： 无

## 3. 费用

√适用 □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”。

**4. 研发投入**

**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 本期费用化研发投入 | 1,469,978,643 |
| 本期资本化研发投入 | 173,975,126 |
| 研发投入合计 | 1,643,953,769 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 19.3 |
| 公司研发人员的数量 | 5,184 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 30.02 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 10.6 |

**(2). 情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司继续加大对云服务业务的研发投入，整体研发投入较 2018 年度增 长了 10.6%。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 项目进行了研发投入资本化，资本化研发投入金额占当期研发总投入的 10.6%。

上述研发投入不包含在研发费用归集的资本化形成的无形资产的摊销金额。

## 5. 现金流

√适用 □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

√适用 □不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期期末数 | 上期期末数 | 本期期末金  额较上期期 末变动比例  （%） | 情况说明 |
| 公允价值变  动收益 | 235,091,744 |  | 100.00 | 主要系公司执行新  金融工具准则影响 所致。 |
| 投资收益 | 287,203,202 | 100,555,748 | 185.62 | 主要系公司本年处  置随锐科技股份有 限公司、北京智联 友 道 科 技 有 限 公 司、创业黑马科技 集团股份有限公司 等部分股权所致。 |

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末 | 上期期末数 | 上期期末数 | 本期期末 | 情况说明 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 数占总资  产的比例  （%） |  | 占总资产的  比例（%） | 金额较上  期期末变 动比例  （%） |  |
| 交 易 性 金 融 资  产 | 221,059,354 | 1.26 |  |  | 100.00 | 主要系年初公司执行新  金融工具准则的重分类 以及当期理财产品增加 致。 |
| 预付款项 | 90,457,997 | 0.52 | 65,643,720 | 0.43 | 37.80 | 主要系预付外包成本和  预付货款增加所致。 |
| 持有待售资产 | 53,557,307 | 0.31 |  |  | 100.00 | 主要系处置三亚房产未  完成交割所致。 |
| 可 供 出 售 金 融  资产 |  |  | 677,081,266 | 4.45 | -100.00 | 主要系年初公司执行新  金融工具准则影响。 |
| 长期应收款 | 26,029,129 | 0.15 |  |  | 100.00 | 主要系处置子公司应收  款和股份支付下信托机 构持有款项。 |
| 其 他 非 流 动 金  融资产 | 1,069,298,248 | 6.10 |  |  | 100.00 | 主要系年初公司执行新  金融工具准则影响及当 期新增投资所致。 |
| 在建工程 |  |  | 446,130,020 | 2.93 | -100.00 | 主要系公司在建工程达  到可使用状态转固所 致。 |
| 开发支出 |  |  | 41,091,121 | 0.27 | -100.00 | 主要系本年开发支出结  转无形资产所致。 |
| 其 他 非 流 动 资  产 | 69,489,140 | 0.40 |  |  | 100.00 | 主要系股权投资款、基建  及装修款所致。 |
| 短期借款 | 4,235,544,650 | 24.15 | 3,156,404,000 | 20.74 | 34.19 | 主要系报告期取得短期  借款增加所致。 |
| 交 易 性 金 融 负  债 | 6,658,487 | 0.04 |  |  | 100.00 | 主要系公司执行新金融  工具准则所致。 |
| 应付账款 | 597,049,158 | 3.40 | 455,622,484 | 2.99 | 31.04 | 主要系外包成本增加所  致。 |
| 其他应付款 | 1,332,754,020 | 7.60 | 840,741,172 | 5.52 | 58.52 | 主要系报告期内备付金  款项增加所致。 |
| 一 年 内 到 期 的  非流动负债 | 90,000,000 | 0.51 | 133,471,227 | 0.88 | -32.57 | 主要系部分长期借款本  年归还所致。 |
| 其他流动负债 | 123,771,936 | 0.71 | 182,312,101 | 1.2 | -32.11 | 主要系待转销项税减少  所致。 |
| 长期借款 | 45,000,000 | 0.26 | 171,666,664 | 1.13 | -73.79 | 主要系部分长期借款本  年归还所致。 |
| 股本 | 2,503,898,164 | 14.28 | 1,917,832,792 | 12.60 | 30.56 | 主要系本年资本公积转  增股本所致。 |
| 库存股 | 482,696,342 | 2.75 | 55,787,910 | 0.37 | 765.23 | 主要由于报告期内回购  股票所致。 |
| 其他综合收益 | -2,494,297 | -0.01 | -25,234,857 | -0.17 | -90.12 | 主要由于其他非流动金  融资产公允价值变动转 出所致。 |

其他说明： 无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 432,504,699 | 履约保证金及存放于包商  银行款项 |
| 交易性金融资产 | 3,946,265 | 包商银行理财产品 |
| 固定资产 | 523,454,206 | 取得银行借款抵押 |
| 无形资产 | 30,414,228 | 取得银行借款抵押 |
| 合计 | 990,319,398 |  |

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

参见“第三节 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”。

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2019 年 7 月 11 日，公司发布了《公司关于认购民太安财产保险公估股份有限公

司增发股份暨关联交易的公告》，以人民币 9,781,239 元认购民太安财产保险公估股 份有限公司增发股票 3,835,780 股，增资完成后，公司合计持有民太安 13.6992%的股 权。报告期内，公司还投资参股了北京众荟信息技术股份有限公司等多家公司。

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **公司名称** | **注 册 资本 (元）** | **主 要 产品 或 服务** | **经营范围** | **公司直接**  **持股比 例（%）** | **营业收 入（元）** | **总 资 产（元）** | **净 利 润**  **（ 净 亏损） 元）** |
| 北京用友政  务软件股份 有限公司 | 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 | 989,310,614 | 1,346,743,004 | 205,376,781 |
| 用友汽车信 | 105,600,000 | 计 算 机软 | 计算机软硬件及网络 | 76.88 | 486,976,244 | 637,886,954 | 92,656,209 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 息科技（上  海）股份有 限公司 |  | 件/系统集  成/咨 询 行业 | 设备、产品及系统集成  的技术开发、转让、服 务、咨询；网络布线、 办公自动化产品、电子 产品、通讯设备的销 售；企业管理咨询；从 事货物进出口及技术 进出口业务。 |  |  |  |  |
| 用友金融信  息技术股份 有限公司 | 103,929,402 | 计 算 机软  /硬件/网 络、技 术 咨询 及 电 子行业 | 软件开发；金融软件及  计算机网络技术开发； 销售计算机软、硬件； 计算机系统集成；技术 咨询、技术服务、技术 培训；货物进出口、技 术进出口、代理进出 口。 | 76.98 | 380,692,551 | 379,300,520 | 61,577,145 |
| 用友新道科  技股份有限 公司 | 216,838,080 | 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。 | 57.84 | 253,095,199 | 626,052,215 | 85,579,564 |
| 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 类增值电信业务中的 信息服务业务。（仅限 互联网信息服务）(电 信与信息服务业业务 经营许可证有效期至 2018 年 5 月 31 日)。企 业管理服务，计算机应 用系统的规划、集成和 开发、相关技术支持服 务，商务信息咨询，财 务咨询(除代理记账)。 | 69.88 | 469,326,264 | 1,584,967,256 | 92,387,911 |
| 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 | 51.13 | 641,995,155 | 773,652,260 | 66,737,862 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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）。 |

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□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 □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”。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用 从产业发展趋势来看，数字经济在中国和全球加速发展，数智化、国产化、全球

化三浪叠加带来巨大的市场机会，公司面临难得的发展机遇。几年前公司进入用友 3.0

战略发展阶段，开始大力推进向云服务业务转型。2020 年，公司 3.0 战略实施进入到 第二个阶段，即用友 3.0-II。公司将在 3.0-I 的基础上继续深化公司战略转型，升维 和加速云服务业务发展，构建和运营全球领先的企业云服务平台。公司该平台的目标 是服务超过千万家企业客户，聚合十万家生态伙伴、亿级社群个人，实现更高数量级 的用友和生态伙伴的营业收入规模；支撑和运行客户的商业创新，帮助客户构建竞争 优势；创造巨量的就业和创业机会，为经济和社会发展做出重要贡献。

## (三) 公司经营计划

√适用 □不适用

2020 年，公司进入到用友 3.0-II 战略发展阶段，面临数智化、国产化、全球化 三浪叠加的难得发展机遇，公司将在用友 3.0-I 的基础上，继续深化公司的战略转型， 升维并加速云服务业务，构建和运营全球领先的企业云服务平台。公司将克服新冠疫 情等不利影响，坚持战略导向、客户驱动、直面问题、体系化运营，实现业绩高增长。 2020 年，公司将重点做好以下几方面工作：

**1、大型企业业务发展** 大型企业业务发展坚持“云优先”的原则，大力拓展大型企业云服务业务，确保

收入与效益高增长。加快 NC Cloud 和创新云服务产品创新，升级客户运营体系，全

面提升市场竞争力。落地国产化产品方案，支撑大型企业全面国产化，帮助大型企业 构建产业互联网平台。推动组织裂变，加强战略客户覆盖，加速战略客户突破。进一 步深化行业经营，加快行业化解决方案创新，加强行业化营销，做深打透行业。

## 2、中型企业业务发展

中型企业业务发展围绕构建和运营全球领先的企业云服务平台，加速云平台与核 心领域云产品研发，战略加强生态，与生态合作共赢，构建平台型云服务的商业模式 和业务体系，加速公有云服务业务规模化发展。

**3、小微企业业务发展** 公司将持续加强小微企业云服务产品应用创新，加大对好会计、好生意、T+Cloud

等云服务产品研发，加快云服务业务发展，构建存量软件企业客户向云服务升迁体系，

规模化抢占客户，生态化运营客户，帮助小微企业客户实现业务与管理升级，实现公 司小微企业云服务业务收入高增长。

**4、政府与其他公共组织业务发展** 针对财政管理与政府财务管理市场，公司将继续加强财政、财务等核心产品研发，

进一步深化客户经营和行业经营，提升一线机构的客户经营能力，提高市场竞争力。

在院校教育业务方面，公司将继续做深做透新商科，布局新工科、新双创业务。 基于院校专业建设，公司将聚焦数字化人才培养，进一步打造数字化教学平台。

**5、金融等其他服务业务发展** 公司互联网金融服务业务继续坚持科技金融、稳健发展的原则，结合数据化、场

景化方向发展，并加快与云服务、软件业务的融合。同时，强化风险管控，合规经营。

公司将聚焦高价值行业及龙头企业，提供社会化用工服务产品及解决方案，打造 社会化用工服务平台。

**6、人力资源发展** 公司将进一步加强组织能力建设，改革组织绩效管理体系，激活组织；优化人才

结构和人员部署，加强关键人才的梯队建设；继续贯彻落实军功文化，提高短期激励

的及时性，加强中长期激励的绩效导向。

## (四) 可能面对的风险及应对措施

√适用 □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；

二是新冠疫情带来的整体经济下行对客户采购的影响； 三是互联网金融业务发展风险控制； 四是高端人才竞争加剧、人员成本上升。

## 2、应对措施

一是公司将按照 2020 年度经营策略要求，坚持战略导向、客户驱动、体系化运 营，实现业绩高增长；

二是 To B 服务市场具有较高的行业壁垒，公司具有 31 年为客户提供应用和服务 的经验能力，以及技术、人才及品牌等优势，公司将采取积极措施，充分发挥公司已

有的竞争优势；

三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；

四是公司将升维和加速发展云服务业务，构建和运营全球领先的企业云服务平台， 提供高客户价值、高用户体验产品，加强生态融合，采取多种措施克服疫情影响，帮

助客户简单、便捷、随需、随时、随地地开展商业创新； 五是公司将严格按照国家有关金融监管规定，坚持科技金融、稳健发展的原则，

同时加强合规及风险管控，保证依法合规经营； 六是促进人才流动，加快高端人才的引进和培养；赋能员工，激发组织活力，强

化激励，提高人员效率；推行文化官制度，强化价值观评价对员工发展的作用。

## (五) 其他

□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

□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 □不适用

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2019 年度公司实现净利润 1,101,791,535 元。公司以 2019 年度净利润 1,101,791,535 元为基数，提取 10%的法

定盈余公积金 110,179,153 元，提取 5%任意盈余公积金 55,089,577 元，加往年累积

的未分配利润 1,169,733,782 元，本次实际可供分配的利润为 2,106,256,587 元；公

司以实施 2019 年度利润分配时股权登记日可参与分配的股本为基数，拟向可参与分

配的股东每 10 股转增 3 股，每 10 股派发现金股利 2.6 元(含税)。

## (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 (%) |
| 2019 年 | 0 | 2.6 | 3 | 646,342,128 | 1,182,989,733 | 55 |
| 2018 年 | 0 | 2.5 | 3 | 474,413,036 | 612,130,382 | 79 |
| 2017 年 | 0 | 1.5 | 3 | 219,183,934 | 389,080,894 | 56 |

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) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□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

□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

□适用 √不适用

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

## 是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

## (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□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

□适用 √不适用

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

## （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

1、新金融工具准则

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、

《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》

以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本

集团自 2019 年 1 月 1 日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对

可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整 2019 年年初未 分配利润或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别： 摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计 入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分

类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择 将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合 收益的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损 失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综 合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

新套期会计模型加强了企业风险管理与财务报表之间的联系，扩大了套期工具及 被套期项目的范围，取消了回顾有效性测试，引入了再平衡机制及套期成本的概念。

于 2019 年 1 月 1 日，本集团分析结构性存款整体合同现金流的特征，认为其合 同现金流量代表的不仅仅为对本金和以未偿本金为基础的利息的支付，因此将这些结 构性存款重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性 金融资产。

2、财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6

号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号） 要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账 款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”。 “递延 收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销 的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负 债”项目。利润表中，“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化 支出外，还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销；本集团 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所有者权益无影响。 此外，随本年新金融工具准则的执行，按照《关于修订印发 2019 年度一般企业财务 报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，“其他应收款”项目中的“应收利息” 改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息（基于实际 利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），“其他应付款” 项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未 支付的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额 中），参照新金融工具准则的衔接规定不追溯调整比较数据。

## （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

## （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

## （四）其他说明

□适用 √不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
|  | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 213 万元 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 22 年 |
| 境外会计师事务所名称 | 无 |
| 境外会计师事务所报酬 | 不适用 |
| 境外会计师事务所审计年限 | 不适用 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 名称 | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务  所 | 信永中和会计师事务所（特  殊普通合伙） | 60 万元 |
| 财务顾问 | 无 | 不适用 |
| 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

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况 (一)导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

## (二)公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 九、破产重整相关事项

□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

□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

□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

√适用 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 事项概述 | 查询索引 |
| 因张清华等 52 人发生了《公司 2017 年股票期权与限制性  股票激励计划（草案））》中规定的激励对象发生变动的 情形，2019 年 3 月 15 日，公司召开了第七届董事会第三 十二次会议、第七届监事会第十八次会议决议, 审议并通 过了《关于作废部分已授出股票期权及回购注销部分已授 出限制性股票的议案》，同意回购注销已获授但尚未解锁 的限制性股票共计 437,334 股。2019 年 4 月 8 日，公司  召开了 2018 年年度股东大会,审议并通过了《关于作废部 分已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的 议案》。 | 临 2019-024，临  2019-025，临 2019-034 |
| 因张智广等 23 人发生了《公司 2017 年股票期权与限制性  股票激励计划（草案）》中规定的激励对象发生变动或个 人绩效考核不合格的情形,2019 年 7 月 18 日，公司分别 召开了第七届董事会第三十八次会议和第七届监事会第 二十次会议，审议并通过了《关于作废部分已授出股票期 权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》，同意回购 注销 23 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 327,557  股。2019 年 8 月 29 日，公司召开 2019 年第一次临时股 东大会，审议通过了《关于作废部分已授出股票期权及回 购注销部分已授出限制性股票的议案》。 | 临 2019－054，临 2019－  057，临 2019-073 |
| 因郎松涛等 2 人发生了《公司 2018 年股票期权与限制性  股票激励计划（草案）》中规定的激励对象发生变动或个 人绩效考核不合格的情形，2019 年 10 月 23 日，公司分 别召开了第七届董事会第四十二次会议和第七届监事会 第二十四会议，审议并通过了《关于作废部分已授出股票 期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》，同意回 购注销 2 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 73,670 股。 | 临 2019－082，临 2019－  083 |

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况** 股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

详见“第六节 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

□适用 √不适用

其他激励措施

□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

□适用 √不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2019 年 6 月 4 日，公司发布了《公司关于收购用友能源科技有限公司部分股权暨

关联交易的公告》，拟以评估价人民币 4700 万元收购北京中能合创投资中心（有限 合伙）持有的用友能源科技有限公司 20%的股权。截至报告期末，公司已完成股权过 户、工商变更等相关手续。

2019 年 6 月 4 日，公司发布了《公司关于转让北京用友审计软件有限公司部分股

权暨关联交易的公告》，拟以协商价人民币 3290 万元向北京友卫士科技中心（有限 合伙）转让公司持有的控股子公司北京用友审计软件有限公司 65.8%的股权。截至报 告期末，公司已完成股权过户等手续。

2019 年 7 月 11 日，公司发布了《公司关于认购民太安财产保险公估股份有限公

司增发股份暨关联交易的公告》，以人民币 9,781,239 元认购民太安财产保险公估股 份有限公司增发股票 3,835,780 股，增资完成后，公司合计持有民太安 13.6992%的股 权。截至报告期末，公司已按照认购协议约定，向民太安财产保险公估股份有限公司 支付全部认购款，并完成了相关手续。

## 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2019 年 6 月 4 日，公司发布了《公司关于发起设立用友薪福社云科技有限公司暨 关联交易的公告》，拟与北京钜人有福投资中心（有限合伙）以及北京聚贤汇才投资 中心（有限合伙）共同发起设立用友薪福社云科技有限公司。截至报告期末，用友薪 福社云科技有限公司设立，注册资本为人民币 5000 万元，公司持股 75%。

2019 年 11 月 26 日，公司发布了《公司关于发起设立友泰（北京）商务服务有限 公司暨关联交易的公告》，拟与控股子公司用友优普信息技术有限公司以及北京精诚 至胜科技中心（有限合伙）共同发起设立友泰（北京）商务服务有限公司。截至报告 期末，友泰（北京）商务服务有限公司设立，注册资本为 4725 万元，公司持股 70%。

## 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他

□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

□适用 √不适用

## 2、 承包情况

□适用 √不适用

## 3、 租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

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（不包括对  子公司的担保） | | | | | |  | | | | | | | |
| 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） | | | | | | 135,000,000 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 135,000,000 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | 1.88 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |  | | | | | | | |

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
| 信托理财 | 自有资金 | 92,250,000 | 84,300,000 | 0 |

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

## 3. 其他情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

报告期内，根据《计算机软件保护条例》规定，经中华人民共和国国家版权局批 准，公司获得了“用友金融数据工厂 dataworks 平台”等 141 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“单据子表行关联查询装置和方法”等 47 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“友互会”等 187 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

□适用 √不适用

## (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司披露了《用友网络科技股份有限公司 2019 年度社会责任报告》，披露网址： [www.sse.com.cn](http://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

□适用 √不适用

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

## (四) 其他说明

□适用 √不适用

## 十八、可转换公司债券情况

□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（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 (%) | 发  行 新 股 | 送 股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限  售条件 股份 | 26,684,771 | 1.39 |  |  | 4,534,478 | -19,994,29  1 | -15,459,813 | 11,224,958 | 0.45 |
| 1、国家  持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有  法人持 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他  内资持 股 | 26,684,771 | 1.39 |  |  | 4,534,478 | -19,994,29  1 | -15,459,813 | 11,224,958 | 0.45 |
| 其中：境  内非国 有法人 持股 | 70 |  |  |  |  | -70 | -70 | - | 0.00 |
| 境  内自然 人持股 | 26,684,701 | 1.39 |  |  | 4,534,478 | -19,994,22  1 | -15,459,743 | 11,224,958 | 0.45 |
| 4、外资  持股 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 其中：境  外法人 持股 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 境  外自然 人持股 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 二、无限  售条件 流通股 份 | 1,891,148,021 | 98.61 |  |  | 564,761,164 | 36,764,021 | 601,525,185 | 2,492,673,206 | 99.55 |
| 1、人民  币普通 股 | 1,891,148,021 | 98.61 |  |  | 564,761,164 | 36,764,021 | 601,525,185 | 2,492,673,206 | 99.55 |
| 2、境内  上市的 外资股 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 3、境外  上市的 外资股 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |
| 三、普通  股股份 总数 | 1,917,832,792 | 100.00 |  |  | 569,295,642 | 16,769,730 | 586,065,372 | 2,503,898,164 | 100.00 |

## 2、 普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

（1）注销回购股权激励股权

公司于 2018 年 12 月 29 日披露了《公司关于注销已回购的股权激励股份的公告》，

公司于 2019 年 1 月 2 日合计注销了 350,859 股限制性股票。本次回购注销完成后，

公司总股本变为 1,917,481,933 股。

公司于 2019 年 5 月 15 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 643,000 股。

公司于 2019 年 9 月 10 日披露了《公司关于注销已回购股份的公告》。注销已回

购未授予的限制性股票 70 股。

（2）利润分配

公司于 2019 年 4 月 8 日召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了《公司 2018

年度利润分配方案》和《公司 2018 年度资本公积金转增股本方案》。公司本次利润 分配及转增股本以利润分配实施公告确定的股权登记日的总股本，扣除回购的股份 19,829,791 股，即以 1,897,652,142 股为基数，每股派发现金红利 0.25 元（含税）， 以资本公积转增股本，每股转增 0.3 股。根据《公司 2017 年股票期权与限制性股票 激励计划（草案）》和《公司 2018 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。

（3）股权激励的解锁和行权

公司于 2019 年 7 月 18 日召开了第七届董事会三十八次会议，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》、《公司关 于股权激励计划限制性股票符合解锁条件的议案》和《公司关于股权激励计划股票期 权符合行权条件的议案》。调整后股票期权的数量为 40,044,234 份，行权价格为 9.12

元/份；限制性股票的数量为 18,898,873 股，回购价格为 2.44 元/股。公司本次解锁

1264 名限制性股票激励对象，合计 8,930,125 股；本次行权 1264 名股票期权激励对

象，合计 17,362,923 份。

公司于 2019 年 10 月 23 日召开了第七届董事会四十二次会议，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》、《公司 关于股权激励计划限制性股票符合解锁条件的议案》和《公司关于股权激励计划股票 期权符合行权条件的议案》。调整后，股票期权的数量为 1,149,170 份，行权价格 为 21.48 元/股；限制性股票的数量为 574,630 股，回购价格为 4.61 元/股。公司 本次解锁 26 名限制性股票激励对象，合计 200,383 股；本次行权 26 名股票期权激励

对象，合计 400,736 份。

公司于 2019 年 8 月 29 日召开了公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《公

司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及摘要》，2019 年 9 月 9 日召开 了公司第七届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与 限制性股票的议案》。公司本次授予 150 名限制性股票激励对象，合计 706,060 股；

授予 150 名股票期权激励对象，合计 1,412,190 份。

（4）股份回购

公司于 2019 年 1 月 3 日在上海证券交易所网站（[http://www.sse.com.cn](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《公司关于以 集中竞价交易方式回购股份方案的公告》。

公司于 2019 年 7 月 4 日在上述媒体刊登了《公司关于股份回购实施结果暨股份

变动公告》。本次股份回购自 2019 年 1 月 3 日开始至 2019 年 7 月 2 日结束。截至 2019

年 7 月 2 日止，本次股份回购实际购买公司股票 19,186,721 股，占公司股本总额的

0.023%，实际使用资金总额为 469,077,017.85 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 □不适用

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

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

公司于 2018 年 12 月 29 日披露了《公司关于注销已回购的股权激励股份的公告》，

公司于 2019 年 1 月 2 日合计注销了 350,859 股限制性股票。本次注销完成后，公司

限售股变为 15,757,998 股。

公司于 2019 年 4 月 8 日召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了《公司 2018

年度利润分配方案》和《公司 2018 年度资本公积金转增股本方案》。公司本次利润 分配及转增股本以利润分配实施公告确定的股权登记日的总股本，扣除回购的股份 19,829,791 股，即以 1,897,652,142 股为基数，每股派发现金红利 0.25 元（含税），

以资本公积转增股本，每股转增 0.3 股。本次转增完成后，公司限售股变为 20,292,476 股。

公司于 2019 年 5 月 15 日披露《公司关于注销已回购的股权激励股份的公告》，

公司合计注销了 643,000 股限制性股票。 本次注销完成后， 公司限售股变为 19,649,476 股。

公司于 2019 年 7 月 30 日披露了《公司关于股权激励计划限制性股票解锁暨上市

公告》，本次解锁的限制性股票上市流通数量为 8,930,125 股性股票。本次解锁完成

后，公司限售股变为 10,719,351 股。

公司于 2019 年 9 月 10 日披露了《公司关于注销已回购股份的公告》，注销了已

回购未授予的 70 股限制性股票。本次注销完成后，公司限售股变为 10,719,281 股。

公司于 2019 年 10 月 23 日披露了《公司关于 2019 年限制性股票激励计划权益授

予的进展公告》，授予 150 名激励对象的 70.606 万股限制性股票由无限售条件流通

股变更为有限售条件流通股。本次授予完成后，公司限售股变为 11,425,341 股。

公司于 2019 年 11 月 6 日披露了《公司关于股权激励计划限制性股票解锁暨上市

公告》，本次解锁的限制性股票上市流通数量为 200,383 股性股票。本次解锁完成后，

公司限售股变为 11,224,958 股。

## 二、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

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

□适用 √不适用

## (二) 公司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 □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

□适用 √不适用

## 三、 股东情况

## (一) 股东总数

|  |  |
| --- | --- |
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 100,144 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股  东总数(户) | 75,488 |
| 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 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| 股份 状态 | 数量 |
| 北京用友科  技有限公司 | 163,519,816 | 708,585,869 | 28.30 | 0 | 质押 | 316,335,984 | 境内非国  有法人 |
| 上海用友科  技咨询有限 公司 | 69,598,096 | 301,591,750 | 12.04 | 0 | 无 | 0 | 境内非国  有法人 |
| 上海益倍管  理咨询有限 公司 | 16,835,184 | 103,904,684 | 4.15 | 0 | 无 | 0 | 境内非国  有法人 |
| 北京用友企  业管理研究 所有限公司 | 22,835,682 | 98,954,620 | 3.95 | 0 | 质押 | 49,100,000 | 境内非国  有法人 |
| 葛卫东 | 21,290,000 | 92,690,000 | 3.70 | 0 | 无 | 0 | 境内自然  人 |
| 香港中央结  算有限公司 | 62,574,555 | 80,153,080 | 3.20 | 0 | 无 | 0 | 其他 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 共青城优富  投资管理合 伙企业（有限 合伙） | 9,156,362 | 61,816,362 | 2.47 | 0 | 无 | 0 | | 境内非国  有法人 |
| 中国证券金  融股份有限 公司 | 10,879,700 | 47,145,368 | 1.88 | 0 | 无 | 0 | | 其他 |
| 于桂珍 | 8,901,625 | 29,793,145 | 1.19 | 0 | 无 | 0 | | 境内自然  人 |
| 刘世运 | 6,651,000 | 28,821,000 | 1.15 | 0 | 无 | 0 | | 境内自然  人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件流通股的数量 | | | 股份种类及数量 | | | |
| 种类 | | 数量 | |
| 北京用友科技有限公司 | | 708,585,869 | | | 人民币普  通股 | | 708,585,869 | |
| 上海用友科技咨询有限公司 | | 301,591,750 | | | 人民币普  通股 | | 301,591,750 | |
| 上海益倍管理咨询有限公司 | | 103,904,684 | | | 人民币普  通股 | | 103,904,684 | |
| 北京用友企业管理研究所有限  公司 | | 98,954,620 | | | 人民币普  通股 | | 98,954,620 | |
| 葛卫东 | | 92,690,000 | | | 人民币普  通股 | | 92,690,000 | |
| 香港中央结算有限公司 | | 80,153,080 | | | 人民币普  通股 | | 80,153,080 | |
| 共青城优富投资管理合伙企业  （有限合伙） | | 61,816,362 | | | 人民币普  通股 | | 61,816,362 | |
| 中国证券金融股份有限公司 | | 47,145,368 | | | 人民币普  通股 | | 47,145,368 | |
| 于桂珍 | | 29,793,145 | | | 人民币普  通股 | | 29,793,145 | |
| 刘世运 | | 28,821,000 | | | 人民币普  通股 | | 28,821,000 | |
| 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“用友科技”)、上海用友科技咨询有限公司(简  称“用友咨询”)和北京用友企业管理研究所有限公司(简称“用友研究所”) 因受相同控股股东控制而存在关联关系，上海益倍管理咨询有限公司(简称 “上海益倍”) 执行董事与共青城优富投资管理合伙企业（有限合伙）(简 称“共青城优富”) 执行事务合伙人因同时担任用友咨询与用友研究所的董 事而分别与用友咨询和用友研究所形成关联关系。上海益倍与共青城优富因 受不同控股股东控制而不存在关联关系，与用友科技因受不同控股股东控制 也不存在关联关系。上述五家股东与其他股东之间不存在关联关系。本公司 不了解其他股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持  股数量的说明 | | 无 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、 控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况 1 法人

√适用 □不适用

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

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

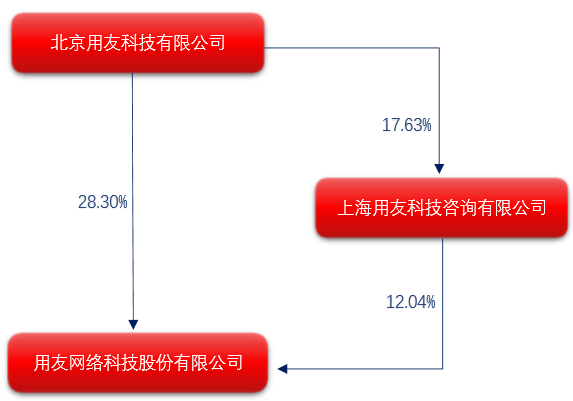
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

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

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

王文京先生，1964 年 12 月出生，经济学学士，1983～1988 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。

王文京先生先后荣获“中国优秀民营企业家”、“中国软件企业十大领军人物”、 “中国年度经济人物”、“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”、“改革开放 40 年百名杰出民营企业家”、“中国杰出贡献企

业家”、“中国最具影响力 25 位商业领袖”等社会荣誉。

## 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 法人股东 名称 | 单位负责  人或法定 代表人 | 成立日 期 | 组织机构 代码 | 注册资本 | 主要经营业  务或管理活 动等情况 |
| 上海用友  科技咨询 有限公司 | 王文京 | 1994 年  05 月 13  日 | 913101146077210078 | 22,932,980 | 从事计算机  软硬件技术 领域内的技 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

□适用 √不适用

# 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、持股变动情况及报酬情况

## (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 □不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务  (注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日 期 | 任期终止 日期 | 年初持股 数 | 年末持股数 | 年度内股 份增减变 动量 | 增减变 动原因 | 报告期内  从公司获 得的税前 报酬总额  （万元） | 是否在公  司关联方 获取报酬 |
| 王文京  (注 3） | 董事长 | 男 | 56 | 1999/11/28 | 注 1 | 0 | 0 | 0 |  | 231.67 | 否 |
| 郭新平 | 副董事  长 | 男 | 57 | 2002/1/1 | 注 1 | 0 | 0 | 0 |  | 217.57 | 否 |
| 吴政平 | 董事 | 男 | 56 | 1999/11/28 | 注 1 | 1,105,000 | 1,436,500 | 331,500 | 资本公  积转增 股本 | 220.05 | 否 |
| 陈强兵  （注 4） | 董事、总  裁 | 男 | 44 | 2019/4/8 | 注 1、注 2 | 780,466 | 1,352,608 | 572,142 | 资本公  积转增 股本、股 权激励 行权 | 561.79 | 否 |
| 黄锦辉 | 独立董  事 | 男 | 56 | 2014/4/8 | 注 1 | 0 | 0 | 0 |  | 12.00 | 否 |
| 于扬 | 独立董  事 | 男 | 52 | 2014/4/8 | 注 1 | 0 | 0 | 0 |  | 12.00 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 王贵亚  （注 5） | 独立董  事 | 男 | 54 | 2016/9/13 | 2019/4/3 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 | 否 |
| 张为国 | 独立董  事 | 男 | 63 | 2018/7/20 | 注 1 | 0 | 0 | 0 |  | 12.00 | 否 |
| 许建钢 | 监事会  主席 | 男 | 60 | 2004/4/26 | 注 1 | 287,698 | 374,007 | 86,309 | 资本公  积转增 股本 | 204.85 | 否 |
| 章珂 | 监事 | 男 | 55 | 2011/4/26 | 注 1 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 | 否 |
| 高志勇 | 监事 | 男 | 57 | 2011/4/26 | 注 1 | 0 | 0 | 0 |  | 0.00 | 否 |
| 章培林 | 财务总  监 | 男 | 56 | 2016/1/15 | 注 2 | 1,176,179 | 1,169,032 | -7,147 | 资本公  积转增 股本、二 级市场 买卖 | 243.49 | 否 |
| 谢志华 | 执行副  总裁 | 男 | 44 | 2016/1/15 | 注 2 | 652,290 | 1,016,975 | 364,685 | 资本公  积转增 股本、股 权激励 行权 | 454.71 | 否 |
| 欧阳青 | 高级副  总裁兼 董事会 秘书 | 男 | 55 | 2010/1/28 | 注 2 | 1,105,533 | 1,147,194 | 41,661 | 资本公  积转增 股本、二 级市场 买卖 | 218.60 | 否 |
| 王健 | 高级副  总裁 | 男 | 54 | 2015/1/30 | 注 2 | 280,285 | 482,669 | 202,384 | 资本公  积转增 股本、股 权激励 | 378.87 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 行权 |  |  |
| 徐洋 | 高级副  总裁 | 男 | 44 | 2017/1/19 | 注 2 | 273,002 | 473,201 | 200,199 | 资本公  积转增 股本、股 权激励 行权 | 345.20 | 否 |
| 任志刚 | 高级副  总裁 | 男 | 49 | 2014/3/17 | 注 2 | 375,693 | 606,699 | 231,006 | 资本公  积转增 股本、股 权激励 行权 | 169.23 | 否 |
| 左骏 | 高级副  总裁 | 男 | 42 | 2016/1/16 | 注 2 | 305,762 | 298,190 | -7,572 | 资本公  积转增 股本、二 级市场 买卖 | 259.12 | 否 |
| 牛立伟  (注 6） | 高级副  总裁 | 男 | 47 | 2019/1/23 | 注 2 | 0 | 0 | 0 |  | 217.21 | 否 |
| 杜宇 | 高级副  总裁 | 男 | 44 | 2018/4/1 | 注 2 | 210,600 | 205,380 | -5,220 | 资本公  积转增 股本、二 级市场 买卖 | 219.43 | 否 |
| 孙淑嫔  （注 6） | 高级副  总裁 | 女 | 45 | 2019/1/23 | 注 2 | 60,261 | 193,908 | 133,647 | 资本公  积转增 股本、二 级市场 买卖、股 | 213.02 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 权激励  行权 |  |  |
| 严绍业  （注 6） | 高级副  总裁 | 男 | 57 | 2013/3/18 | 2019/1/23 | 375,143 | 555,984 | 180,841 | 资本公  积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 行权 | 181.25 | 否 |
| 张纪雄  （注 6） | 高级副  总裁 | 男 | 48 | 2017/4/7 | 2019/1/23 | 77,998 | 118,300 | 40,302 | 资本公  积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 行权 | 169.49 | 否 |
| 胡 彬  （注 6） | 高级副  总裁 | 男 | 57 | 2012/3/8 | 2019/1/23 | 380,590 | 533,065 | 152,475 | 资本公  积转增 股本、二 级市场 买卖、股 权激励 行权 | 274.70 | 否 |
| 徐宝东  （注 6） | 高级副  总裁 | 男 | 57 | 2012/3/8 | 2019/1/23 | 546,153 | 650,897 | 104,744 | 资本公  积转增 股本、二 级市场 买卖、股 | 115.47 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 权激励  行权 |  |  |
| 杨晓柏  （注 6） | 高级副  总裁 | 男 | 50 | 2016/1/16 | 2019/1/23 | 296,190 | 503,345 | 207,155 | 资本公  积转增 股本、股 权激励 行权 | 402.91 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 8,288,843 | 11,117,954 | 2,829,111 | / | 5,334.63 | / |

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：公司董事会于 2019 年 1 月 2 日收到公司董事长、总裁王文京先生提交的书面辞职函,申请辞去所担任的公司总裁职务，其辞职 申请自辞职函送达公司董事会之日起生效。王文京先生辞去公司总裁职务后，仍继续担任公司董事长及董事会下设的相关专门委员会 委员。

注 4：公司于 2019 年 1 月 2 日召开了第七届董事会第三十次会议，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；提名陈强兵先生为公司第七届董事会董事候选人。2019 年 4 月 8 日，公司 2018

年年度股东大会选举陈强兵先生为公司第七届董事会董事。任期自 2019 年 4 月 8 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。

注 5：公司董事会于 2019 年 4 月 3 日收到公司独立董事王贵亚先生的辞职报告，王贵亚先生因个人原因辞去公司第七届董事会独立 董事职务及董事会下设的相关专门委员会委员，其辞职报告自 2019 年 4 月 3 日起生效。

注 6：公司于 2019 年 1 月 23 日召开了第七届董事会第三十一次会议，聘任牛立伟先生为公司高级副总裁，聘任孙淑嫔女士为公司高

级副总裁。上述被聘任人员的任期至公司 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。严绍业先生、张 纪雄先生、胡彬先生、徐宝东先生、杨晓柏先生不再担任公司高级副总裁，其工作另有安排。

|  |  |
| --- | --- |
| 姓名 | 主要工作经历 |
| 王文京 | 董事长王文京先生，1988 年创建用友公司，曾任公司董事长兼总裁等职务，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、新道科技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、用友汽车信息科技（上海）股份有限公司监事会主席、北京用友政务 软件有限公司董事、厦门用友烟草软件有限责任公司董事、北京用友幸福投资管理有限公司监事等职务。 |
| 吴政平 | 董事吴政平先生，1992 年加入用友，曾任公司董事、执行副总裁、高级副总裁、财务总监和行政总监等职务，目前还  担任北京用友幸福投资管理有限公司执行董事、畅捷通信息技术股份有限公司董事、北京用友政务软件有限公司董事、 厦门用友烟草软件有限责任公司董事、用友汽车信息科技（上海）股份有限公司董事等职务。 |
| 陈强兵 | 董事、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、董事等职务, 目前还担任用友（上海）工业互联网科技 发展有限公司执行董事、新道科技股份有限公司董事等职务。 |
| 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访问教授。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 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，现任北京蓝投资管理有限责任公司董事长、上海  如临其境科技创意有限公司董事长、上海兰基斯软件有限公司执行董事等职务。 |
| 高志勇 | 监事高志勇先生，经济学学士，注册会计师、注册税务师、高级会计师，曾任信诚会计师事务所董事长兼主任会计师、  岳华（现瑞华）会计师事务所税务合伙人、北青传媒股份有限公司独立监事，现任北京用友科技有限公司董事长助理、 财政部内部控制准则委员会专家、北京师范大学特聘教授、对外经济贸易大学硕士生导师、北京合康新能科技股份有 限公司独立董事、欣龙控股(集团)股份有限公司独立董事、恒拓开源信息科技股份有限公司独立董事等职务。 |
| 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、财务总监、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。 |
| 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。 |
| 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 | 高级副总裁徐洋先生，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。 |
| 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。 |
| 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。 |
| 牛立伟 | 高级副总裁牛立伟先生，1973 年 12 月出生，本科。1997 年加入用友，曾任 NC 研发部门需求分析师、产品市场经理、  公司咨询部经理、北方区客户总监、北京分公司副总经理、公司副总裁兼中央大客户事业部总经理、公司高级副总裁 兼中央本部总经理、用友能源科技有限公司总裁等职务。 |
| 杜宇 | 高级副总裁杜宇先生，1976 年 6 月出生，本科。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。 |
| 孙淑嫔 | 高级副总裁孙淑嫔女士，硕士，注册会计师，通过国际特许金融分析师（CFA）考试、国家司法考试。2004 年加入用  友，曾任公司合并报表经理、财务管理部总经理、财务共享中心总经理、高端业务财务总监、副总裁等职务。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 严绍业 | 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。 |
| 张纪雄 | 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、总裁、公司高级副总裁等职务。 |
| 胡彬 | 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 | 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。 |
| 杨晓柏 | 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，  现任新道科技股份有限公司总裁。 |

其它情况说明

□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 □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 | 董事、总裁 | 676,002 |  | 338,001 | 338,001 | 9.12 | 338,001 | 28.4 |
| 章培林 | 财务总监 | 337,998 |  | 168,999 |  |  | 337,998 | 28.4 |
| 谢志华 | 执行副总  裁 | 337,998 |  | 168,999 | 168,999 | 9.12 | 168,999 | 28.4 |
| 欧阳青 | 高级副总  裁兼董事 会秘书 | 270,402 |  | 135,201 |  |  | 270,402 | 28.4 |
| 王健 | 高级副总  裁 | 236,598 |  | 118,299 | 118,299 | 9.12 | 118,299 | 28.4 |
| 徐洋 | 高级副总  裁 | 236,598 |  | 118,299 | 118,299 | 9.12 | 118,299 | 28.4 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任志刚 | 高级副总  裁 | 236,598 |  | 118,299 | 118,299 | 9.12 | 118,299 | 28.4 |
| 左骏 | 高级副总  裁 | 236,598 |  | 118,299 |  |  | 236,598 | 28.4 |
| 杜宇 | 高级副总  裁 | 182,520 |  | 91,260 |  |  | 182,520 | 28.4 |
| 孙淑嫔 | 高级副总  裁 | 169,002 |  | 84,501 | 84,501 | 9.12 | 84,501 | 28.4 |
| 合计 |  | 2,920,314 |  | 1,460,157 | 946,398 |  | 1,973,916 |  |

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 | 董事、总裁 | 337,998 |  | 2.44 | 168,999 | 168,999 | 168,999 | 28.4 |
| 谢志华 | 执行副总裁 | 169,002 |  | 2.44 | 84,501 | 84,501 | 84,501 | 28.4 |
| 章培林 | 财务总监 | 169,002 |  | 2.44 | 84,501 | 84,501 | 84,501 | 28.4 |
| 欧阳青 | 高级副总裁  兼董事会秘 书 | 135,198 |  | 2.44 | 67,599 | 67,599 | 67,599 | 28.4 |
| 王健 | 高级副总裁 | 118,302 |  | 2.44 | 59,151 | 59,151 | 59,151 | 28.4 |
| 徐洋 | 高级副总裁 | 118,302 |  | 2.44 | 59,151 | 59,151 | 59,151 | 28.4 |
| 左骏 | 高级副总裁 | 118,302 |  | 2.44 | 59,151 | 59,151 | 59,151 | 28.4 |
| 任志刚 | 高级副总裁 | 118,302 |  | 2.44 | 59,151 | 59,151 | 59,151 | 28.4 |
| 杜宇 | 高级副总裁 | 91,260 |  | 2.44 | 45,630 | 45,630 | 45,630 | 28.4 |
| 孙淑嫔 | 高级副总裁 | 84,498 |  | 2.44 | 42,249 | 42,249 | 42,249 | 28.4 |
| 合计 | / | 1,460,166 |  | / | 730,083 | 730,083 | 730,083 | / |

## 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 □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 | 执行董事 | 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 □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 | 2017/9/8 | 2020/9/7 |
| 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 | 2021/8/26 |
| 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 | 2019/5/9 | 2022/5/26 |
| 王文京 | 新道科技股份有限公司 | 董事长 | 2019/10/18 | 2021/7/11 |
| 王文京 | 用友移动通信技术服务有限公司 | 董事 | 2020/3/4 | 2023/3/3 |
| 王文京 | 用友薪福社云科技有限公司 | 执行董事 | 2019/10/11 | 2022/10/10 |
| 王文京 | 用友广信网络科技有限公司 | 执行董事 | 2018/5/14 | 2021/5/13 |
| 王文京 | 红火台网络科技有限公司 | 董事长 | 2020/3/10 | 2023/3/9 |
| 王文京 | 三亚用友软件科技有限公司 | 董事 | 2019/3/11 | 2022/3/10 |
| 王文京 | 友太安保险经纪有限公司 | 董事 | 2018/1/9 | 2021/1/8 |
| 王文京 | YONYOU INTERNATIONAL  HOLDINGS., LTD. | 执行董事 | 2019/4/3 | 2022/4/2 |
| 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 | 2017/9/8 | 2020/9/7 |
| 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 | 2021/8/26 |
| 郭新平 | 厦门用友烟草软件有限责任公司 | 董事 | 2017/8/22 | 2020/8/21 |
| 郭新平 | 用友金融信息技术股份有限公司 | 董事 | 2019/5/9 | 2022/5/26 |
| 郭新平 | 用友移动通信技术服务有限公司 | 董事长 | 2020/3/4 | 2023/3/3 |
| 郭新平 | 三亚用友软件科技有限公司 | 董事长 | 2019/2/11 | 2022/2/10 |
| 郭新平 | 北京用友幸福投资管理有限公司 | 监事 | 2019/5/12 | 2022/5/11 |
| 吴政平 | 北京用友幸福投资管理有限公司 | 执行董事 | 2019/5/12 | 2022/5/11 |
| 吴政平 | 畅捷通信息技术股份有限公司 | 董事 | 2017/9/8 | 2020/9/7 |
| 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 | 2021/8/26 |
| 吴政平 | 厦门用友烟草软件有限责任公司 | 董事 | 2017/8/22 | 2020/8/21 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 吴政平 | 用友金融信息技术股份有限公司 | 董事 | 2019/5/9 | 2022/5/26 |
| 吴政平 | 用友移动通信技术服务有限公司 | 董事 | 2020/3/4 | 2023/3/3 |
| 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 | 董事 | 2019/2/11 | 2022/2/10 |
| 吴政平 | 友太安保险经纪有限公司 | 董事 | 2018/1/9 | 2021/1/8 |
| 吴政平 | 友泰（北京）商务服务有限公司 | 监事 | 2019/12/20 | 2022/12/19 |
| 陈强兵 | 新道科技股份有限公司 | 董事 | 2019/10/15 | 2021/7/11 |
| 陈强兵 | 用友（上海）工业互联网科技发  展有限公司 | 执行董事 | 2018/4/10 | 2021/4/9 |
| 陈强兵 | 重庆用友软件有限公司 | 执行董事 | 2019/7/11 | 2022/7/12 |
| 陈强兵 | 广东用友软件有限公司 | 执行董事 | 2019/7/12 | 2022/7/11 |
| 陈强兵 | 天津用友软件技术有限公司 | 执行董事 | 2018/3/29 | 2021/3/28 |
| 陈强兵 | 安徽用友软件有限公司 | 执行董事 | 2017/9/5 | 2020/9/4 |
| 陈强兵 | 浙江用友软件有限公司 | 执行董事 | 2017/7/17 | 2020/7/16 |
| 陈强兵 | 广西用友软件有限公司 | 执行董事 | 2019/7/12 | 2022/7/11 |
| 陈强兵 | 山东用友软件技术有限公司 | 执行董事 | 2019/9/12 | 2022/9/11 |
| 陈强兵 | 江西用友软件有限责任公司 | 执行董事 | 2019/3/24 | 2022/3/23 |
| 陈强兵 | 湖南用友软件有限公司 | 执行董事 | 2019/8/26 | 2022/8/25 |
| 陈强兵 | 内蒙古用友软件技术有限公司 | 执行董事 | 2019/10/11 | 2022/10/10 |
| 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 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策  程序 | 公司按年度对公司董事、监事和高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，并不定期进  行可比企业董事、监事和高级管理人员市场薪酬调查；2、公司根据绩效考评结果和报酬调 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 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。公 司董事、监事的薪酬方案及薪酬情况，需提交公司董事会、监事会审议后，报股东大会审议 批准。公司高级管理人员的薪酬方案及薪酬情况，需提交公司董事会审议批准；4、公司独 立董事实行年度津贴制，由公司董事会确定年度津贴标准议案，报经股东大会批准执行。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依  据 | 公司董事、监事、高级管理人员报酬确定依据主要是年度绩效考评结果、公司年度业绩完成  率和可比企业董事、监事、高级管理人员报酬行情。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际  支付情况 | 报告期内，董事、监事和高级管理人员应付报酬合计 5334.63 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 5334.63 万元。 |

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
| 王文京 | 总裁 | 离任 | 辞任 |
| 陈强兵 | 董事 | 选举 | 新聘任 |
| 王贵亚 | 独立董事 | 离任 | 个人原因 |
| 陈强兵 | 总裁 | 聘任 | 新聘任 |
| 严绍业 | 高级副总裁 | 离任 | 不再担任，工作另有安排 |
| 张纪雄 | 高级副总裁 | 离任 | 不再担任，工作另有安排 |
| 胡彬 | 高级副总裁 | 离任 | 不再担任，工作另有安排 |
| 徐宝东 | 高级副总裁 | 离任 | 不再担任，工作另有安排 |
| 杨晓柏 | 高级副总裁 | 离任 | 不再担任，工作另有安排 |
| 牛立伟 | 高级副总裁 | 聘任 | 新聘任 |
| 孙淑嫔 | 高级副总裁 | 聘任 | 新聘任 |

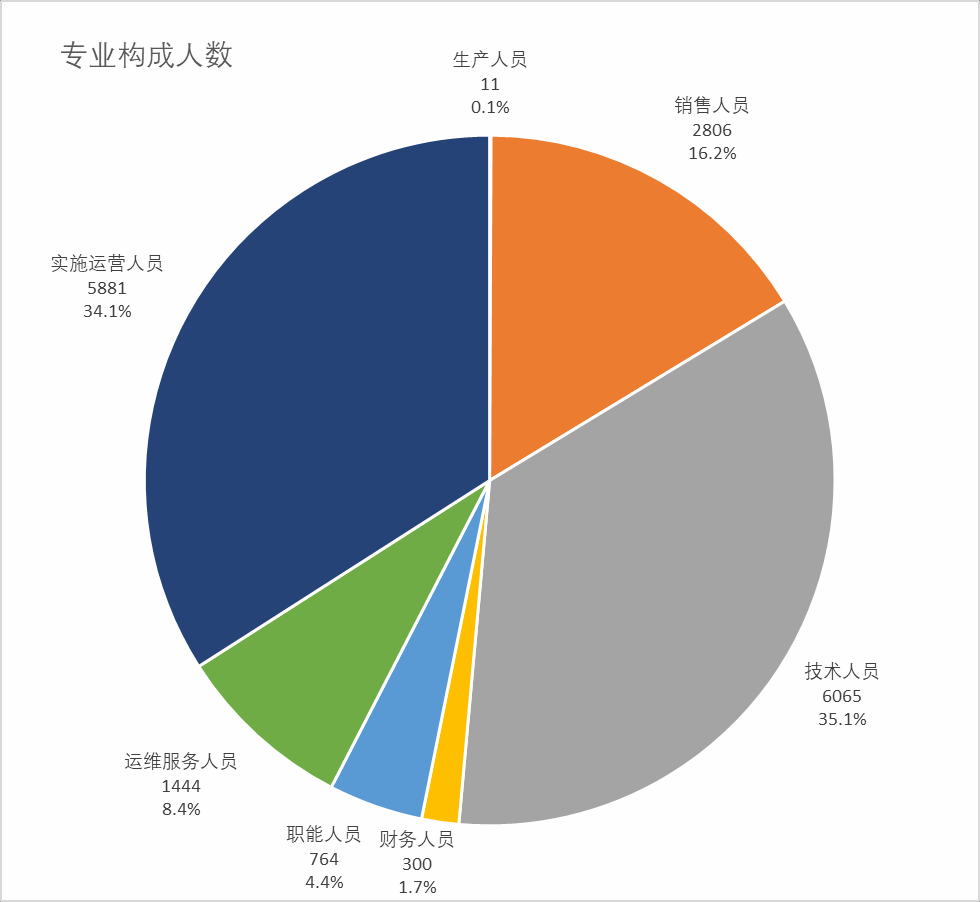
## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□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 | 9,812 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 7,459 |
| 在职员工的数量合计 | 17,271 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休  职工人数 |  |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 11 |
| 销售人员 | 2,806 |
| 技术人员 | 6,065 |
| 财务人员 | 300 |
| 职能人员 | 764 |
| 运维服务人员 | 1,444 |
| 实施运营人员 | 5,881 |
| 合计 | 17,271 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 1,261 |
| 大学本科 | 12,915 |
| 大学专科 | 2,897 |
| 大专以下 | 198 |
| 合计 | 17,271 |



## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

公司还实行股权激励计划等中长期激励措施。 公司建立有完善的社会福利体系，并建立了基础性商业保险制度。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司设立用友大学、总部业务单元、一线机构三级培训培养体系。2019 年度公司 以公司战略及业务目标对各岗位员工的能力要求与员工的成长需求为核心，采取训战 结合、以考促学的方式分序列分层开展培训与培养。

## (四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

## (五) 其他

□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 □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 1 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 15 次董事会和 15 次董事会专门委员会会议。公司 董事会专门委员会对公司的发展规划、财务审计、关联交易、对外投资、股权激励和 内部控制等进行研究并召开相关会议，充分发挥专业作用，加强了公司决策的科学性， 提高了重大事项决策的效益和质量。

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

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

5、公司通过安排董事、监事、高管积极参加证券监管部门组织的专项培训活动， 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、优化内部管理，加强科学决策与内部控制，不断提升公司规范运作和法人治理水 平，促进公司平稳健康发展。

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 1 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 15 次董事会和 15 次董事会专门委员会会议。公司

董事会专门委员会对公司的发展规划、财务审计、关联交易、对外投资、股权激励和 内部控制等进行研究并召开相关会议，充分发挥专业作用，加强了公司决策的科学性， 提高了重大事项决策的效益和质量。

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

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

5、公司通过安排董事、监事、高管积极参加证券监管部门组织的专项培训活动， 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、优化内部管理，加强科学决策与内部控制，不断提升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

□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 |
| 2018 年年度股东大  会 | 2019 年 4 月 8 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) | 2019 年 4 月 9 日 |
| 2019 年第一次临时  股东大会 | 2019 年 8 月 29 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) | 2019 年 8 月 30 日 |

股东大会情况说明

□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 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 王文京 | 否 | 15 | 15 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 郭新平 | 否 | 15 | 15 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 吴政平 | 否 | 15 | 15 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈强兵 | 否 | 12 | 12 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 黄锦辉 | 是 | 15 | 15 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 于扬 | 是 | 15 | 15 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王贵亚 | 是 | 3 | 3 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张为国 | 是 | 15 | 15 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 年内召开董事会会议次数 | 15 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 11 |
| 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

□适用 √不适用

## (三) 其他

□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

□适用 √不适用

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

□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

□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

□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 □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 □不适用

公司披露了《用友网络科技股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》，披露 网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/)。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

## 九、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司披露了《用友网络科技股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告》，披露 网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/)。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、 其他

□适用 √不适用

# 第十节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

# 第十一节 财务报告

## 一、 审计报告

√适用 □不适用

**审计报告**

安永华明（2020）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2019年12月31日的合并 及公司资产负债表，2019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2019年12月31日的合并 及公司财务状况以及2019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。

**审计报告(续)**

安永华明（2020）审字第60469423\_A01号

用友网络科技股份有限公司

**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2019年12月31日，用友网络科技股  份有限公司合并报表商誉的账面价值为 人民币890,890,412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 务软件股份有限公司(以下简称“用友政 务”)和上海秉钧网络科技股份有限公司 (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五、29 及40，附注七、27 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 感性测试计算表，特别是现金流预测的 方法和折现率等假设；  5. 复核用友网络科技股份有限公司管理 层对商誉减值测试披露的适当性。 |

**审计报告(续)**

安永华明（2020）审字第60469423\_A01号

用友网络科技股份有限公司

**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、非上市股权公允价值计量 | |
| 截至2019年12月31日，用友网络科技股  份有限公司合并以公允价值计量且其变 动计入当期损益的其他非流动金融资产 为人民币1,069,298,248元。对于该些金 融资产公允价值的估值，管理层需要对估 值方法、假设及参数进行判断和估计。估 值方法及相关假设和参数的选择存在主 观性，对评估结果产生重大影响。 具体披露参见合并财务报表附注五、10 及41，附注七、18其他非流动金融资产。 | 我们执行的审计程序主要包括：  1. 评估按照新金融工具准则，用友网络科 技股份有限公司将相关股权投资分类 为以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产的适当性；  2. 了解并评估了管理层进行相关股权公 允价值评估的流程及内部控制；  3. 在内部估值专家的协助下，复核管理层 采用的估值方法、假设及参数，并评估 其恰当性；  4. 评估管理层在财务报表相关披露的恰 当性。 |

**审计报告(续)**

安永华明（2020）审字第60469423\_A01号

用友网络科技股份有限公司

**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 | |
| 2019年度，用友网络科技股份有限  公司合并确认的技术服务收入为人 民币3,991,900,023元，占总收入的 47%，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 百分比法确认收入，该完工进度计算 涉及管理层的判断与估计，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五、 36，附注七、59 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，分析和 评估完工进度计算的合理性；  4. 我们使用抽样方法选取了部分实施和 开发合同，对完工进度进行复核。包括： 复核项目预算是否经过恰当的审批；检 查工时记录统计，复核并评估管理层确 认的完工进度计算的恰当性、执行客户 函证程序；根据完工进度及合同收入总 额重新测算收入；  5. 复核公司管理层对技术服务收入披露 的恰当性。 |

**审计报告(续)**

安永华明（2020）审字第60469423\_A01号

用友网络科技股份有限公司

**四、其他信息**

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

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

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

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

**五、管理层和治理层对财务报表的责任** 管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行

和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督用友网络科技股份有限公司的财务报告过程。

**审计报告(续)**

安永华明（2020）审字第60469423\_A01号

用友网络科技股份有限公司

**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。

**审计报告(续)**

安永华明（2020）审字第60469423\_A01号

用友网络科技股份有限公司

**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。

**审计报告(续)**

安永华明（2020）审字第60469423\_A01号

用友网络科技股份有限公司

（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：王 静  （项目合伙人） |
|  | 中国注册会计师： 章晓亮 |
| 中国 北京 | 2020年3月27日 |

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2019 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** | **2019 年 12 月 31 日** | **2018 年 12 月 31 日** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 七、1 | 7,147,448,420 | 5,530,811,375 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 221,059,354 | - |
| 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 | 七、3 |  |  |
| 应收票据 | 七、4 | 133,306,487 | 115,302,348 |
| 应收账款 | 七、5 | 1,234,210,969 | 1,389,930,749 |
| 应收款项融资 | 七、6 |  |  |
| 预付款项 | 七、7 | 90,457,997 | 65,643,720 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备  金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 七、8 | 456,289,435 | 393,441,377 |
| 其中：应收利息 |  |  | 2,958,695 |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 七、9 | 22,859,468 | 21,767,989 |
| 持有待售资产 | 七、10 | 53,557,307 |  |
| 一年内到期的非流  动资产 | 七、11 |  |  |
| 其他流动资产 | 七、12 | 809,127,224 | 823,208,213 |
| 流动资产合计 |  | 10,168,316,661 | 8,340,105,771 |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |  |
| 债权投资 | 七、13 |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  | 677,081,266 |
| 其他债权投资 | 七、14 |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 | 七、15 | 26,029,129 |  |
| 长期股权投资 | 七、16 | 1,781,941,480 | 1,702,892,459 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他权益工具投资 | 七、17 |  |  |
| 其他非流动金融资  产 | 七、18 | 1,069,298,248 |  |
| 投资性房地产 | 七、19 |  |  |
| 固定资产 | 七、20 | 2,509,501,286 | 2,073,150,867 |
| 在建工程 | 七、21 |  | 446,130,020 |
| 生产性生物资产 | 七、22 |  |  |
| 油气资产 | 七、23 |  |  |
| 使用权资产 | 七、24 |  |  |
| 无形资产 | 七、25 | 870,242,780 | 875,919,137 |
| 开发支出 | 七、26 |  | 41,091,121 |
| 商誉 | 七、27 | 890,890,412 | 925,021,513 |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 18,185,090 | 25,628,708 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 134,488,481 | 113,875,732 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 69,489,140 | - |
| 非流动资产合计 |  | 7,370,066,046 | 6,880,790,823 |
| 资产总计 |  | 17,538,382,707 | 15,220,896,594 |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 | 七、31 | 4,235,544,650 | 3,156,404,000 |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 | 七、32 | 6,658,487 |  |
| 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 | 七、33 |  |  |
| 应付票据 | 七、34 |  |  |
| 应付账款 | 七、35 | 597,049,158 | 455,622,484 |
| 预收款项 | 七、36 | 1,267,738,456 | 1,079,683,098 |
| 卖出回购金融资产  款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存  放 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 七、37 | 1,158,983,615 | 1,160,402,569 |
| 应交税费 | 七、38 | 299,898,103 | 315,521,063 |
| 其他应付款 | 七、39 | 1,332,754,020 | 840,741,172 |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 持有待售负债 | 七、40 |  |  |
| 一年内到期的非流  动负债 | 七、41 | 90,000,000 | 133,471,227 |
| 其他流动负债 | 七、42 | 123,771,936 | 182,312,101 |
| 流动负债合计 |  | 9,112,398,425 | 7,324,157,714 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 长期借款 | 七、43 | 45,000,000 | 171,666,664 |
| 应付债券 | 七、44 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 | 七、45 |  |  |
| 长期应付款 | 七、46 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 | 七、47 |  |  |
| 预计负债 | 七、48 |  |  |
| 递延收益 | 七、49 | 68,572,162 | 55,426,928 |
| 递延所得税负债 |  | 18,222,197 | 17,682,143 |
| 其他非流动负债 | 七、50 |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 131,794,359 | 244,775,735 |
| 负债合计 |  | 9,244,192,784 | 7,568,933,449 |
| **所有者权益（或股东权**  **益）：** |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 七、51 | 2,503,898,164 | 1,917,832,792 |
| 其他权益工具 | 七、52 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 七、53 | 1,762,111,795 | 2,120,758,790 |
| 减：库存股 | 七、54 | 482,696,342 | 55,787,910 |
| 其他综合收益 | 七、55 | -2,494,297 | -25,234,857 |
| 专项储备 | 七、56 |  |  |
| 盈余公积 | 七、57 | 997,252,171 | 827,153,655 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 七、58 | 2,394,562,400 | 1,785,975,033 |
| 归属于母公司所有  者权益（或股东权益） 合计 |  | 7,172,633,891 | 6,570,697,503 |
| 少数股东权益 |  | 1,121,556,032 | 1,081,265,642 |
| 所有者权益（或股  东权益）合计 |  | 8,294,189,923 | 7,651,963,145 |
| 负债和所有者  权益（或股东权益）总 计 |  | 17,538,382,707 | 15,220,896,594 |

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** 2019 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** | **2019 年 12 月 31 日** | **2018 年 12 月 31 日** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 |  | 2,593,116,650 | 1,762,980,607 |
| 交易性金融资产 |  | 84,692,678 | - |
| 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 |  | 87,047,257 | 89,998,500 |
| 应收账款 | 十七、1 | 513,581,159 | 606,199,417 |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 |  | 24,693,969 | 16,724,897 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 1,251,362,117 | 922,376,813 |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 |  | 15,172,614 | 7,782,625 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资  产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  | 52,722,495 | 250,536,934 |
| 流动资产合计 |  | 4,622,388,939 | 3,656,599,793 |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  | 585,401,962 |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  | 19,740,000 |  |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 4,734,751,851 | 4,610,304,544 |
| 其他权益工具投资 |  |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  | 934,580,933 |  |
| 投资性房地产 |  |  | - |
| 固定资产 |  | 1,639,236,072 | 1,648,380,701 |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 562,023,905 | 506,269,673 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  | 89,790,002 | 96,914,448 |
| 长期待摊费用 |  | 6,146,483 | 6,112,786 |
| 递延所得税资产 |  | 50,949,113 | 48,397,636 |
| 其他非流动资产 |  | 27,539,433 |  |
| 非流动资产合计 |  | 8,064,757,792 | 7,501,781,750 |
| 资产总计 |  | 12,687,146,731 | 11,158,381,543 |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 |  | 4,475,996,840 | 3,399,927,278 |
| 交易性金融负债 |  | 6,658,487 |  |
| 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 |  |  |  |
| 应付账款 |  | 163,538,868 | 171,967,237 |
| 预收款项 |  | 551,763,854 | 429,741,602 |
| 应付职工薪酬 |  | 498,501,415 | 485,835,578 |
| 应交税费 |  | 115,667,121 | 117,402,749 |
| 其他应付款 |  | 358,248,511 | 441,749,100 |
| 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 |  |  | 58,471,227 |
| 其他流动负债 |  | 54,666,027 | 91,170,839 |
| 流动负债合计 |  | 6,225,041,123 | 5,196,265,610 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 |  |  | 36,666,664 |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 |  | 62,733,750 | 48,150,000 |
| 递延所得税负债 |  |  | 4,156,055 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动负债合计 |  | 62,733,750 | 88,972,719 |
| 负债合计 |  | 6,287,774,873 | 5,285,238,329 |
| **所有者权益（或股东权**  **益）：** |  |  |  |
| 实收资本（或股本） |  | 2,503,898,164 | 1,917,832,792 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 |  | 1,274,661,278 | 1,619,007,491 |
| 减：库存股 |  | 482,696,342 | 55,787,910 |
| 其他综合收益 |  |  | -49,462,234 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 997,252,171 | 827,153,655 |
| 未分配利润 |  | 2,106,256,587 | 1,614,399,420 |
| 所有者权益（或股东  权益）合计 |  | 6,399,371,858 | 5,873,143,214 |
| 负债和所有者权益  （或股东权益）总计 |  | 12,687,146,731 | 11,158,381,543 |

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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2019 年度** | **2018 年度** |
| 一、营业总收入 |  | 8,509,659,748 | 7,703,495,046 |
| 其中：营业收入 | 七、59 | 8,509,659,748 | 7,703,495,046 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 7,825,561,972 | 6,949,209,092 |
| 其中：营业成本 | 七、59 | 2,942,232,116 | 2,314,825,198 |
| 利息支出 |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |
| 提取保险责任准备金净  额 |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |
| 税金及附加 | 七、60 | 112,619,643 | 110,290,107 |
| 销售费用 | 七、61 | 1,633,777,585 | 1,648,802,131 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 管理费用 | 七、62 | 1,389,010,908 | 1,375,436,146 |
| 研发费用 | 七、63 | 1,630,127,520 | 1,390,242,512 |
| 财务费用 | 七、64 | 117,794,200 | 109,612,998 |
| 其中：利息费用 |  | 190,995,832 | 190,304,536 |
| 利息收入 |  | 76,758,328 | 85,247,849 |
| 加：其他收益 | 七、65 | 369,540,301 | 382,163,936 |
| 投资收益（损失以“－”  号填列） | 七、66 | 287,203,202 | 100,555,748 |
| 其中：对联营企业和合营  企业的投资收益 |  | 22,472,096 | 27,632,868 |
| 以摊余成本计量的  金融资产终止确认收益 |  |  |  |
| 汇兑收益（损失以“－”  号填列） |  |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以  “-”号填列） |  |  |  |
| 公允价值变动收益（损失  以“－”号填列） | 七、68 | 235,091,744 |  |
| 信用减值损失（损失以  “-”号填列） | 七、69 | -136,112,298 |  |
| 资产减值损失（损失以  “-”号填列） | 七、70 | -36,104,309 | -294,127,327 |
| 资产处置收益（损失以  “－”号填列） | 七、71 | 905,946 | 237,405 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号  填列） |  | 1,404,622,362 | 943,115,716 |
| 加：营业外收入 | 七、72 | 8,755,786 | 16,229,176 |
| 减：营业外支出 | 七、73 | 9,528,960 | 9,010,805 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”  号填列） |  | 1,403,849,188 | 950,334,087 |
| 减：所得税费用 | 七、74 | 82,540,199 | 140,147,008 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填  列） |  | 1,321,308,989 | 810,187,079 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损  以“－”号填列） |  | 1,321,308,989 | 810,187,079 |
| 2.终止经营净利润（净亏损  以“－”号填列） |  |  |  |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净  利润（净亏损以“-”号填列） |  | 1,182,989,733 | 612,130,382 |
| 2.少数股东损益（净亏损以  “-”号填列） |  | 138,319,256 | 198,056,697 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、75 | -7,357,561 | -75,008,706 |
| （一）归属母公司所有者的其  他综合收益的税后净额 |  | -6,921,569 | -73,181,424 |
| 1．不能重分类进损益的其  他综合收益 |  |  |  |
| （1）重新计量设定受益计划  变动额 |  |  |  |
| （2）权益法下不能转损益的  其他综合收益 |  |  |  |
| （3）其他权益工具投资公允  价值变动 |  |  |  |
| （4）企业自身信用风险公允  价值变动 |  |  |  |
| 2．将重分类进损益的其他  综合收益 |  | -6,921,569 | -73,181,424 |
| （1）权益法下可转损益的其  他综合收益 |  |  |  |
| （2）其他债权投资公允价值  变动 |  |  |  |
| （3）可供出售金融资产公允  价值变动损益 |  |  | -77,658,602 |
| （4）金融资产重分类计入其  他综合收益的金额 |  |  |  |
| （5）持有至到期投资重分类  为可供出售金融资产损益 |  |  |  |
| （6）其他债权投资信用减值  准备 |  |  |  |
| （7）现金流量套期储备（现  金流量套期损益的有效部分） |  |  |  |
| （8）外币财务报表折算差额 |  | -6,921,569 | 4,477,178 |
| （9）其他 |  |  |  |
| （二）归属于少数股东的其他  综合收益的税后净额 |  | -435,992 | -1,827,282 |
| 七、综合收益总额 |  | 1,313,951,428 | 735,178,373 |
| （一）归属于母公司所有者的  综合收益总额 |  | 1,176,068,164 | 538,948,958 |
| （二）归属于少数股东的综合  收益总额 |  | 137,883,264 | 196,229,415 |
| 八、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益(元/股) |  | 0.48 | 0.25 |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  | 0.48 | 0.25 |

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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2019 年度** | **2018 年度** |
| 一、营业收入 | 十七、4 | 3,371,985,764 | 3,057,657,762 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 930,780,626 | 843,109,516 |
| 税金及附加 |  | 69,256,769 | 66,424,533 |
| 销售费用 |  | 576,725,642 | 497,415,773 |
| 管理费用 |  | 600,154,559 | 673,891,207 |
| 研发费用 |  | 732,602,591 | 608,505,057 |
| 财务费用 |  | 183,765,096 | 182,946,175 |
| 其中：利息费用 |  | 195,807,355 | 180,641,613 |
| 利息收入 |  | 16,858,497 | 6,311,188 |
| 加：其他收益 |  | 211,391,854 | 234,676,354 |
| 投资收益（损失以“－”  号填列） | 十七、5 | 467,147,088 | 395,618,533 |
| 其中：对联营企业和合营  企业的投资收益 |  | 16,548,415 | 27,857,604 |
| 以摊余成本计量的  金融资产终止确认收益 |  |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以  “-”号填列） |  |  |  |
| 公允价值变动收益（损失  以“－”号填列） |  | 191,316,469 |  |
| 信用减值损失（损失以  “-”号填列） |  | -33,609,655 |  |
| 资产减值损失（损失以  “-”号填列） |  | -33,681,647 | -139,157,152 |
| 资产处置收益（损失以  “－”号填列） |  | 492,308 | 282,382 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号  填列） |  | 1,081,756,898 | 676,785,618 |
| 加：营业外收入 |  | 1,255,144 | 3,098,339 |
| 减：营业外支出 |  | 2,988,973 | 4,716,377 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”  号填列） |  | 1,080,023,069 | 675,167,580 |
| 减：所得税费用 |  | -21,768,466 | -4,868,077 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号  填列） |  | 1,101,791,535 | 680,035,657 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （一）持续经营净利润（净亏  损以“－”号填列） |  | 1,101,791,535 | 680,035,657 |
| （二）终止经营净利润（净亏  损以“－”号填列） |  |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  | -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 |  |  |  |
| 3.其他权益工具投资公允  价值变动 |  |  |  |
| 4.企业自身信用风险公允  价值变动 |  |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他  综合收益 |  |  | -49,462,234 |
| 1.权益法下可转损益的其  他综合收益 |  |  |  |
| 2.其他债权投资公允价值  变动 |  |  |  |
| 3.可供出售金融资产公允  价值变动损益 |  |  | -49,462,234 |
| 4.金融资产重分类计入其  他综合收益的金额 |  |  |  |
| 5.持有至到期投资重分类  为可供出售金融资产损益 |  |  |  |
| 6.其他债权投资信用减值  准备 |  |  |  |
| 7.现金流量套期储备（现金  流量套期损益的有效部分） |  |  |  |
| 8.外币财务报表折算差额 |  |  |  |
| 9.其他 |  |  |  |
| 六、综合收益总额 |  | 1,101,791,535 | 630,573,423 |
| 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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2019年度** | **2018年度** |
| **一、经营活动产生的现金流**  **量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到  的现金 |  | 8,891,957,759 | 8,262,705,579 |
| 客户存款和同业存放款项  净增加额 |  |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金  净增加额 |  |  |  |
| 收到原保险合同保费取得  的现金 |  |  |  |
| 收到再保业务现金净额 |  |  |  |
| 保户储金及投资款净增加  额 |  |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金  的现金 |  |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |  |
| 代理买卖证券收到的现金  净额 |  |  |  |
| 收到的税费返还 |  | 289,333,563 | 335,093,043 |
| 收到其他与经营活动有关  的现金 | 七、76 | 363,013,454 | 346,967,060 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 9,544,304,776 | 8,944,765,682 |
| 购买商品、接受劳务支付  的现金 |  | 1,371,072,568 | 1,280,138,438 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |  |
| 存放中央银行和同业款项  净增加额 |  |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项  的现金 |  |  |  |
| 拆出资金净增加额 |  |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金  的现金 |  |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |  |
| 支付给职工及为职工支付  的现金 |  | 4,292,352,498 | 3,725,231,777 |
| 支付的各项税费 |  | 977,305,624 | 854,391,544 |
| 支付其他与经营活动有关  的现金 | 七、76 | 1,370,532,030 | 1,042,350,832 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 8,011,262,720 | 6,902,112,591 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 经营活动产生的现金  流量净额 |  | 1,533,042,056 | 2,042,653,091 |
| **二、投资活动产生的现金流**  **量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 3,891,280,479 | 3,442,425,889 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 244,542,617 | 74,687,187 |
| 处置固定资产、无形资产  和其他长期资产收回的现金 净额 |  | 79,669,667 | 4,107,209 |
| 处置子公司及其他营业单  位收到的现金净额 |  | 10,326,153 |  |
| 收到其他与投资活动有关  的现金 | 七、76 | 38,278,922 | 102,781,844 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 4,264,097,838 | 3,624,002,129 |
| 购建固定资产、无形资产  和其他长期资产支付的现金 |  | 375,715,568 | 486,956,462 |
| 投资支付的现金 |  | 4,071,339,939 | 2,956,731,610 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |
| 取得子公司及其他营业单  位支付的现金净额 |  |  |  |
| 支付其他与投资活动有关  的现金 | 七、76 |  | 28,670,518 |
| 投资活动现金流出小计 |  | 4,447,055,507 | 3,472,358,590 |
| 投资活动产生的现金  流量净额 |  | -182,957,669 | 151,643,539 |
| **三、筹资活动产生的现金流**  **量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 166,957,683 | 232,343,640 |
| 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 |  | 4,618,500,260 | 4,115,135,000 |
| 收到其他与筹资活动有关  的现金 | 七、76 | 36,244,206 | 44,269,373 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 4,821,702,149 | 4,391,748,013 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 3,709,497,501 | 4,577,361,331 |
| 分配股利、利润或偿付利  息支付的现金 |  | 797,725,502 | 529,001,039 |
| 其中：子公司支付给少数  股东的股利、利润 |  | 124,463,301 | 108,460,902 |
| 支付其他与筹资活动有关  的现金 | 七、76 | 469,077,017 | 51,988,863 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 4,976,300,020 | 5,158,351,233 |
| 筹资活动产生的现金 |  | -154,597,871 | -766,603,220 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 流量净额 |  |  |  |
| **四、汇率变动对现金及现金**  **等价物的影响** |  | -6,921,569 | 6,123,223 |
| **五、现金及现金等价物净增**  **加额** |  | 1,188,564,947 | 1,433,816,633 |
| 加：期初现金及现金等价  物余额 |  | 4,849,879,509 | 3,416,062,876 |
| **六、期末现金及现金等价物**  **余额** | 七、77 | 6,038,444,456 | 4,849,879,509 |

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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2019年度** | **2018年度** |
| **一、经营活动产生的现金流**  **量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到  的现金 |  | 3,486,639,335 | 3,107,597,189 |
| 收到的税费返还 |  | 166,647,051 | 191,952,713 |
| 收到其他与经营活动有关  的现金 |  | 435,758,430 | 354,932,020 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 4,089,044,816 | 3,654,481,922 |
| 购买商品、接受劳务支付  的现金 |  | 338,261,017 | 330,701,340 |
| 支付给职工及为职工支付  的现金 |  | 1,884,414,280 | 1,556,835,344 |
| 支付的各项税费 |  | 440,846,212 | 347,791,451 |
| 支付其他与经营活动有关  的现金 |  | 699,789,829 | 490,287,096 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 3,363,311,338 | 2,725,615,231 |
| 经营活动产生的现金流量  净额 |  | 725,733,478 | 928,866,691 |
| **二、投资活动产生的现金流**  **量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 258,835,098 | 430,491,683 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 425,081,542 | 378,980,536 |
| 处置固定资产、无形资产  和其他长期资产收回的现金 净额 |  | 7,428,636 | 2,070,738 |
| 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 |  | 240,082,767 | 30,843,837 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 931,428,043 | 842,386,794 |
| 购建固定资产、无形资产  和其他长期资产支付的现金 |  | 282,820,532 | 173,415,397 |
| 投资支付的现金 |  | 502,177,569 | 752,880,736 |
| 取得子公司及其他营业单  位支付的现金净额 |  |  |  |
| 支付其他与投资活动有关  的现金 | 七、75 | 55,219,184 | 24,390,486 |
| 投资活动现金流出小计 |  | 840,217,285 | 950,686,619 |
| 投资活动产生的现金  流量净额 |  | 91,210,758 | -108,299,825 |
| **三、筹资活动产生的现金流**  **量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 166,957,683 | 232,343,640 |
| 取得借款收到的现金 |  | 5,016,441,481 | 4,462,365,657 |
| 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 |  | 5,183,399,164 | 4,697,357,057 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 4,012,235,756 | 5,286,926,351 |
| 分配股利、利润或偿付利  息支付的现金 |  | 670,958,802 | 399,825,547 |
| 支付其他与筹资活动有关  的现金 |  | 469,077,017 | 15,557,978 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 5,152,271,575 | 5,702,309,876 |
| 筹资活动产生的现金  流量净额 |  | 31,127,589 | -1,004,952,819 |
| **四、汇率变动对现金及现金**  **等价物的影响** |  | 107,650 | 84,638 |
| **五、现金及现金等价物净增**  **加额** |  | 848,179,475 | -184,301,315 |
| 加：期初现金及现金等价  物余额 |  | 1,723,227,308 | 1,907,528,623 |
| **六、期末现金及现金等价物**  **余额** |  | 2,571,406,783 | 1,723,227,308 |

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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权 益 | 所有者权益 合计 |
| 实收资本(或 股本) | 其他权益工  具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收 益 | 专 项 储 备 | 盈余公积 | 一  般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | 小计 |
| 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 |
| 一、上  年期 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 |
| 加：会  计政 策变 更 |  |  |  |  |  |  | 29,662,129 |  | 4,829,786 |  | 65,279,400 |  | 99,771,315 | -4,063,410 | 95,707,905 |
| 期差 错更 正 | 前 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 一控 制下 企业 合并 | 同 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 他 | 其 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本  年期 初余 | 1,917,832,7  92 |  |  |  | 2,120,758,7  90 | 55,787,910 | 4,427,272 |  | 831,983,44  1 |  | 1,851,254,4  33 |  | 6,670,468,8  18 | 1,077,202,2  32 | 7,747,671,0  50 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、本  期增 减变 动金 额（减 少以 “－” 号填 列） | 586,065,372 |  |  |  | -358,646,99  5 | 426,908,43  2 | -6,921,569 |  | 165,268,73  0 |  | 543,307,967 |  | 502,165,073 | 44,353,800 | 546,518,873 |
| （一）  综合 收益 总额 |  |  |  |  |  |  | -6,921,569 |  |  |  | 1,182,989,7  33 |  | 1,176,068,1  64 | 137,883,264 | 1,313,951,4  28 |
| （二）  所有 者投 入和 减少 资本 | 16,769,730 |  |  |  | 210,648,647 | 426,908,43  2 |  |  |  |  |  |  | -199,490,05  5 | 30,933,837 | -168,556,21  8 |
| 1．所  有者 投入 的普 通股 | 17,763,659 |  |  |  | 149,194,024 |  |  |  |  |  |  |  | 166,957,683 |  | 166,957,683 |
| 2．其  他权 益工 具持 有者 投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股  份支 付计 入所 有者 |  |  |  |  | 134,632,444 |  |  |  |  |  |  |  | 134,632,444 | 12,162,447 | 146,794,891 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 权益  的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其  他 | -993,929 |  |  |  | -73,177,821 | 426,908,43  2 |  |  |  |  |  |  | -501,080,18  2 | 18,771,390 | -482,308,79  2 |
| （三）  利润 分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 165,268,73  0 |  | -639,681,76  6 |  | -474,413,03  6 | -124,463,30  1 | -598,876,33  7 |
| 1．提  取盈 余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 165,268,73  0 |  | -165,268,73  0 |  |  |  |  |
| 2．提  取一 般风 险准 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对  所有 者（或 股东） 的分  配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -474,413,03  6 |  | -474,413,03  6 | -124,463,30  1 | -598,876,33  7 |
| 4．其  他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）  所有 者权 益内 部结 转 | 569,295,642 |  |  |  | -569,295,64  2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资  本公 积转 增资 本（或 股本） | 569,295,642 |  |  |  | -569,295,64  2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （六）  其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本  期期 末余 额 | 2,503,898,1  64 |  |  |  | 1,762,111,7  95 | 482,696,34  2 | -2,494,297 |  | 997,252,17  1 |  | 2,394,562,4  00 |  | 7,172,633,8  91 | 1,121,556,0  32 | 8,294,189,9  23 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权 益 | 所有者权益 合计 |
| 实收资本 (或 股本) | 其他权益工  具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收 益 | 专 项 储 备 | 盈余公积 | 一  般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | 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 | 前 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 一控 制下 企业 合并 | 同 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 他 | 其 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、本  年期 初余 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 |
| 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 |  |  |  |  | 229,324,051 |  |  |  |  |  |  |  | 229,324,051 | 14,697,122 | 244,021,173 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 付计  入所 有者 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 | 438,367,868 |  |  |  | -438,367,86  8 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2．本  期使 用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）  其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本  期期 末余 额 | 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 |

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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | |
| 实收资本  (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 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 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  | 49,462,2  34 |  | 4,829,78  6 | 29,747,3  98 | 84,039,41  8 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 1,917,832  ,792 |  |  |  | 1,619,007  ,491 | 55,787,91  0 | - |  | 831,983,  441 | 1,644,14  6,818 | 5,957,182  ,632 |
| 三、本期增减变动金额（减  少以“－”号填列） | 586,065,3  72 |  |  |  | -344,346,  213 | 426,908,4  32 |  |  | 165,268,  730 | 462,109,  769 | 442,189,2  26 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,101,79  1,535 | 1,101,791  ,535 |
| （二）所有者投入和减少资  本 | 16,769,73  0 |  |  |  | 224,949,4  29 | 426,908,4  32 |  |  |  |  | -185,189,  273 |
| 1．所有者投入的普通股 | 17,763,65 |  |  |  | 149,194,0 |  |  |  |  |  | 166,957,6 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 9 |  |  |  | 24 |  |  |  |  |  | 83 |
| 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 |  |  |  |  | 94,216,79  1 |  |  |  |  |  | 94,216,79  1 |
| 4．其他 | -993,929 |  |  |  | -18,461,3  86 | 426,908,4  32 |  |  |  |  | -446,363,  747 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 165,268,  730 | -639,681  ,766 | -474,413,  036 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 165,268,  730 | -165,268  ,730 |  |
| 2．对所有者（或股东）的分  配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -474,413  ,036 | -474,413,  036 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 | 569,295,6  42 |  |  |  | -569,295,  642 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股  本） | 569,295,6  42 |  |  |  | -569,295,  642 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股  本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计划变动额结转  留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他综合收益结转留存收  益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 2,503,898  ,164 |  |  |  | 1,274,661  ,278 | 482,696,3  42 |  |  | 997,252,  171 | 2,106,25  6,587 | 6,399,371  ,858 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | |
| 实收资本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 | 所有者权 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | (或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 |  |  | 收益 |  |  | 润 | 益合计 |
| 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 |
| 加：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“－”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．其他综合收益结转留存收  益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 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 |

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 □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。

本集团最终控制人为王文京先生。

本财务报表业经公司董事会于2020年3月27日决议批准。根据本公司章程，本财

务报表将提交股东大会审议。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用 合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注六。

## 四、 财务报表的编制基础 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修 订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编 制。

本财务报表以持续经营为基础列报。 编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。持有待售的

处置组，按照账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低列报。资产如果发生减

值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

**五、 重要会计政策及会计估计** 具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项 坏账准备的计提、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** 本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务 状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

**4. 记账本位币** 本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用 企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用 合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至 2019 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（含企业、被投资 单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

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——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”)，除畅 捷通外，本集团内其他公司均尚未执行新收入准则。畅捷通适用新收入准则对集团合 并财务报表影响不重大，仅为人民币 15,043,093 元营业收入的减少及人民币

15,043,093 元销售费用的减少。

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。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用 本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生当期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。

## 10. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

（1） 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

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

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资 产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、 以摊余成本计量的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类： 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产

的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期 产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产 采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入 当期损益。

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

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且 其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的 相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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

其他金融负债 对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

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

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

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本集团在每个资产负债表 日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显 著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量 损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已 显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预 期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初 始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用 损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债 表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增 加。

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损 失计量的假设等披露参见附注八、2。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减 记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

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

财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙 受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值 计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外， 其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和 初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后 续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，以外汇远期合同对汇率风险进行套期。衍生金融工具初始 以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允 价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除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。

金融资产转移

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

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

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

## 11. 应收票据 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用 见五、 10.金融工具

## 12. 应收账款 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用 见五、 10.金融工具

## 13. 应收款项融资

□适用 √不适用

## 14. 其他应收款 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用 见五、 10.金融工具

## 15. 存货

√适用 □不适用 存货包括原材料和库存商品。

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。

## 16. 持有待售资产

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

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

## 17. 债权投资

## (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 18. 其他债权投资

## (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 19. 长期应收款

## (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 20. 长期股权投资

√适用 □不适用 长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取 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。

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。

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。

**21. 投资性房地产** 不适用

## 22. 固定资产

## (1). 确认条件

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

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限  （年） | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40 | 3% | 2.40% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 6 | 3% | 16.20% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 8-20 | 3% | 4.9-12.1% |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | - | 20.0-33.3% |

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 23. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。 **24. 借款费用**

√适用 □不适用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

（1） 资产支出已经发生；

（2） 借款费用已经发生；

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

（1） 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收 益后的金额确定。

（2） 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均 数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 25. 生物资产

□适用 √不适用

## 26. 油气资产

□适用 √不适用

## 27. 使用权资产

□适用 √不适用

## 28. 无形资产

## (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

使用寿命

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| 土地使用权 |  | 50年 |
| 软件著作权 |  | 5-10年 |
| 软件使用权 |  | 10年/按合同规定的年限 |
| 云应用系统平台 |  | 5年 |
| 其他 |  | 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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

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

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用 本集团对除存货、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，按以下方法 确定：

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。 **30. 长期待摊费用**

√适用 □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。

## 31. 职工薪酬

## (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □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。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

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

## (3). 辞退福利的会计处理方法

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

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

## 32. 租赁负债

□适用 √不适用

## 33. 预计负债

√适用 □不适用

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

（1） 该义务是本集团承担的现时义务；

（2） 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（3） 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## 34. 股份支付

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。 授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公 积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债 表日，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。

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

## 36. 收入

√适用 □不适用

根据财政部关于修订印发《企业会计准则第 14 号——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，本公司及其他子公司未适用新收入准则，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/(成本)占应提供劳务

/(成本)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。

服务费收入

按照有关合同或协议约定的收费方法，在被服务双方结算时确认。

本集团服务费收入主要为互联网金融服务费收入。本公司之子公司深圳前海用友力合 金融服务有限公司主要提供互联网金融信息中介服务，为借款人与出借人（包括机构 和个人）之间的直接借贷提供信息撮合等中介服务，依据协议在提供信息中介服务时

确认服务费收入。本公司之子公司北京畅捷通支付技术有限公司(以下简称“畅捷支 付”)主要提供支付结算服务，提供相关服务时确认服务费收入。

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，以集团发出软件商品时点确认 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畅捷通履约所带来的经济利益，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。

## 37. 政府补助

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

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

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据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。

## 39. 租赁

## (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □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。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用 **套期会计**

就套期会计方法而言，本集团的套期为：

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 理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套 期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公 允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量 的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期 或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系 不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本集团终 止运用套期会计。

本集团对套期有效性的评估方法，风险管理策略以及如何应用该策略来管理风险的详 细信息，参见附注七、82

满足套期会计方法条件的，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套期有效的部分，直接确认为其他综合收益，属于套期无 效的部分，计入当期损益。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融 负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时，则原在其他综合收益中确认的 现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期 在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益 中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会 发生的，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺 履行；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额 应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 回购股份

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

**利润分配** 本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。 **公允价值计量**

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

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

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

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

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

## 重大会计判断和估计

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

判断

合同现金流量特征

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

估计的不确定性

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

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

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

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

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

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

*股份支付* 在计算股权激励方案的相关负债及费用时，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。

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，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。

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

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

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

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

*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。

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原  因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项  目名称和金额) |
| 详见其他说明 |  |  |
|  |  |  |

其他说明

新金融工具准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第

23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》以及《企业会计准则第37号——金 融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日开始按照新金融工具准则进行会计 处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整2019年 年初未分配利润或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允 价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务 模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入 当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成 本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担 保合同。

新套期会计模型加强了企业风险管理与财务报表之间的联系，扩大了套期工具及被套期项目的范围， 取消了回顾有效性测试，引入了再平衡机制及套期成本的概念。

于 2019 年 1 月 1 日，本集团分析结构性存款整体合同现金流的特征，认为其合同现金流量代表的不 仅仅为对本金和以未偿本金为基础的利息的支付，因此将这些结构性存款重分类为以公允价值计量且 其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）和《关于修订印发 合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收 账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”。 “递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分， 不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目。利润表中，“研 发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外，还包括了原在“管理费用”项目中列示 的自行开发无形资产的摊销；本集团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 和所有者权益无影响。此外，随本年新金融工具准则的执行，按照《关于修订印发 2019 年度一般企 业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关 金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包 含在相应金融工具的账面余额中），“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期 应支付但于资产负债表日尚未支付的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工 具的账面余额中），参照新金融工具准则的衔接规定不追溯调整比较数据。

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初 财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2018 年 12 月 31**  **日** | **2019 年 1 月 1 日** | **调整数** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 5,530,811,375 | 5,530,811,375 |  |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  | 421,886,644 | 421,886,644 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 115,302,348 | 115,009,862 | -292,486 |
| 应收账款 | 1,389,930,749 | 1,323,414,467 | -66,516,282 |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 65,643,720 | 65,643,720 |  |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 393,441,377 | 394,975,853 | 1,534,476 |
| 其中：应收利息 | 2,958,695 | 2,958,695 |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 21,767,989 | 21,767,989 |  |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 823,208,213 | 412,065,213 | -411,143,000 |
| 流动资产合计 | 8,340,105,771 | 8,285,575,123 | -54,530,648 |
| **非流动资产：** | | | |
| 发放贷款和垫款 |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 677,081,266 |  | -677,081,266 |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 1,702,892,459 | 1,702,892,459 |  |
| 其他权益工具投资 |  |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  | 844,750,757 | 844,750,757 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 2,073,150,867 | 2,073,150,867 |  |
| 在建工程 | 446,130,020 | 446,130,020 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 875,919,137 | 875,919,137 |  |
| 开发支出 | 41,091,121 | 41,091,121 |  |
| 商誉 | 925,021,513 | 925,021,513 |  |
| 长期待摊费用 | 25,628,708 | 25,628,708 |  |
| 递延所得税资产 | 113,875,732 | 116,985,487 | 3,109,755 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 6,880,790,823 | 7,051,570,069 | 170,779,246 |
| 资产总计 | 15,220,896,594 | 15,337,145,192 | 116,248,598 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 3,156,404,000 | 3,156,404,000 |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动  计入当期损益的金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 | 455,622,484 | 455,622,484 |  |
| 预收款项 | 1,079,683,098 | 1,079,683,098 |  |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 1,160,402,569 | 1,160,402,569 |  |
| 应交税费 | 315,521,063 | 315,521,063 |  |
| 其他应付款 | 840,741,172 | 840,741,172 |  |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 133,471,227 | 133,471,227 |  |
| 其他流动负债 | 182,312,101 | 182,312,101 |  |
| 流动负债合计 | 7,324,157,714 | 7,324,157,714 |  |
| **非流动负债：** | | | |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 长期借款 | 171,666,664 | 171,666,664 |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 55,426,928 | 55,426,928 |  |
| 递延所得税负债 | 17,682,143 | 38,222,836 | 20,540,693 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 244,775,735 | 265,316,428 | 20,540,693 |
| 负债合计 | 7,568,933,449 | 7,589,474,142 | 20,540,693 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） | 1,917,832,792 | 1,917,832,792 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 2,120,758,790 | 2,120,758,790 |  |
| 减：库存股 | 55,787,910 | 55,787,910 |  |
| 其他综合收益 | -25,234,857 | 4,427,272 | 29,662,129 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 827,153,655 | 831,983,441 | 4,829,786 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 1,785,975,033 | 1,851,254,433 | 65,279,400 |
| 归属于母公司所有者权益  （或股东权益）合计 | 6,570,697,503 | 6,670,468,818 | 99,771,315 |
| 少数股东权益 | 1,081,265,642 | 1,077,202,232 | -4,063,410 |
| 所有者权益（或股东权  益）合计 | 7,651,963,145 | 7,747,671,050 | 95,707,905 |
| 负债和所有者权益  （或股东权益）总计 | 15,220,896,594 | 15,337,145,192 | 116,248,598 |

各项目调整情况的说明：

□适用 √不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2018 年 12 月 31 日** | **2019 年 1 月 1 日** | **调整数** |
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 1,762,980,607 | 1,762,980,607 |  |
| 交易性金融资产 |  | 7,961,642 | 7,961,642 |
| 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 | 89,998,500 | 89,998,500 |  |
| 应收账款 | 606,199,417 | 557,028,682 | -49,170,735 |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 16,724,897 | 16,724,897 |  |
| 其他应收款 | 922,376,813 | 920,038,562 | -2,338,251 |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 | 7,782,625 | 7,782,625 |  |
| 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 | 242,586,934 | -7,950,000 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 流动资产合计 | 3,656,599,793 | 3,605,102,449 | -51,497,344 |
| **非流动资产：** | | | |
| 债权投资 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 585,401,962 |  | -585,401,962 |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 4,610,304,544 | 4,610,304,544 |  |
| 其他权益工具投资 |  |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  | 735,999,657 | 735,999,657 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 1,648,380,701 | 1,648,380,701 |  |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 506,269,673 | 506,269,673 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 | 96,914,448 | 96,914,448 |  |
| 长期待摊费用 | 6,112,786 | 6,112,786 |  |
| 递延所得税资产 | 48,397,636 | 50,777,413 | 2,379,777 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 7,501,781,750 | 7,654,759,222 | 152,977,472 |
| 资产总计 | 11,158,381,543 | 11,259,861,671 | 101,480,128 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 3,399,927,278 | 3,399,927,278 |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变  动计入当期损益的金融负 债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 | 171,967,237 | 171,967,237 |  |
| 预收款项 | 429,741,602 | 429,741,602 |  |
| 应付职工薪酬 | 485,835,578 | 485,835,578 |  |
| 应交税费 | 117,402,749 | 117,402,749 |  |
| 其他应付款 | 441,749,100 | 441,749,100 |  |
| 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 | 58,471,227 | 58,471,227 |  |
| 其他流动负债 | 91,170,839 | 91,170,839 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 流动负债合计 | 5,196,265,610 | 5,196,265,610 |  |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | 36,666,664 | 36,666,664 |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 48,150,000 | 48,150,000 |  |
| 递延所得税负债 | 4,156,055 | 21,596,765 | 17,440,710 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 88,972,719 | 106,413,429 | 17,440,710 |
| 负债合计 | 5,285,238,329 | 5,302,679,039 | 17,440,710 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） | 1,917,832,792 | 1,917,832,792 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 1,619,007,491 | 1,619,007,491 |  |
| 减：库存股 | 55,787,910 | 55,787,910 |  |
| 其他综合收益 | -49,462,234 |  | 49,462,234 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 827,153,655 | 831,983,441 | 4,829,786 |
| 未分配利润 | 1,614,399,420 | 1,644,146,818 | 29,747,398 |
| 所有者权益（或股东权  益）合计 | 5,873,143,214 | 5,957,182,632 | 84,039,418 |
| 负债和所有者权益  （或股东权益）总计 | 11,158,381,543 | 11,259,861,671 | 101,480,128 |

各项目调整情况的说明：

□适用 √不适用

## (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用 新金融工具准则

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、

《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》

以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本

集团自 2019 年 1 月 1 日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对

可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整 2019 年年初未 分配利润或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊 余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入 当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。 权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非 交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模 型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收 益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

新套期会计模型加强了企业风险管理与财务报表之间的联系，扩大了套期工具及被套 期项目的范围，取消了回顾有效性测试，引入了再平衡机制及套期成本的概念。

于 2019 年 1 月 1 日，本集团分析结构性存款整体合同现金流的特征，认为其合同现 金流量代表的不仅仅为对本金和以未偿本金为基础的利息的支付，因此将这些结构性 存款重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融 资产。

在首次执行日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计 量结果对比如下：

本集团

修订前的金融工具确认和计量准则 修订后的金融工具确认和计量准则

计量类别 账面价值 计量类别 账面价值

应收票据 摊余成本(贷款和应收款) 115,302,348 摊余成本 115,009,862 应收账款 摊余成本(贷款和应收款) 1,389,930,749 摊余成本 1,323,414,467 其他应收款 摊余成本(贷款和应收款) 393,441,377 摊余成本 394,975,853 股权投资 成本计量(可供出售类资产) 509,367,709 以公允价值计量且其 677,037,200

变动计入当期损益

(准则要求)

股权投资 以公允价值计量且其变 167,713,557 以公允价值计量且其 167,713,557

动计入其他综合收益 变动计入当期损益

(可供出售类资产) (准则要求)

理财产品 成本计量(可供出售类资产) 411,143,000 以公允价值计量且其 421,886,644

变动计入当期损益

(准则要求)

本公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 修订前的金融工具确认和计量准则 | |  | 修订后的金融工具确认和计量准则 | |
|  |  |  | 计量类别 | 账面价值 |  | 计量类别 | 账面价值 |
|  |  |  |  |  |  | |  |
| 应收账款 |  |  | 摊余成本(贷款和应收款) | 606,199,417 | 摊余成本 | | 557,028,682 |
| 其他应收款 |  |  | 摊余成本(贷款和应收款) | 922,376,813 | 摊余成本 | | 920,038,562 |
| 股权投资 |  |  | 成本计量(可供出售类资产) | 470,360,000 | 以公允价值计量且其 | | 620,957,695 |
|  |  |  |  |  | 变动计入当期损益 | |  |
|  |  |  |  |  |  | (准则要求) |  |
| 股权投资 |  |  | 以公允价值计量且其变 | 115,041,962 | 以公允价值计量且其 | | 115,041,962 |
|  |  |  | 动计入其他综合收益 |  | 变动计入当期损益 | |  |
|  |  |  | (可供出售类资产) |  |  | (准则要求) |  |
| 理财产品 |  |  | 成本计量(可供出售类资产) | 7,950,000 | 以公允价值计量且其 | | 7,961,642 |
|  |  |  |  |  | 变动计入当期损益 | |  |
|  |  |  |  |  |  | (准则要求) |  |

在首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规 定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表：

本集团

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 按原金融工具准则列示  的账面价值2018年12月  31日 |  | 重分类 |  | 重新计量 |  | 按新金融工具准则列  示的账面价值2019年1  月1日 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 以摊余成本计量的金融资产 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *应收票据* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按原金融工具准则列示的余额 |  | 115,302,348 |  | - |  | - |  | 115,302,348 |  |
| 重新计量：预期信用损失准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | - |  | ( 292,486 | ) | ( 292,486 | ) |
| 按新金融工具准则列示的余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 115,302,348 |  | - |  | ( 292,486 | ) | 115,009,862 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *应收账款* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按原金融工具准则列示的余额 |  | 1,389,930,749 |  | - |  | - |  | 1,389,930,749 |  |
| 重新计量：预期信用损失准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | - |  | (66,516,282 | ) | ( 66,516,282 | ) |
| 按新金融工具准则列示的余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1,389,930,749 |  | - |  | (66,516,282 | ) | 1,323,414,467 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *其他应收款* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按原金融工具准则列示的余额 |  | 393,441,377 |  | - |  | - |  | 393,441,377 |  |
| 重新计量：预期信用损失准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | - |  | 1,534,476 |  | 1,534,476 |  |
| 按新金融工具准则列示的余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 393,441,377 |  | - |  | 1,534,476 |  | 394,975,853 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *股权投资* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按原金融工具准则列示的余额 |  | 509,367,709 |  | (509,367,709 |  | - |  | - |  |
| 减：转出至以公允价值计量且  其变动计入当期损益 （新金 融工具准则） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | 509,367,709 |  | - |  | 509,367,709 |  |
| 重新计量：公允价值变动损益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | - |  | 167,669,491 |  | 167,669,491 |  |
| 按新金融工具准则列示的余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 509,367,709 |  | - |  | 167,669,491 |  | 677,037,200 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *理财产品* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按原金融工具准则列示的余额 |  | 411,143,000 |  | (411,143,000 |  | - |  | - |  |
| 减：转出至以公允价值计量且  其变动计入当期损益 （新金 融工具准则） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | 411,143,000 |  | - |  | 411,143,000 |  |
| 重新计量：公允价值变动损益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | - |  | 10,743,644 |  | 10,743,644 |  |
| 按新金融工具准则列示的余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 411,143,000 |  | - |  | 10,743,644 |  | 421,886,644 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 以摊余成本计量的总金融资产 |  | 2,819,185,183 |  | - |  | 113,138,843 |  | 2,932,324,026 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入  其他综合收益的金融资产 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *股权投资-可供出售金融资产* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按原金融工具准则列示的余额 |  | 167,713,557 |  | ( 167,713,557 |  | - |  | - |  |
| 减：转出至以公允价值计量且  其变动计入当期损益  （新金融工具准则） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | 167,713,557 |  | - |  | 167,713,557 |  |
| 按新金融工具准则列示的余额 |  | 167,713,557 |  | - |  | - |  | 167,713,557 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 总计 |  | 2,986,898,740 |  |  |  | 113,138,843 |  | 3,100,037,583 |  |

)

)

)

-

本公司

)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 按原金融工具准则列示  的账面价值2018年12月  31日 | |  | 重分类 |  | 重新计量 |  | 按新金融工具准则列  示的账面价值2019年1  月1日 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 以摊余成本计量的金融资产 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *应收账款* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按原金融工具准则列示的余额 |  | 606,199,417 |  | - |  | - |  | 606,199,417 |  |
| 重新计量：预期信用损失准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | - |  | ( 49,170,735 |  | ( 49,170,735 | ) |
| 按新金融工具准则列示的余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 606,199,417 |  | - |  | ( 49,170,735 |  | 557,028,682 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *其他应收款* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按原金融工具准则列示的余额 |  | 922,376,813 |  | - |  | - |  | 922,376,813 |  |
| 重新计量：预期信用损失准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | - |  | ( 2,338,251 |  | ( 2,338,251 | ) |
| 按新金融工具准则列示的余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 922,376,813 |  | - |  | ( 2,338,251 |  | 920,038,562 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *股权投资* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按原金融工具准则列示的余额 |  | 470,360,000 |  | (470,360,000 |  | - |  | - |  |
| 减：转出至以公允价值计量且  其变动计入当期损益 (新金 融工具准则） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | 470,360,000 |  | - |  | 470,360,000 |  |
| 重新计量：公允价值变动损益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | - |  | 150,597,695 |  | 150,597,695 |  |
| 按新金融工具准则列示的余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 470,360,000 |  | - |  | 150,597,695 |  | 620,957,695 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *理财产品* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按原金融工具准则列示的余额 |  | 7,950,000 |  | ( 7,950,000 |  | - |  | - |  |
| 减：转出至以公允价值计量且  其变动计入当期损益 (新金 融工具准则） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | 7,950,000 |  | - |  | 7,950,000 |  |
| 重新计量：公允价值变动损益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | - |  | 11,642 |  | 11,642 |  |
| 按新金融工具准则列示的余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 7,950,000 |  | - |  | 11,642 |  | 7,961,642 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 以摊余成本计量的总金融资产 |  | 2,006,886,230 |  | - |  | 99,100,351 |  | 2,105,986,581 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入  其他综合收益的金融资产 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 股权投资-可供出售金融资产 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按原金融工具准则列示的余额 |  | 115,041,962 |  | (115,041,962 |  | - |  | - |  |
| 减：转出至以公允价值计量且  其变动计入当期损益  (新金融工具准则） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - |  | 115,041,962 |  | - |  | 115,041,962 |  |
| 按新金融工具准则列示的余额 |  | 115,041,962 |  | - |  | - |  | 115,041,962 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 总计 |  | 2,121,928,192 |  | - |  | 99,100,351 |  | 2,221,028,543 |  |

)

)

)

)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  | ) |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | ) |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

在首次执行日，原金融资产减值准备2018年12月31日金额调整为按照修订后金融工具 准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

本集团

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 计量类别 | 按原金融工具准则计提  损失准备 |  | 重新计量 |  |  | 按新金融工具准则计提损失准  备 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 贷款和应收款( 原金融工具准  则)/以摊余成本计量的金融资 产(新金融工具准则) |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 应收票据 |  | - |  | 292,486 |  | 292,486 |  |
| 应收账款 |  | 384,698,285 |  | 66,516,282 |  | 451,214,567 |  |
| 其他应收款 |  | 42,878,385 |  | ( 1,534,476 | ) | 41,343,909 |  |
| 小计 |  | 427,576,670 |  | 65,274,292 |  | 492,850,962 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 可供出售金融工具(原金融工具  准则)/以公允价值计量且其变 动计入公允价值变动损益的金 融资产(新金融工具准则) |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 31,600,800 |  | (31,600,800 | ) | - |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 总计 |  | 459,177,470 |  | 33,673,492 |  | 492,850,962 |  |

本公司

计量类别 按原金融工具准则计提

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 损失准备 |  | 备 |
| 贷款和应收款( 原金融工具准 |  |  |  |
| 则)/以摊余成本计量的金融资 产(新金融工具准则) |  |  |  |
| 应收账款 | 193,657,576 | 49,170,735 | 242,828,311 |
| 其他应收款 | 45,554,442 | 2,338,251 | 47,892,693 |
| 小计 | 239,212,018 | 51,508,986 | 290,721,004 |
| 可供出售金融工具(原金融工具 |  |  |  |
| 准则)/以公允价值计量且其变 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 融资产(新金融工具准则) | 10,000,000 | (10,000,000) | - |
|  |  |  |  |
| 总计 | 249,212,018 | 41,508,986 | 290,721,004 |

重新计量

按新金融工具准则计提损失准

动计入公允价值变动损益的金

财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）和

《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）要求，资 产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，

“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”。 “递延收益” 项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，

不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目。 利润表中，“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外，还

包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销；本集团相应追溯调

整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。此外，随 本年新金融工具准则的执行，按照《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的 通知》（财会[2019]6号）要求，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映 相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息（基于实际利率法计提 的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），“其他应付款”项目中的 “应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的 利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中）， 参照新金融工具准则的衔接规定不追溯调整比较数据。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

本集团 2019年

)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 会计政策变更前 | 新金融工具准则影响 | | |  |  | 其他财务报表 |  | 会计政策变更后 |
|  | 2018年末余额 | 重分类 |  | 重新计量 |  |  | 列报方式变更影响 |  | 2019年初余额 |
| 应收票据及应收账款 | 1,505,233,097 | - |  | - |  |  | (1,505,233,097 |  | - |
| 应收票据 | - | - |  | (  292,486 |  |  | 115,302,348 |  | 115,009,862 |
| 应收账款 | - | - | ( 66,516,282 | |  |  | 1,389,930,749 |  | 1,323,414,467 |
| 其他应收款 | 393,441,377 | - |  | 1,534,476 |  |  | - |  | 394,975,853 |
| 可供出售金融资产 | 677,081,266 | (677,081,266 | ) | - |  |  | - |  | - |
| 其他非流动金融资产 | - | 677,081,266 |  | 167,669,491 |  |  | - |  | 844,750,757 |
| 其他流动资产 | 823,208,213 | (411,143,000 | ) | - |  |  | - |  | 412,065,213 |
| 交易性金融资产 | - | 411,143,000 |  | 10,743,644 |  |  | - |  | 421,886,644 |
| 一年内到期的非流动负债 | 157,441,377 | - |  | - |  |  | ( 23,970,150 |  | 133,471,227 |
| 递延收益 | 31,456,778 | - |  | - |  |  | 23,970,150 |  | 55,426,928 |
| 其他综合收益 | 29,662,129 | (29,662,129 | ) | - |  |  | - |  | - |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3,617,524,237 | (29,662,129 | ) | 113,138,843 |  |  | - |  | 3,701,000,951 |

)

)

)

2018年

会计政策变更前 其他财务报表 会计政策变更后

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 本年发生额 | 列报方式变更影响  ) | 2019年初余额 |
| 1,464,944,097 | (89,507,951 | 1,375,436,146 |
| 1,300,734,561 | 89,507,951 | 1,390,242,512 |
| 2,765,678,658 | - | 2,765,678,658 |

管理费用

研发费用

本公司

2019年

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 会计政策变更前 | 新金融工具准则影响 | 其他财务报表 | 会计政策变更后 |
|  | 2018年末余额 | 重分类 重新计量 | 列报方式变更影响  ) | 2019年初余额 |
| 应收票据及应收账款 |  | 696,197,917 | - - | (696,197,917 | - |
| 应收票据  应收账款 |  | -  - | - -  (  - 49,170,735) | 89,998,500  606,199,417 | 89,998,500  557,028,682 |
| 其他应收款 |  | 922,376,813 | (  - 2,338,251) | - | 920,038,562 |
| 可供出售金融资产 |  | 585,401,962 | (585,401,962) - | - | - |
| 其他非流动金融资产  其他流动资产 |  | -  250,536,934 | 585,401,962 150,597,695  (  7,950,000) - | -  - | 735,999,657  242,586,934 |
| 交易性金融资产 |  | - | 7,950,000 11,642 | - | 7,961,642 |
| 一年内到期的其他非流动负债 |  | 81,621,227 | - - | ( 23,150,000) | 58,471,227 |
| 递延收益 |  | 25,000,000 | - - | 23,150,000 | 48,150,000 |
| 其他综合收益 |  | 49,462,234 | ( 49,462,234) - | - | - |

2,610,597,087 ( 49,462,234) 99,100,351 - 2,660,235,204

2018年

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 会计政策变更前 |  | 其他财务报表 |  | 会计政策变更后 |
| 本年发生额 |  | 列报方式变更影响 |  | 2019年初余额 |
| 管理费用 | 721,206,837 |  | (47,315,630 | ) | 673,891,207 |
| 研发费用 | 561,189,427 |  | 47,315,630 |  | 608,505,057 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 1,282,396,264 |  | - |  | 1,282,396,264 |

## 42. 其他

□适用 √不适用

## 六、 税项

**1. 主要税种及税率** 主要税种及税率情况

√适用 □不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 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、国家税务总局、海关总署于 2019 年 3 月 21 日联合发 布《关于深化增值税改革有关政策的公告》（即增值税改革细 则），自 2019 年 4 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 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。  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 | 13%、  9%、  6%、  3% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 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”)[2019 年 10 月处置]、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 而减征外，本集团按实际缴纳的流转税的 7%计缴城巿维护建 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。 | 7%、  5% |
| 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。  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 15%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 | 10%、  15%、  25% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 25%计缴企业所得税。 |  |
| 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。 | 3%、  2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
| 用友网络、用友金融、用友政务、用友汽  车 | 10 |
| 用友能源、用友广信 | 12.5 |
| 用友医疗、厦门烟草、用友移动、  新道科技、畅捷支付、畅捷通、北京薪福 社 | 15 |

## 2. 税收优惠

√适用 □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、用友汽车于 2019 年 5 月在北京市海淀区国家

税务局对公司 2018 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 2018 年度汇算清缴。2019 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，2019 年为减免征收的第四年，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，2019 年为减免征收的第四年，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。2019 年可享受 15%的优惠税率。

本公司之子公司厦门烟草于 2018 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 GR201835100331，2019 年可享受 15%的优惠税率。

本公司之子公司用友移动于 2018 年 9 月 10 日取得了有效期为三年的高新技术企业证 书，证书编号为 GR201811002396，2019 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 GR201746000035，2019 年可享受 15%的优惠税率。

本公司之子公司畅捷支付，于 2019 年 12 月 2 日取得了有效期为三年的高新技术企业 证书，证书编号为 GR201911008071，2019 年可享受 15%的优惠税率。

本公司之子公司畅捷通于 2018 年 9 月 10 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书， 证书编号为 GR201811001719，2019 年可享受 15%的企业所得税优惠税率。

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“北京薪福社”)，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，

2019 年可享受 15%的优惠税率。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、 合并财务报表项目注释 1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 479,584 | 462,130 |
| 银行存款 | 7,080,137,136 | 5,426,882,804 |
| 其他货币资金 | 66,831,700 | 103,466,441 |
| 合计 | 7,147,448,420 | 5,530,811,375 |
| 其中：存放在境外  的款项总额 | 219,376,935 | 68,415,007 |

其他说明

注1． 于2019年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币219,376,935元(2018年12 月31日：人民币68,415,007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。2019年12月31日，本集团银行 3个月及以上定期存款为人民币1,048,452,073元(2018年12月31日：人民币644,818,630元)。

于2019年5月，包商银行由中国人民银行和中国银行保险监督管理委员会接管。本集团若干子公司同 存款保险基金管理有限责任公司及包商银行有限公司接管组签订了协议，约定该些子公司存放于包商 银行货币资金的后续安排。于2019年12月31日，本集团存放于包商银行的货币资金余额为人民币 391,875,943元，其中人民币310,151,608元货币资金依据协议为全额保障存款。于2020年2月22日， 徽商银行股份有限公司临时股东大会议案公告了包商银行重组安排。本集团认为存放于包商银行货币 资金无重大预期信用损失，上述货币资金于接管期内使用受限。

注 2． 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 40,628,756

元(2018 年 12 月 31 日：人民币 36,113,236 元)，和本集团之子公司用友力合存放于新网银行监管户

的款项人民币 26,202,944 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 50,488,588 元)。

## 2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 以公允价值计量且其变动计入当  期损益的金融资产 | 221,059,354 | 421,886,644 |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 220,674,648 | 421,886,644 |
| 衍生金融工具 | 384,706 |  |
| 指定以公允价值计量且其变动计  入当期损益的金融资产 |  |  |
| 其中： | | |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 221,059,354 | 421,886,644 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 131,162,973 | 114,348,848 |
| 商业承兑票据 | 2,436,000 | 953,500 |
| 减：应收票据坏账准备 | -292,486 | -292,486 |
|  |  |  |
| 合计 | 133,306,487 | 115,009,862 |

于 2019 年 12 月 31 日，无已贴现取得短期借款的应收票据(2018 年 12 月 31 日：无)；

于 2019 年 12 月 31 日，无已质押的应收票据(2018 年 12 月 31 日：无)；于 2019 年

12 月 31 日，已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下(2018 年 12 月 31 日： 无)：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2019年12月31日 | | |
|  | 终止确认 | 未终止确认 |
| 银行承兑汇票 | 2,546,775 |  |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用 按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 |
| 应收票据 | 292,486 |  |  |  | 292,486 |
| 合计 | 292,486 |  |  |  | 292,486 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用 其他说明：

无。

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 期末账面余额 |
| 1 年以内 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 973,264,095 |
|  |  |
| 1 年以内小计 | 973,264,095 |
| 1 至 2 年 | 253,252,518 |
| 2 至 3 年 | 158,761,743 |
| 3 年以上 |  |
| 3 至 4 年 | 131,563,417 |
| 4 至 5 年 | 85,830,884 |
| 5 年以上 | 203,250,891 |
| 合计 | 1,805,923,548 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| 金额 | 比 例 (%) | 金额 | 计  提 比 例 (%) | 金额 | 比 例 (%) | 金额 | 计  提 比 例 (%) |
| 按单项  计提坏 账准备 | 78,665,488 | 4 | 78,665,488 | 100 |  |  |  |  |  |  |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金  额重大 并单独 计提坏 账准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 单项金  额不重 大但单 独计提 坏账准 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合  计提坏 账准备 | 1,727,258,060 | 96 | 493,047,091 | 29 | 1,234,210,969 | 1,774,629,034 | 100 | 451,214,567 | 25 | 1,323,414,467 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用  风险特 征组合 计提坏 账准备 | 1,727,258,060 | 96 | 493,047,091 | 29 | 1,234,210,969 | 1,774,629,034 | 100 | 451,214,567 | 25 | 1,323,414,467 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 1,805,923,548 | / | 571,712,579 | / | 1,234,210,969 | 1,774,629,034 | / | 451,214,567 | / | 1,323,414,467 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用 单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 单位 1 | 5,329,326 | 5,329,326 | 100 | 预计款项无法  收回 |
| 单位 2 | 3,998,400 | 3,998,400 | 100 | 预计款项无法  收回 |
| 单位 3 | 2,571,346 | 2,571,346 | 100 | 预计款项无法  收回 |
| 其他 | 66,766,416 | 66,766,416 | 100 | 预计款项无法  收回 |
| 合计 | 78,665,488 | 78,665,488 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用 无。

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2019年 |  |
|  | 估计发生违约的 |  | 整个存续期预期 |
|  | 账面余额 | 预期信用度损失率 | 信用损失 |
| 1年以内 | 972,022,831 | 7% | 67,033,988 |
| 1年至2年 | 251,709,827 | 25% | 63,928,901 |
| 2年至3年 | 150,653,317 | 45% | 67,537,176 |
| 3年至4年 | 119,191,928 | 61% | 72,726,702 |
| 4年至5年 | 80,364,461 | 85% | 68,504,628 |
| 5年以上 | 153,315,696 | 100% | 153,315,696 |
|  | 1,727,258,060 |  | 493,047,091 |

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 计提 | 收回或转回 | 转销或  核销 | 其他变  动 |  |
| 应收账款 | 451,214,567 | 142,497,903 | 21,662,783 |  | 337,108 | 571,712,579 |
| 合计 | 451,214,567 | 142,497,903 | 21,662,783 |  | 337,108 | 571,712,579 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 应收账款年末余额 | 应收账款年末余额 | 坏账准备年末余额 |
|  |  | 占应收账款余额的比例 |  |
| 单位 1 | 16,000,886 | 1% | 236,385 |
| 单位 2 | 14,962,389 | 1% | 132,243 |
| 单位 3 | 13,345,540 | 1% | 47,442 |
| 单位 4 | 12,310,309 | 1% | 2,156,871 |
| 单位 5 | 10,501,607 | <1% | 3,229,250 |
|  | 67,120,731 | 5% | 5,802,191 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 58,364,092 | 64 | 39,620,204 | 60 |
| 1 至 2 年 | 16,126,404 | 18 | 19,800,884 | 30 |
| 2 至 3 年 | 10,510,352 | 12 | 430,343 | 1 |
| 3 年以上 | 5,457,149 | 6 | 5,792,289 | 9 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 90,457,997 | 100 | 65,643,720 | 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。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 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 |  | 8,000,000 | 9% |
| 单位 2 |  | 7,317,667 | 8% |
| 单位 3 |  | 3,200,000 | 4% |
| 单位 4 |  | 821,684 | 1% |
| 单位 5 |  | 637,607 | 1% |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  | 19,976,958 | 23% |

其他说明

□适用 √不适用

## 8、 其他应收款 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 |  | 2,958,695 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 456,289,435 | 392,017,158 |
| 合计 | 456,289,435 | 394,975,853 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 |  | 2,958,695 |
| 委托贷款 |  |  |
| 债券投资 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  | 2,958,695 |

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 期末账面余额 |
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 1 年以内 | 419,005,475 |
|  |  |
| 1 年以内小计 | 419,005,475 |
| 1 至 2 年 | 32,556,616 |
| 2 至 3 年 | 26,029,355 |
| 3 年以上 |  |
| 3 至 4 年 | 13,755,774 |
| 4 至 5 年 | 702,994 |
| 5 年以上 | 20,510,840 |
|  |  |
|  |  |
| 合计 | 512,561,054 |

按款项性质分类情况

√适用 □不适用 单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 押金及保证金 | 389,428,136 | 315,564,925 |
| 员工备用金 | 16,765,420 | 20,095,860 |
| 增值税退税款 | 34,462,989 |  |
| 其他 | 71,904,509 | 97,700,282 |
| 合计 | 512,561,054 | 433,361,067 |

## (8). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预 期信用损失 | 整个存续期预期信  用损失(未发生信 用减值) | 整个存续期预期信  用损失(已发生信 用减值) |
| 2019 年 1 月 1 日余  额 | 15,113,145 | 16,018,428 | 10,212,336 | 41,343,909 |
| 2019 年 1 月 1 日余  额在本期 |  |  |  |  |
| --转入第二阶段 |  |  |  |  |
| --转入第三阶段 |  |  |  |  |
| --转回第二阶段 |  |  |  |  |
| --转回第一阶段 |  |  |  |  |
| 本期计提 | 940,070 | 15,678,525 | 2,316,874 | 18,935,469 |
| 本期转回 |  | 3,658,291 |  | 3,658,291 |
| 本期转销 |  |  |  |  |
| 本期核销 |  |  | 349,468 | 349,468 |
| 其他变动 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019年12月31日  余额 | 16,053,215 | 28,038,662 | 12,179,742 | 56,271,619 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (9). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转  回 | 转销或核  销 | 其他  变动 |
| 其他应收  款 | 41,343,909 | 18,935,469 | 3,658,291 | 349,468 |  | 56,271,619 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 41,343,909 | 18,935,469 | 3,658,291 | 349,468 |  | 56,271,619 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (10). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用 单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期  末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
| 单位 1 | 保证金 | 83,812,713 | 1 年以内 | 16 |  |
| 单位 2 | 保证金 | 46,150,000 | 1 年以内 | 9 |  |
| 单位 3 | 保证金 | 45,000,000 | 1 年以内 | 9 |  |
| 单位 4 | 往来款 | 30,000,000 | 1 年以内 | 6 |  |
| 单位 5 | 保证金 | 14,000,000 | 1 年以内 | 3 |  |
| 合计 | / | 218,962,713 | / | 43 |  |

## (11). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 5,812,737 |  | 5,812,737 | 4,055,505 |  | 4,055,505 |
| 在产品 |  |  |  |  |  |  |
| 库存商品 | 27,656,551 | 10,609,820 | 17,046,731 | 28,322,304 | 10,609,820 | 17,712,484 |
| 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 | 33,469,288 | 10,609,820 | 22,859,468 | 32,377,809 | 10,609,820 | 21,767,989 |

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或  转销 | 其他 |
| 原材料 |  |  |  |  |  |  |
| 在产品 |  |  |  |  |  |  |
| 库存商品 | 10,609,820 | 873,355 |  |  | 873,355 | 10,609,820 |
| 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 | 10,609,820 | 873,355 |  |  | 873,355 | 10,609,820 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用 其他说明

□适用 √不适用

## 10、 持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 减值准备 | 期末账面  价值 | 公允价值 | 预计处置  费用 | 预计处置  时间 |
| 固定资产 | 42,242,964 |  | 42,242,964 |  |  |  |
| 无形资产 | 7,642,056 |  | 7,642,056 |  |  |  |
| 其他流动资  产 | 3,672,287 |  | 3,672,287 |  |  |  |
| 合计 | 53,557,307 |  | 53,557,307 |  |  | / |

其他说明：

于 2019 年 12 月 20 日，本公司已经签署了具有法律约束力的转让协议，因而将子公 司三亚用友软件科技有限公司(以下简称“三亚用友”)持有的部分写字楼划分为持有 待售类别。上述持有待售资产未来出售费用不重大。

## 11、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用 期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用 其他说明

无

## 12、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 理财产品 |  | 120,000,000 |
| 备付金款项 | 791,395,781 | 264,622,799 |
| 待摊房租费用 | 4,983,645 | 7,214,148 |
| 套期工具 |  | 9,549,542 |
| 其他待摊费用 | 12,747,798 | 10,678,724 |
| 合计 | 809,127,224 | 412,065,213 |

其他说明 无。

## 13、 债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 14、 其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、 长期应收款** 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现  率区 间 |
| 账面余额 | 坏账准  备 | 账面价值 | 账面余  额 | 坏账准  备 | 账面价  值 |
| 融资租赁款 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：未实现  融资收益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 分期收款销售商品 |  |  |  |  |  |  |  |
| 分期收款提供劳务 |  |  |  |  |  |  |  |
| 处置子公司应收款 | 19,740,000 |  | 19,740,000 |  |  |  |  |
| 股份支付下信托机  构持有款项 | 6,289,129 |  | 6,289,129 |  |  |  |  |
| 合计 | 26,029,129 |  | 26,029,129 |  |  |  | / |

## (1). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 16、 长期股权投资

√适用 □不适用 单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投 资单 位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值 准备 期末 余额 |
| 追加 投资 | 减 少 投 资 | 权益  法下 确认 的投 资损 益 | 其他 综合 收益 调整 | 其  他 权 益 变 动 | 宣告  发放 现金 股利 或利 润 | 计提 减值 准备 | 其他 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京 中关 村银 行股 份有 限公 司 | 1,219,  928,9  06 |  |  | 13,42  3,956 |  |  |  |  | -178,  702 | 1,233,  174,1  60 |  |
| 汉唐  信通 (北京) 咨询 股份 有限 公司 (以下 简称 “汉 唐信 通”) | 79,93  2,533 |  |  | 677,1  66 |  |  |  |  |  | 80,60  9,699 |  |
| 上海  大易 云计 算股 份有 限公 司 | 65,55  5,810 |  |  | -3,491  ,910 |  |  |  |  |  | 62,06  3,900 |  |
| 北京  用友 幸福 联创 投资 中心 | 68,60  6,788 |  |  | - 839,5  92 |  |  |  |  |  | 67,76  7,196 |  |
| 用友  深圳 商业 保理 有限 责任 公司 | 43,40  6,387 |  |  | 1,356,  078 |  |  |  |  |  | 44,76  2,465 |  |
| 北京  博晨 技术 有限 公司 | 7,556,  730 |  | 7,55  6,73  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京  西玛 国正 商用 表单 技术 | 8,979,  327 |  | 3,49  0,75  1 | 909,4  75 |  |  |  |  |  | 6,398,  051 |  |
| 北京  众享 比特 科技 有限 公司 | 18,30  1,560 |  |  | 298,9  08 |  |  |  |  |  | 18,60  0,468 |  |
| 北京  传奇 极客 管理 咨询 有限 公司 | 5,317,  188 | 1,131,  387 |  | -567,9  04 |  |  |  |  |  | 5,880,  671 |  |
| 深圳  市华 傲数 据技 术有 限公 司 | 8,272,  119 |  |  | -510,6  74 |  |  |  |  |  | 7,761,  445 |  |
| 北京  慧友 云商 科技 有限 公司 | 11,80  0,680 |  |  | 43,18  5 |  |  |  |  |  | 11,84  3,865 |  |
| 北京  珊瑚 灵御 科技 有限 公司 | 55,44  1 |  |  | -2,344 |  |  |  |  |  | 53,09  7 | -9,02  0,365 |
| 北京  易特 创思 科技 有限 公司 | 10,28  0,905 |  |  | 649,7  40 |  |  |  |  |  | 10,93  0,645 |  |
| 北京  智启 蓝墨 信息 技术 有限 | 15,54  5,435 |  |  | -122,6  25 |  |  |  |  |  | 15,42  2,810 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京  智联 友道 科技 有限 公司 | 11,29  3,432 |  | 409,  357 | 5,186,  182 |  |  |  |  |  | 16,07  0,257 |  |
| 上海  画龙 信息 科技 有限 公司 | 19,20  2,139 |  |  | -1,354  ,727 |  |  |  |  |  | 17,84  7,412 |  |
| 北京  华普 亿方 教育 科技 股份 有限 公司 | 5,233,  333 |  |  | 643,8  08 |  |  |  |  |  | 5,877,  141 |  |
| 杭州  雅顾 科技 有限 公司 |  | 32,50  0,000 |  |  |  |  |  |  |  | 32,50  0,000 |  |
| 赛诺  贝斯 (北京) 营销 技术 股份 有限 公司 |  | 36,83  6,013 |  |  |  |  |  |  |  | 36,83  6,013 |  |
| 民太  安财 产保 险公 估股 份有 限公 司 | 53,81  2,660 | 9,781,  239 |  | 1,410,  486 |  |  |  |  |  | 65,00  4,385 |  |
| 北京  地厚 云图 科技 有限 公司 |  | 10,80  0,000 |  |  |  |  |  |  |  | 10,80  0,000 |  |
| 北京  学业 |  | 9,000,  000 |  | -306,0  37 |  |  |  |  |  | 8,693,  963 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有橙  教育 科技 有限 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京  同联 信息 技术 有限 公司 | 1,926,  968 |  | 1,92  6,96  8 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 | 47,88  4,118 | 1,650,  001 | 31,5  45,7  87 | 5,247,  627 |  |  | 192,1  22 |  |  | 23,04  3,837 | -12,0  15,95  2 |
| 小计 | 1,702,  892,4  59 | 101,6  98,64  0 | 44,9  29,5  93 | -22,65  0,798 |  |  | 192,1  22 |  | 178,7  02 | 1,781,  941,4  80 | -21,0  36,31  7 |
| 合计 | 1,702,  892,4  59 | 101,6  98,64  0 | 44,9  29,5  93 | -22,65  0,798 |  |  | 192,1  22 |  | 178,7  02 | 1,781,  941,4  80 | -21,0  36,31  7 |

其他说明

长期股权投资减值准备的情况：

2019年

|  |  |
| --- | --- |
|  | 年末余额 |
| 珊瑚灵御 | 9,020,365 |
| 北京爱肌肤科技有限公司(以下简称“爱肌肤”) | 2,565,082 |
| 其他 | 9,450,870 |
|  | 21,036,317 |

## 17、 其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用 其他说明：

□适用 √不适用

## 18、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 以公允价值计量且其变动计入当 | 1,069,298,248 | 844,750,757 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 期损益的金融资产 |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 1,069,298,248 | 844,750,757 |

其他说明：

√适用 □不适用

-

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上年年末 | | 期初重述 | 本年年初 | 本年追加投  资 | 本年处置 | 本年公允价  值变动 | 年末 |
| 百年人寿保险 股份有限公司 |  | 217,362,442 | 217,362,442 | - | - | 103,148,45  7 | 320,510,899 |
| 通联支付网络  服务股份有限公 司 |  | 105,883,562 | 105,883,562 | - | - | 44,284,840 | 150,168,402 |
| 深圳淮海方舟  信息产业股权投 资基金  (有限合伙) |  | 135,343,485 | 135,343,485 | - | - | 18,848,610 | 154,192,095 |
| 北京致远互联  软件股份有限公 司 |  | 68,642,083 | 68,642,083 | - | - | 63,039,077 | 131,681,160 |
| 其他 |  | 317,519,185 | 317,519,185 | 59,015,95  6 | 18,792,95  2 | -44,996,497 | 312,745,692 |
|  |  | 844,750,757 | 844,750,757 | 59,015,95  6 | 18,792,95  2 | 184,324,48  7 | 1,069,298,24  8 |

-

-

-

-

-

**19、 投资性房地产** 投资性房地产计量模式 不适用

## 20、 固定资产 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 2,509,501,286 | 2,073,150,867 |
| 固定资产清理 |  |  |
| 合计 | 2,509,501,286 | 2,073,150,867 |

其他说明：

□适用 √不适用 **固定资产** 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑  物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
| 一、账面原  值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 2,166,332,759 | 169,371,906 | 45,248,457 | 324,175,557 | 2,705,128,679 |
| 2.本期增加  金额 | 540,383,614 | 4,036,495 | 3,052,400 | 47,406,876 | 594,879,385 |
| （1）购置 | 3,692,836 | 3,031,695 | 3,052,400 | 42,431,815 | 52,208,746 |
| （2）在建工  程转入 | 536,690,778 | 1,004,800 |  | 4,975,061 | 542,670,639 |
| （3）企业合  并增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少  金额 | 43,337,730 | 1,320,000 | 5,719,800 | 26,944,118 | 77,321,648 |
| （1）处置或  报废 |  | 1,320,000 | 5,472,300 | 26,944,118 | 33,736,418 |
| （2））处置  子公司 |  |  | 247,500 |  | 247,500 |
| （3）划分为  持有待售 | 43,337,730 |  |  |  | 43,337,730 |
| 4.期末余额 | 2,663,378,643 | 172,088,401 | 42,581,057 | 344,638,315 | 3,222,686,416 |
| 二、累计折  旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 264,103,026 | 74,528,667 | 33,763,295 | 259,582,824 | 631,977,812 |
| 2.本期增加  金额 | 61,387,716 | 8,464,876 | 3,154,421 | 41,930,660 | 114,937,673 |
| （1）计提 | 61,387,716 | 8,464,876 | 3,154,421 | 41,930,660 | 114,937,673 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少  金额 | 1,094,766 | 1,319,883 | 5,527,896 | 25,787,810 | 33,730,355 |
| （1）处置或  报废 |  | 1,319,883 | 5,418,491 | 25,787,810 | 32,526,184 |
| (2)处置子公  司 |  |  | 109,405 |  | 109,405 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (3)划分为持  有代售 | 1,094,766 |  |  |  | 1,904,766 |
| 4.期末余额 | 324,395,976 | 81,673,660 | 31,389,820 | 275,725,674 | 713,185,130 |
| 三、减值准  备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加  金额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少  金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置或  报废 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价  值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面  价值 | 2,338,982,667 | 90,414,741 | 11,191,237 | 68,912,641 | 2,509,501,286 |
| 2.期初账面  价值 | 1,902,229,733 | 94,843,239 | 11,485,162 | 64,592,733 | 2,073,150,867 |

## (1). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 |
| 经营性租出房屋建筑物 | 1,408,737,056 |
|  |  |

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用 其他说明：

√适用 □不适用

本集团于 2019 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(2018 年 12 月 31 日：无)。

于 2019 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(2018

年 12 月 31 日：无)。

于 2019 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 523,454,206 元(2018 年 12 月 31 日：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、78。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、 在建工程 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 用友软件园项目  二期工程 |  |  |  |  |  |  |
| 用友(南昌)工程  二期 |  |  |  | 231,516,574 |  | 231,516,574 |
| 三亚软件园一期 |  |  |  | 214,613,446 |  | 214,613,446 |
| 合计 |  |  |  | 446,130,020 |  | 446,130,020 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 预算数 | 期初 余额 | 本期增加 金额 | 本期转入固 定资产金额 | 本期 其他 减少 金额 | 期末 余额 | 工程  累计 投入 占预 算比 例(%) | 工 程 进 度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本 期利息资 本化金额 | 本期 利息 资本 化率 (%) | 资金 来源 |
| 用友软件  园项目二 期工程 | 1,565,000,000 |  | 42,259,777 | 42,259,777 |  |  | 100 | 100 | 74,267,305 |  |  | 自筹  资金/ 银行 贷款 |
| 用友(南  昌)工程二 期 | 264,000,000 | 231,516,574 | 32,170,672 | 263,687,246 |  |  | 100 | 100 | 41,276,181 | 7,853,333 | 4.75 | 自筹  资金/ 银行 贷款 |
| 三亚软件  园一期 | 237,000,000 | 214,613,446 | 22,110,170 | 236,723,616 |  |  | 100 | 100 |  |  |  | 自筹  资金 |
| 合计 | 2,066,000,000 | 446,130,02  0 | 96,540,619 | 542,670,639 |  |  | / | / | 115,543,486 | 7,853,333 | / | / |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用 其他说明

√适用 □不适用

于 2019 年 12 月 31 日，在建工程无计提减值准备的情况(2018 年 12 月 31 日：无)。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无所有权受限的在建工程(2018 年 12 月 31 日：人民币

231,516,575 元)。

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 22、 生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用 其他说明

□适用 √不适用

## 23、 油气资产

□适用 √不适用

## 24、 使用权资产

□适用 √不适用

## 25、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 382,916,227 |  | 996,064,453 | 28,970,000 | 1,407,950,680 |
| 2.本期增加  金额 |  |  | 196,176,082 | 6,198,582 | 202,374,664 |
| (1)购置 |  |  | 6,070,518 | 6,198,582 | 12,269,100 |
| (2)内部  研发 |  |  | 190,105,564 |  | 190,105,564 |
| (3)企业  合并增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少  金额 | 8,681,008 |  | 7,954,536 |  | 16,635,544 |
| (1)处置 |  |  | 4,281,836 |  | 4,281,836 |
| （2）处  置子公司 |  |  | 3,672,700 |  | 3,672,700 |
| （3）划  分为持有代售 | 8,681,008 |  |  |  | 8,681,008 |
| 4.期末余额 | 374,235,219 |  | 1,184,285,999 | 35,168,582 | 1,593,689,800 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 83,169,049 |  | 432,043,786 | 3,399,500 | 518,612,335 |
| 2.本期增加  金额 | 7,672,229 |  | 187,086,293 | 2,424,500 | 197,183,022 |
| （1）计  提 | 7,672,229 |  | 187,086,293 | 2,424,500 | 197,183,022 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少  金额 | 1,038,952 |  | 3,637,435 |  | 4,676,387 |
| (1)处置 |  |  | 1,641,371 |  | 1,641,371 |
| （2）处  置子公司 |  |  | 1,996,064 |  | 1,996,064 |
| （3）划  分为持有待售 | 1,038,952 |  |  |  | 1,038,952 |
| 4.期末余额 | 89,802,326 |  | 615,492,644 | 5,824,000 | 711,118,970 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  | 13,419,208 |  | 13,419,208 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加  金额 |  |  | 1,549,307 |  | 1,549,307 |
| （1）计  提 |  |  | 1,549,307 |  | 1,549,307 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少  金额 |  |  | 2,640,465 |  | 2,640,465 |
| (1)处置 |  |  | 2,640,465 |  | 2,640,465 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  | 12,328,050 |  | 12,328,050 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面  价值 | 284,432,893 |  | 556,465,305 | 29,344,582 | 870,242,780 |
| 2.期初账面  价值 | 299,747,178 |  | 550,601,459 | 25,570,500 | 875,919,137 |

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 62%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2019 年部分软件著作权因预期使用寿命减少，存在加速摊销现象，加速摊销金额为人

民币 44,865,998 元。

于 2019 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 62%（2018 年 12 月 31 日：58%)。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团所有权受限的无形资产金额为人民币 30,414,228 元(2018 年：人民币 96,717,035 元)。参见附注七、43 及附注七、79。

于2019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 |
| iUAP5.0 | 112,909,475 | 办理过程中 |
| Yousuite | 54,972,515 | 办理过程中 |
|  | 167,881,990 |  |

## 26、 开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初 余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期  末 余 额 |
| 内部开发支 出 | 其 他 |  | 确认为无形 资产 | 转入当期 损益 |  |
| 医院信  息化平 台系统 (MIP) | 22,271,526 | 728,521 |  |  |  | 23,000,047 |  |  |
| 实践教  学云平 台 | 16,874,003 | 524,403 |  |  | 17,398,406 |  |  |  |
| 餐饮云  产品 | 1945592 | 15044 |  |  |  | 1,960,636 |  |  |
| iUAP5.0 |  | 116,802,905 |  |  | 116,802,905 |  |  |  |
| Yousuite |  | 55,904,253 |  |  | 55,904,253 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 41,091,121 | 173,975,126 |  |  | 190,105,564 | 24,960,683 |  |  |

其他说明

无。

## 27、 商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称  或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余 额 |
| 企业合并  形成的 |  | 处置 |  |
| 用友汽车 | 378,396,3  87 |  |  |  |  | 378,396,  387 |
| 用友政务 | 308,399,8  74 |  |  |  |  | 308,399,  874 |
| 秉钧网络 | 113,445,1  52 |  |  |  |  | 113,445,  152 |
| 特博深信息科技  有限公司(以下 简称“特博深”) | 37,828,83  3 |  |  |  |  | 37,828,8  33 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京时空超越科  技有限公司(以 下简称“时空超 越”) | 35,997,51  8 |  |  |  |  | 35,997,5  18 |
| 广州尚南科技有  限公司(以下简 称“广州尚南”) | 28,555,71  3 |  |  |  |  | 28,555,7  13 |
| 友太安保险 | 20,839,93  6 |  |  |  |  | 20,839,9  36 |
| 广州安易医疗软  件有限公司(以 下简称“广州安 易及江门安易”) | 14,807,95  8 |  |  |  |  | 14,807,9  58 |
| 用友政务收购参  股代理公司 | 14,009,57  9 |  |  |  |  | 14,009,5  79 |
| 上海天诺科技有  限责任公司及上 海坛网有限公司 (以下简称“天诺 坛网”) | 12,659,93  7 |  |  |  |  | 12,659,9  37 |
| 平强软件 | 10,454,18  2 |  |  |  |  | 10,454,1  82 |
| 北京用友医院管  理软件有限公司 (以下简称“用友 医院”) | 7,602,648 |  |  |  |  | 7,602,64  8 |
| 上海恒聚哈久有  限公司(以下简 称“上海哈久”) | 6,637,723 |  |  |  |  | 6,637,72  3 |
| 重庆迈特科技有  限责任公司(以 下简称“重庆迈 特”) | 5,709,400 |  |  |  |  | 5,709,40  0 |
| 珠海用友软件有  限公司(以下简 称“珠海用友”) | 4,778,619 |  |  |  |  | 4,778,61  9 |
| 徐州用友软件有  限公司(以下简 称“徐州用友”) | 3,497,241 |  |  |  |  | 3,497,24  1 |
| 常州用友软件有  限公司(以下简 称“常州用友”) | 3,115,084 |  |  |  |  | 3,115,08  4 |
| 北京伟库电子商  务科技有限公司 | 2,896,357 |  |  |  |  | 2,896,35  7 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (以下简称“北京  伟库”) |  |  |  |  |  |  |
| 其他 | 3,822,348 |  |  | 449,454 |  | 3,372,89  4 |
| 合计 | 1,013,454  ,489 |  |  | 449,454 |  | 1,013,00  5,035 |

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名  称或形成商誉 的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 计提 |  | 处置 |  |
| 时空超越 | 28,873,073 | 7,124,445 |  |  |  | 35,997,518 |
| 天诺坛网 | 6,354,823 |  |  |  |  | 6,354,823 |
| 上海哈久 | 6,637,723 |  |  |  |  | 6,637,723 |
| 北京伟库 | 2,896,357 |  |  |  |  | 2,896,357 |
| 秉钧网络 | 43,671,000 | 26,557,202 |  |  |  | 70,228,202 |
| 合计 | 88,432,976 | 33,681,647 |  |  |  | 122,114,623 |

## (3).商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用 商誉的减值测试

本公司于 2019 年 12 月 31 日对上述商誉执行了减值测试。除秉钧网络、时空超越本 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

13.50%-20%(2018 年：15.60%-20%)。用于推断 5 年以后的现金流量的增长率是 3%

（2018 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 2019 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—确定基础是在预算年度前一年及历史上实现的收入增长率基础上，根据预 计的市场需求及自身的业务发展及营销战略而保持相应的增长率。

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

折现率—采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

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，

2019 年 12 月 31 日，该资产组除商誉外的长期资产账面价值为人民币 16,945,970 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 13.50%（2018 年：18.00%），用于推断 5 年以后的现金流量的增长率 是 3%（2018 年：3%）。该增长率接近国内历史通货膨胀率，本集团认为这一增长率 是合理的。根据商誉减值测试结果，本集团无需对该商誉计提减值准备。

注 2：本集团于 2003 年收购用友政务及 2008 年度收购北京方正春元科技发展有限公 司 100%股权。2010 年本集团对这两家子公司进行合并，实现统一的业务管理、部门 设置、人员调配及财务管理。合计形成的商誉人民币 308,399,874 元。集团将该商誉

分配至用友政务主体资产组，2019 年 12 月 31 日，该资产组除商誉外的长期资产账面

价值为人民币 40,755,419 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 15.99%（2018 年：18.00%），用于推断 5 年以后的现金流量的增长率 是 3%（2018 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%的股权产生商誉人民币 113,445,152 元。 集团将该商誉分配至秉钧网络主体资产组，2019 年 12 月 31 日，该资产组除商誉外的

长期资产账面价值为人民币 9,903,889 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 16.12%（2018 年：15.60%），用于推断 5 年以后的现金流量的增长率 是 3%（2018 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 26,557,202 元。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加  金额 | 本期摊销  金额 | 其他减少  金额 | 期末余额 |
| 装修费 | 14,587,865 | 6,107,823 | 7,172,821 |  | 13,522,867 |
| 其他 | 11,040,843 | 8,648,609 | 15,027,229 |  | 4,662,223 |
| 合计 | 25,628,708 | 14,756,432 | 22,200,050 |  | 18,185,090 |

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 可抵扣暂时  性差异 | 递延所得税  资产 | 可抵扣暂时性  差异 | 递延所得税  资产 |
| 资产减值准备 | 190,979,456 | 18,294,458 | 171,815,748 | 17,413,415 |
| 内部交易未实现利  润 | 40,443,150 | 9,069,105 | 28,221,268 | 6,976,532 |
| 可抵扣亏损 | 688,821,343 | 88,075,002 | 201,964,308 | 29,593,414 |
| 未支付的应付职工薪  酬 |  |  | 22,504,449 | 2,250,445 |
| 政府补助 | 68,572,162 | 6,864,925 | 60,475,428 | 6,030,001 |
| 预提费用 | 89,253,873 | 11,784,054 | 148,256,715 | 18,036,268 |
| 折旧及摊销差异 | 122,563,255 | 13,915,290 | 23,591,372 | 2,520,081 |
| 股权激励成本 | 137,295,480 | 14,641,514 | 218,531,011 | 21,901,540 |
| 金融资产公允价值变  动 | 88,996,652 | 8,601,427 | 64,656,515 | 6,950,575 |
| 按权益法核算的长期  股权投资暂时性差异 |  |  | 22,034,609 | 2,203,461 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 1,426,925,371 | 171,245,775 | 962,051,423 | 113,875,732 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 应纳税暂时  性差异 | 递延所得税  负债 | 应纳税暂时  性差异 | 递延所得税  负债 |
| 非同一控制企业合  并资产评估增值 | 58,255,617 | 10,885,458 | 58,255,617 | 10,885,458 |
| 其他债权投资公允  价值变动 |  |  |  |  |
| 其他权益工具投资  公允价值变动 |  |  |  |  |
| 金融资产公允价值  变动 | 433,232,202 | 44,094,033 | 54,934,525 | 6,796,685 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 491,487,819 | 54,979,491 | 113,190,142 | 17,682,143 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 递延所得税  资产和负债 期末互抵金 额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税  资产和负债 期初互抵金 额 | 抵销后递延  所得税资产 或负债期初 余额 |
| 递延所得税资产 | 36,757,294 | 134,488,481 |  | 113,875,732 |
| 递延所得税负债 | 36,757,294 | 18,222,197 |  | 17,682,143 |

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣暂时性差异 |  |  |
| 可抵扣亏损 | 634,743,485 | 640,371,691 |
| 资产减值准备 | 603,386,038 | 436,513,230 |
|  |  |  |
| 合计 | 1,238,129,523 | 1,076,884,921 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2019 年 |  | 50,914,287 |  |
| 2020 年 | 70,400,166 | 105,417,149 |  |
| 2021 年 | 128,462,965 | 156,382,235 |  |
| 2022 年 | 97,724,173 | 99,638,385 |  |
| 2023 年 | 206,379,135 | 228,019,635 |  |
| 2024 年 | 131,777,046 |  |  |
| 合计 | 634,743,485 | 640,371,691 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 股权投资款 | 41,062,749 |  |
| 基建及装修款 | 28,426,391 |  |
| 合计 | 69,489,140 |  |

其他说明：

无

## 31、 短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 | 5,500,260 |  |
| 抵押借款 |  |  |
| 保证借款 | 210,786,000 | 1,358,329,000 |
| 信用借款 | 4,019,258,390 | 1,798,075,000 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 4,235,544,650 | 3,156,404,000 |

短期借款分类的说明：

注 1．于 2019 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 3.52%至 4.70%(2018 年 12 月 31

日借款的年利率为 3.92%至 5.66%)。

注 2．于 2019 年 12 月 31 日，本集团以账面价值为人民币 6,298,772 元(2018 年 12 月

31 日：无)的应收账款为质押取得。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2018 年 12 月 31 日：无)。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用 其他说明

□适用 √不适用

## 32、 交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |  |
| 其中： |  | | | |
| 衍生金融工具 |  | 6,658,487 |  | 6,658,487 |
|  |  |  |  |  |
| 指定以公允价值计量且其  变动计入当期损益的金融 负债 |  |  |  |  |
| 其中： |  | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  | 6,658,487 |  | 6,658,487 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、 应付票据

## (1). 应付票据列示

□适用 √不适用

## 35、 应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 363,811,524 | 223,825,014 |
| 1-2 年 | 89,242,417 | 138,277,485 |
| 2-3 年 | 61,328,717 | 31,062,564 |
| 3 年以上 | 82,666,500 | 62,457,421 |
|  |  |  |
| 合计 | 597,049,158 | 455,622,484 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 单位 1 | 4,316,451 | 未到付款期 |
| 单位 2 | 4,153,138 | 未到付款期 |
| 单位 3 | 2,856,410 | 未到付款期 |
| 单位 4 | 2,127,366 | 未到付款期 |
| 单位 5 | 2,064,936 | 未到付款期 |
| 合计 | 15,518,301 | / |

其他说明

□适用 √不适用

## 36、 预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内 | 947,986,478 | 800,646,833 |
| 1 至 2 年 | 125,428,241 | 110,183,526 |
| 2 至 3 年 | 59,906,473 | 63,825,036 |
| 3 年以上 | 134,417,264 | 105,027,703 |
|  |  |  |
| 合计 | 1,267,738,456 | 1,079,683,098 |

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。 **(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 单位 1 | 7,082,985 | 软件服务未交付完成 |
| 单位 2 | 4,066,667 | 软件服务未交付完成 |
| 单位 3 | 3,779,367 | 软件服务未交付完成 |
| 单位 4 | 2,911,642 | 软件服务未交付完成 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位 5 | 1,843,936 | 软件服务未交付完成 |
| 合计 | 19,684,597 | / |

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用 其他说明

□适用 √不适用

## 37、 应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 1,137,730,866 | 4,124,783,336 | 4,134,993,799 | 1,127,520,403 |
| 二、离职后福利-设定提  存计划 | 22,628,891 | 378,838,083 | 370,105,943 | 31,361,031 |
| 三、辞退福利 | 42,812 | 6,874,821 | 6,815,452 | 102,181 |
| 四、一年内到期的其他  福利 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 1,160,402,569 | 4,510,496,240 | 4,511,915,194 | 1,158,983,615 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、工资、奖金、津贴  和补贴 | 1,112,976,050 | 3,453,841,11  2 | 3,466,297,482 | 1,100,519,680 |
| 二、职工福利费 |  | 54,617,422 | 54,617,422 |  |
| 三、社会保险费 | 12,395,253 | 227,195,846 | 223,671,700 | 15,919,399 |
| 其中：医疗保险费 | 10,938,603 | 207,616,246 | 204,662,882 | 13,891,967 |
| 工伤保险费 | 346,399 | 4,128,636 | 4,020,473 | 454,562 |
| 生育保险费 | 1,110,251 | 15,450,964 | 14,988,345 | 1,572,870 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 四、住房公积金 | 2,870,574 | 385,908,342 | 384,425,653 | 4,353,263 |
| 五、工会经费和职工教  育经费 | 6,101,120 | 2,657,505 | 2,909,446 | 5,849,179 |
| 六、短期带薪缺勤 | 3,387,869 | 563,109 | 3,072,096 | 878,882 |
| 七、短期利润分享计划 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 1,137,730,866 | 4,124,783,33  6 | 4,134,993,799 | 1,127,520,403 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、基本养老保险 | 21,665,610 | 363,312,428 | 354,886,082 | 30,091,956 |
| 2、失业保险费 | 963,281 | 15,525,655 | 15,219,861 | 1,269,075 |
| 3、企业年金缴费 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 22,628,891 | 378,838,083 | 370,105,943 | 31,361,031 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 132,356,715 | 166,476,643 |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 | 12,240,642 | 12,240,642 |
| 企业所得税 | 111,800,863 | 97,073,967 |
| 个人所得税 | 16,491,205 | 16,443,429 |
| 城市维护建设税 | 19,335,925 | 21,181,197 |
| 其他 | 7,672,753 | 2,105,185 |
|  |  |  |
| 合计 | 299,898,103 | 315,521,063 |

其他说明：

无。

## 39、 其他应付款 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 1,332,754,020 | 840,741,172 |
| 合计 | 1,332,754,020 | 840,741,172 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付利息

## (1). 分类列示

□适用 √不适用

## 应付股利

## (2). 分类列示

□适用 √不适用

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 备付金款项(注 1) | 651,151,829 | 264,622,799 |
| 应付软件园建设款 | 80,484,604 | 129,150,823 |
| 押金 | 147,447,118 | 97,244,075 |
| 应付土地开发建设费 | 52,342,500 | 52,342,500 |
| 库存股回购义务(注 2) | 56,332,507 | 51,339,691 |
| 服务质量保障金 | 116,910,375 | 57,072,160 |
| 股权转让款 |  | 30,200,000 |
| 其他 | 228,085,087 | 158,769,124 |
| 合计 | 1,332,754,020 | 840,741,172 |

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

注 2. 该款项为本集团实施股权激励计划产生的库存股回购义务。

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 单位 1 | 52,342,500 | 未到合同约定的付款日 |
| 单位 2 | 3,000,000 | 未到合同约定的付款日 |
| 单位 3 | 1,950,000 | 未到合同约定的付款日 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 57,292,500 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、 持有待售负债

□适用 √不适用

## 41、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年内到期的长期借款 | 90,000,000 | 133,471,227 |
| 1 年内到期的应付债券 |  |  |
| 1 年内到期的长期应付款 |  |  |
| 1 年内到期的租赁负债 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 90,000,000 | 133,471,227 |

其他说明：

**42、 其他流动负债** 其他流动负债情况

√适用 □不适用

无

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 | 97,833,372 | 145,751,437 |
| 审计费 | 2,130,000 | 2,000,000 |
| 其他 | 23,808,564 | 34,560,664 |
| 合计 | 123,771,936 | 182,312,101 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用 其他说明：

□适用 √不适用

## 43、 长期借款 (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 质押借款 |  |  |
| 抵押借款 | 135,000,000 | 231,804,559 |
| 保证借款 |  |  |
| 信用借款 |  | 73,333,332 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -90,000,000 | -133,471,227 |
|  |  |  |
| 合计 | 45,000,000 | 171,666,664 |

长期借款分类的说明： 无。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

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 其价值为人民币 351,453,685 元元的房产为抵押，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。与 2019 年 12 月 31 日，本公司已归还全部借款， 用于取得该借款的抵押物已全部解除抵押。

于 2019 年 12 月 31 日，本公司子公司用友(南昌)产业基地发展有限公司(以下简称“用 友(南昌)”)以账面价值人民币 523,454,206 元的房产(2018 年：房产为人民币 290,155,721 元，在建工程为人民币 231,516,575 元)及账面价值为人民币 30,414,228 元 的土地使用权(2018 年：人民币 31,166,745 元)为抵押物，取得北京银行南昌分行借款 人民币 135,000,000 元(2018 年：长期借款余额为人民币 210,000,000 元，本年归还人

民币 75,000,000 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人民币 73,333,332 元用于支付

收购畅捷通持有的北京畅捷支付技术有限公司 55.82%股权款项。该笔借款已于 2019

年 12 月 31 日前归还。

## 44、 应付债券 (1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明** 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用 其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、 租赁负债

□适用 √不适用

## 46、 长期应付款 项目列示

□适用 √不适用 其他说明：

□适用 √不适用

## 长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

## 专项应付款

## (2). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

## 47、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 48、 预计负债

□适用 √不适用

**49、 递延收益** 递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| 政府补助 | 55,426,928 | 37,650,650 | 24,505,416 | 68,572,162 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 55,426,928 | 37,650,650 | 24,505,416 | 68,572,162 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入  营业外收 入金额 | 本期计入其  他收益金额 | 其他 变动 | 期末余额 | 与资产相  关/与收 益相关 |
| 用友精智工业互联  网平台试验测试 | 25,000,000 |  |  |  |  | 25,000,000 | 与收益相  关 |
| 企业云平台与云  ERP 系统研发及推 广应用 | 12,000,000 |  |  |  |  | 12,000,000 | 与收益相 关 |
| 支撑互联网+新模  式的企业互联网开 放平台建设与运营 | 4,000,000 |  |  |  |  | 4,000,000 | 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 | 4,000,000 |  |  | 4,000,000 |  |  | 与收益相 关 |
| 用友精智工业互联  网平台建设 | 3,266,667 |  |  | 1,429,166 |  | 1,837,501 | 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 |
| 再生能源节能补助 | 1,621,811 |  |  |  |  | 1,621,811 | 与收益相  关 |
| 用友精智工业互联  网平台研发与产业 化推广项目 |  | 10,000,000 |  | 10,000,000 |  |  | 与收益相 关 |
| 2019 年北京市高精  尖产业发展专项 |  | 8,770,000 |  | 8,770,000 |  |  | 与收益相  关 |
| 工业互联网标识解  析二级节点(综合型 应用服务平台) |  | 9,212,500 |  |  |  | 9,212,500 | 与收益相 关 |
| 可视化工业 APP 开  发环境建设 |  | 9,371,250 |  |  |  | 9,371,250 | 与收益相  关 |
| 其他 | 2,388,450 | 296,900 |  | 306,250 |  | 2,379,100 | 与收益相  关 |
| 合计 | 55,426,928 | 37,650,650 |  | 24,505,416 |  | 68,572,162 |  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 50、 其他非流动负债

□适用 √不适用

## 51、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、一） | | | | | 期末余额 |
| 发行  新股 | 送  股 | 公积金  转股 | 其他 | 小计 |
| 股份  总数 | 1,917,832,792 | 17,763,659 |  | 569,295,642 | -993,929 | 586,065,372 | 2,503,898,164 |

其他说明：

注 1． 本公司 2017 年股份支付计划第二解锁期以及 2018 年股份支付计划第一解锁 期达成解锁行权条件，合计解锁限制性股票 9,130,508 股，17,763,659 份股票期权行权， 无限售条件股份增加 37,470,081 股，有限售条件股份减少 19,706,422 股。本公司 2019

年股份支付计划授予股权激励对象限制性股票 706,060 股，有限售条件股份增加

706,060 股，库存股减少 706,060 股。

注 2．2019 年 4 月 26 日，本公司公告 2018 年年度权益分派实施公告，以方案实施前

的公司总股本 1,897,652,142 股为基数，每股派发现金红利 0.25 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 474,413,036 元，转增

569,295,642 股。

注 3．本公司为实施 2019 年股份支付计划，自二级市场回购 A 股普通股 19,186,721

股。

注 4. 本公司注销已授予但无法解锁的限制性股票 643,000 股，以及已回购未授予的

限制性股票 350,929 股。经上述股本变动后，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司共发行

股份 2,503,898,164 股，每股价值人民币 1 元。

## 52、 其他权益工具

## (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用 其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 53、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股本溢  价） | 1,780,523,167 | 282,611,233 | 587,757,028 | 1,475,377,372 |
| 其他资本公积 |  |  |  |  |
| 股权激励成本(注  2) | 544,261,377 | 134,632,444 | 133,417,209 | 545,476,612 |
| 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) | -156,978,355 |  | 54,716,435 | -211,694,790 |
| 其他 | -85,164,900 |  |  | -85,164,900 |
| 合计 | 2,120,758,790 | 417,243,677 | 775,890,672 | 1,762,111,795 |

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 年股份支付计划第二期股票期权、2018 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 17,763,659 股股票用于

股票期权行权，股本溢价增加人民币 149,194,024 元；2017 年以及 2018 年股份支付计

划授予的限制性股票、期权解锁、行权导致股本溢价增加人民币 133,417,209 元。本

年股本溢价减少主要由于资本公积转增股本人民币 569,295,642 元，本公司使用库存

股授予员工限制性股票股本溢价减少人民币 12,947,731 元，以及 2019 年注销库存股

导致股本溢价减少人民币 5,513,655 元。

注 2． 本年股权激励成本增加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、用友广信、北京薪福社对各 自进行的股权激励确认了相应的股权激励成本。本年股权激励成本减少主要由于第一 期限制性股票解锁、第一期股票期权达成行权条件时，股权激励成本转入股本溢价人 民币 133,417,209 元。

注 3． 本年少数股权变动引起的资本公积变动主要是由于本公司之子公司新道科技、 用友汽车、用友能源少数股东增减资所致。

## 54、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 库存股 | 55,787,910 | 473,391,044 | 46,482,612 | 482,696,342 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 55,787,910 | 473,391,044 | 46,482,612 | 482,696,342 |

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从市场回购普通股 19,186,721 股用于本公

司后期员工股权激励，合计回购股份总金额人民币 469,077,017 元。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，由本公司回购， 因此本公司确认 2019 年授予股权激励对象的限制性股票 706,060 股回购义务人民币

4,314,027 元。

注 2. ：库存股减少主要是由于本公司 2017 年第二期限制性股票股份支付计划及 2018 年第一期限制性股票股份支付计划满足解锁条件，完成解锁，减少库存股回购义务人 民币 22,713,271 元。注销以前年度股份支付计划未授予和未解锁的库存股人民币

6,507,584 元。以及授予限制性股票 706,060 股，减少库存股人民币 17,261,757 元。

## 55、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初 余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末 余额 |
| 本期所得税 前发生额 | 减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 损益 | 减：前期  计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益 | 减： 所得 税费 用 | 税后归属于 母公司 | 税后归属 于少数股 东 |
| 一、不能重分  类进损益的其 他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：重新计  量设定受益计 划变动额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 权益法下不  能转损益的其 他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他权益工  具投资公允价 值变动 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 企业自身信  用风险公允价 值变动 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、将重分类  进损益的其他 综合收益 | 4,427,272 | -7,357,561 |  |  |  | -6,921,569 | -435,992 | -2,494,297 |
| 其中：权益法  下可转损益的 其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他债权投  资公允价值变 动 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 金融资产重  分类计入其他 综合收益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他债权投  资信用减值准 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 现金流量套  期损益的有效 部分 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 外币财务报  表折算差额 | 4,427,272 | -7,357,561 |  |  |  | -6,921,569 | -435,992 | -2,494,297 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他综合收益  合计 | 4,427,272 | -7,357,561 |  |  |  | -6,921,569 | -435,992 | -2,494,297 |

无。

## 56、 专项储备

□适用 √不适用

## 57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 584,190,295 | 110,179,153 |  | 694,369,448 |
| 任意盈余公积 | 247,793,146 | 55,089,577 |  | 302,882,723 |
| 储备基金 |  |  |  |  |
| 企业发展基金 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合计 | 831,983,441 | 165,268,730 |  | 997,252,171 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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2020年3月27日董事会提议，本公司按2019年净利润5%计提任意盈余公积。

## 58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 1,785,975,033 | 1,495,033,934 |
| 会计政策变更 | 65,279,400 |  |
| 调整期初未分配利润合计数（调  增+，调减－） | 65,279,400 |  |
| 调整后期初未分配利润 | 1,851,254,433 | 1,495,033,934 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 加：本期归属于母公司所有者的  净利润 | 1,182,989,733 | 612,130,382 |
| 减：提取法定盈余公积 | 110,179,153 | 68,003,566 |
| 提取任意盈余公积 | 55,089,577 | 34,001,783 |
| 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 | 474,413,036 | 219,183,934 |
|  |  |  |
| 期末未分配利润 | 2,394,562,400 | 1,785,975,033 |

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 65,279,400 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。

根据本公司于 2019 年 4 月 26 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了公司《2018

年度利润分配议案》，公司以 2018 年末总股本 1,897,652,142 股为基数，向全体股东

每 10 股派发现金股利 2.5 元(含税)，分派股利总额为人民币 474,413,036 元。

## 59、 营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 8,216,645,764 | 2,912,640,628 | 7,443,282,768 | 2,286,774,723 |
| 其他业务 | 293,013,984 | 29,591,488 | 260,212,278 | 28,050,475 |
| 合计 | 8,509,659,748 | 2,942,232,116 | 7,703,495,046 | 2,314,825,198 |

其他说明： 无。

## 60、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 |  |  |
| 城市维护建设税 | 32,681,004 | 36,541,621 |
| 教育费附加 | 28,136,263 | 31,028,460 |
| 资源税 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 房产税 | 36,169,915 | 32,814,774 |
| 土地使用税 | 3,718,896 | 3,723,899 |
| 车船使用税 | 39,882 | 18,375 |
| 印花税 | 2,985,022 | 3,074,072 |
| 其他 | 8,888,661 | 3,088,906 |
|  |  |  |
| 合计 | 112,619,643 | 110,290,107 |

其他说明： 无

## 61、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬及福利 | 1,111,844,173 | 1,187,546,234 |
| 业务宣传费 | 147,872,170 | 123,221,942 |
| 业务招待费 | 97,424,341 | 90,212,959 |
| 差旅费 | 121,931,624 | 110,959,030 |
| 咨询服务费 | 80,795,473 | 81,295,755 |
| 办公费 | 12,798,707 | 17,778,162 |
| 折旧及摊销 | 3,331,683 | 4,391,058 |
| 租赁费及物业管理费 | 22,364,055 | 20,415,591 |
| 其他 | 35,415,359 | 12,981,400 |
| 合计 | 1,633,777,585 | 1,648,802,131 |

其他说明： 无。

## 62、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬及福利 | 703,609,500 | 828,217,718 |
| 业务宣传费 | 22,038,899 | 52,098,635 |
| 业务招待费 | 23,630,347 | 22,489,782 |
| 差旅费 | 34,431,091 | 35,811,166 |
| 咨询服务费 | 68,536,790 | 50,830,889 |
| 办公费 | 30,571,534 | 41,045,835 |
| 折旧及摊销 | 114,256,996 | 104,117,489 |
| 租赁费及物业管理费 | 157,369,745 | 132,478,966 |
| 服务质量保障金 | 225,795,588 | 98,575,508 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他 | 8,770,418 | 9,770,158 |
| 合计 | 1,389,010,908 | 1,375,436,146 |

其他说明：

无。

## 63、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬及福利 | 1,325,603,254 | 1,152,702,424 |
| 差旅费 | 50,045,267 | 46,635,171 |
| 咨询服务费 | 37,737,815 | 40,771,222 |
| 办公费 | 6,441,364 | 9,995,566 |
| 折旧及摊销 | 182,873,357 | 105,246,473 |
| 租赁费及物业管理费 | 17,086,000 | 14,340,280 |
| 其他 | 10,340,463 | 20,551,376 |
| 合计 | 1,630,127,520 | 1,390,242,512 |

其他说明：

无

## 64、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 198,849,165 | 201,356,203 |
| 减：利息收入 | -76,758,328 | -85,247,849 |
| 减：利息资本化金额 | -7,853,333 | -11,051,667 |
| 汇兑损益 | -3,218,850 | 596,236 |
| 其他 | 6,775,546 | 3,960,075 |
| 合计 | 117,794,200 | 109,612,998 |

其他说明：

借款费用资本化金额已计入在建工程。参见附注七、21。

## 65、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 与日常活动相关的政府补  助 | 36,147,967 | 46,960,205 |
| 增值税退税返还 | 323,796,552 | 327,548,835 |
| 其他补贴收入 | 9,595,782 | 7,654,896 |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 369,540,301 | 382,163,936 |

其他说明：

无。

## 66、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 22,472,096 | 27,632,868 |
| 处置长期股权投资产生的投资收  益 | 239,679,053 | 4,416,553 |
| 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取  得的投资收益 |  | 1,695,531 |
| 处置可供出售金融资产取得的投  资收益 |  | 28,117,614 |
| 交易性金融资产在持有期间的投  资收益 |  |  |
| 其他权益工具投资在持有期间取  得的股利收入 |  |  |
| 债权投资在持有期间取得的利息  收入 |  |  |
| 其他债权投资在持有期间取得的  利息收入 |  |  |
| 处置交易性金融资产取得的投资  收益 |  |  |
| 处置其他权益工具投资取得的投  资收益 |  |  |
| 处置债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 处置其他债权投资取得的投资收  益 |  |  |
| 金融资产在持有期间取得的投资  收益 | 5,512,439 | 38,693,182 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 处置子公司取得的投资收益 | 17,118,734 |  |
| 其他非流动金融资产在持有期间  取得的投资收益 | 2,420,880 |  |
| 合计 | 287,203,202 | 100,555,748 |

其他说明： 无。

## 67、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 68、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 其中：衍生金融工具产生的公  允价值变动收益 | -6,273,781 |  |
| 银行理财 | 48,648,383 |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 按公允价值计量的投资性房地  产 |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |
| 其中：交易性权益工具投资公  允价值变动 | 184,324,487 |  |
| 处置交易性权益工具投  资的收益 | 8,392,655 |  |
| 合计 | 235,091,744 |  |

其他说明： 无。

## 69、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 其他应收款坏账损失 | 15,277,178 |  |
| 债权投资减值损失 |  |  |
| 其他债权投资减值损失 |  |  |
| 长期应收款坏账损失 |  |  |
| 应收账款坏账损失 | 120,835,120 |  |
|  |  |  |
| 合计 | 136,112,298 |  |

其他说明： 无

## 70、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 |  | 219,854,972 |
| 二、存货跌价损失 | 873,355 | 10,609,820 |
| 三、可供出售金融资产减值损  失 |  | 1,520,300 |
| 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 |
| 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 | 1,549,307 |  |
| 十三、商誉减值损失 | 33,681,647 | 43,671,000 |
| 十四、其他 |  |  |
| 合计 | 36,104,309 | 294,127,327 |

其他说明： 无

## 71、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 固定资产处置收益 | 905,946 | 237,405 |
|  |  |  |
| 合计 | 905,946 | 237,405 |

其他说明：

无

**72、 营业外收入** 营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性  损益的金额 |
| 非流动资产处置  利得合计 |  |  |  |
| 其中：固定资产处  置利得 |  |  |  |
| 无形资产  处置利得 |  |  |  |
| 债务重组利得 |  |  |  |
| 非货币性资产交  换利得 |  |  |  |
| 接受捐赠 |  |  |  |
| 政府补助 | 4,928,377 | 11,657,891 | 4,928,377 |
| 罚款净收入 | 82,301 | 31,682 | 82,301 |
| 其他 | 3,745,108 | 4,539,603 | 3,745,108 |
| 合计 | 8,755,786 | 16,229,176 | 8,755,786 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与  收益相关 |
| 2017 年海南省互联网  产业发展专项资金 | 490,963 | 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(市配套) |  | 1,212,000 | 与收益相关 |
| 其他 | 4,437,414 | 5,455,126 | 与收益相关 |
| 合计 | 4,928,377 | 11,657,891 |  |

其他说明：

√适用 □不适用

于 2019 年度及 2018 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。

## 73、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性  损益的金额 |
| 非流动资产处置  损失合计 |  |  |  |
| 其中：固定资产处 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 置损失 |  |  |  |
| 无形资产  处置损失 |  |  |  |
| 债务重组损失 |  |  |  |
| 非货币性资产交  换损失 |  |  |  |
| 对外捐赠 | 5,492,541 | 5,096,650 | 5,492,541 |
| 罚款支出 | 140,849 | 238,278 | 140,849 |
| 盘亏损失 | 41,787 | 30,944 | 41,787 |
| 其他 | 3,853,783 | 3,644,933 | 3,853,783 |
| 合计 | 9,528,960 | 9,010,805 | 9,528,960 |

其他说明： 无。

## 74、 所得税费用 (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 120,043,832 | 157,897,082 |
| 递延所得税费用 | -37,503,633 | -17,750,074 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 82,540,199 | 140,147,008 |

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | 1,403,849,188 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 140,384,919 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 9,794,585 |
| 调整以前期间所得税的影响 |  |
| 非应税收入的影响 |  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 |  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵  扣亏损的影响 |  |
| 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 | -2,832,323 |
| 无需纳税的收入的影响 | -25,225,569 |
| 当年研发费加计扣除的影响 | -99,312,079 |

|  |  |
| --- | --- |
| 对以前期间当期所得税的调整 | -7,111,952 |
| 不可抵扣的费用、未确认的可抵扣暂时  性差异的影响和可抵扣亏损 | 82,297,780 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | 3,915,587 |
| 利用以前年度可抵扣亏损 | -19,370,749 |
| 所得税费用 | 82,540,199 |

其他说明：

√适用 □不适用

注 1． 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。

## 75、 其他综合收益

√适用 □不适用 详见附注

## 76、 现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补贴款 | 59,427,912 | 64,304,783 |
| 其他营业收入 | 293,013,984 | 264,740,581 |
| 其他 | 10,571,558 | 17,921,696 |
| 合计 | 363,013,454 | 346,967,060 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明： 无。

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 差旅费 | 206,407,982 | 193,405,367 |
| 业务宣传费 | 169,911,069 | 178,316,075 |
| 租赁费及物业管理费 | 196,819,800 | 167,234,837 |
| 业务招待费 | 121,054,688 | 116,290,046 |
| 咨询服务费 | 187,070,078 | 172,897,866 |
| 其他 | 489,268,413 | 214,206,641 |
| 合计 | 1,370,532,030 | 1,042,350,832 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明： 无。

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 预收股权转让款 |  | 30,200,000 |
| 取得存款利息收入 | 38,278,922 | 72,581,844 |
| 合计 | 38,278,922 | 102,781,844 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明： 无。

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

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。

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 少数股东增资 | 36,244,206 | 41,621,613 |
| 股权激励授予款项 |  | 2,647,760 |
| 合计 | 36,244,206 | 44,269,373 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明： 无。

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 股票回购 | 469,077,017 | 15,557,463 |
| 收购少数股东股权 |  | 36,431,400 |
| 合计 | 469,077,017 | 51,988,863 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## 77、 现金流量表补充资料 (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| **1．将净利润调节为经营活动现**  **金流量：** |  |  |
| 净利润 | 1,321,308,989 | 810,187,079 |
| 加：资产减值准备 | 172,216,607 | 294,127,327 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、  生产性生物资产折旧 | 114,937,673 | 106,925,828 |
| 使用权资产摊销 |  |  |
| 无形资产摊销 | 197,183,022 | 119,176,847 |
| 长期待摊费用摊销 | 22,200,050 | 20,408,041 |
| 处置固定资产、无形资产和其他  长期资产的损失（收益以“－” 号填列） | -905,946 | -237,405 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”  号填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”  号填列） | -235,091,744 |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 152,716,910 | 119,003,334 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -287,203,202 | -100,555,748 |
| 递延所得税资产减少（增加以  “－”号填列） | -38,043,687 | -16,030,225 |
| 递延所得税负债增加（减少以  “－”号填列） | 540,054 | 3,274,117 |
| 存货的减少（增加以“－”号填  列） | -1,091,479 | -540,731 |
| 经营性应收项目的减少（增加以  “－”号填列） | -496,793,402 | -254,050,892 |
| 经营性应付项目的增加（减少以  “－”号填列） | 466,734,429 | 706,694,209 |
| 其他 | 144,333,782 | 234,271,310 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,533,042,056 | 2,042,653,091 |
| **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 | 6,038,444,456 | 4,849,879,509 |
| 减：现金的期初余额 | 4,849,879,509 | 3,416,062,876 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,188,564,947 | 1,433,816,633 |

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 13,160,000 |
|  |  |
|  |  |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 2,833,847 |
|  |  |
|  |  |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价  物 |  |
|  |  |
|  |  |
| 处置子公司收到的现金净额 | 10,326,153 |

其他说明:

无。

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 6,038,444,456 | 4,849,879,509 |
| 其中：库存现金 | 479,584 | 462,130 |
| 可随时用于支付的银行存  款 | 6,011,761,928 | 4,782,064,174 |
| 可随时用于支付的其他货  币资金 | 26,202,944 | 67,353,205 |
| 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 | 6,038,444,456 | 4,849,879,509 |
| 其中：母公司或集团内子公司  使用受限制的现金和现金等价 物 |  |  |

其他说明：

√适用 □不适用

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

1,048,452,073 元以及保证金人民币 40,628,756 元，详情参见附注七、1、注 1 及注 2。

**78、 所有者权益变动表项目注释** 说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 79、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 432,504,699 | 履约保证金及存放于包  商银行款项 |
| 应收票据 |  |  |
| 存货 |  |  |
| 固定资产 |  |  |
| 无形资产 | 30,414,228 | 取得银行借款抵押 |
| 交易性金融资产 | 3,946,265 | 取得银行借款抵押 |
| 房屋建筑物 | 523,454,206 | 取得银行借款抵押 |
| 合计 | 990,319,398 | / |

其他说明：

注 1：于 2019 年 12 月 31 日，受限货币资金人民币 432,504,699 元(2018 年 12 月 31

日：人民币 36,113,236 元)为履约保证金及存放于包商银行款项。详情参见附注七、1。

注 2：于 2019 年 12 月 31 日，受限交易性金融资产人民币 3,946,265 元(2018 年 12 月

31 日：无)为包商银行理财产品。

注 3：于 2019 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 30,414,228 元(2018 年 12 月 31 日：

人民币 96,717,035 元)的土地使用权，用于取得银行借款抵押。详情参见附注七、44。

注 4：于 2019 年 12 月 31 日，无在建工程用于取得银行借款抵押 (2018 年 12 月 31

日：人民币 231,516,575 元)。

注 5： 于 2019 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 523,454,206 元(2018 年 12 月 31 日：

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、32。

**80、 外币货币性项目 (1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币  余额 |
| 货币资金 | - | - |  |
| 其中：美元 | 3,701,491 | 6.9762 | 25,822,341 |
| 欧元 |  |  |  |
| 日元 | 1,438,497 | 0.0641 | 92,207 |
| 新币 | 1,791,357 | 5.1739 | 9,268,302 |
| 澳门元 | 3,133,650 | 0.8768 | 2,747,584 |
| 林吉特 | 2,845,933 | 1.6987 | 4,834,386 |
| 台币 | 29,635,580 | 0.2328 | 6,899,163 |
| 泰铢 | 162,108 | 0.2328 | 37,739 |
| 澳大利亚元 | 13,184 | 4.8843 | 64,395 |
| 英镑 | 4,000 | 9.1501 | 36,600 |
| 港币 | 178,467,676 | 0.8958 | 159,871,344 |
| 应收账款 | - | - |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 长期借款 | - | - |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |

其他说明： 无。

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

□适用 √不适用

## 81、 政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的  金额 |
| 用友精智工业互联网平台研发  与产业化推广 | 10,000,000 | 其他收益 | 10,000,000 |
| 2019 年北京市高精尖产业发展  专项 | 8,770,000 | 其他收益 | 8,770,000 |
| 2019 年度海淀区企业研发费用  补贴专项资金 | 4,860,000 | 其他收益 | 4,860,000 |
| 基于云平台的大型企业资源管  理系统(ERP)解决方应用推广 | 4,000,000 | 其他收益 | 4,000,000 |
| 三亚崖州湾科技城产业发展专  项资金 | 2,000,000 | 其他收益 | 2,000,000 |
| 模式创新解决方案供应商(智能  化生产) | 1,930,000 | 其他收益 | 1,930,000 |
| 用友精智工业互联网平台建设 | 1,429,166 | 其他收益 | 1,429,166 |
| 2017 年海南省互联网产业发展  专项资金 | 490,963 | 营业外收  入 | 490,963 |
| 其他 | 4,437,414 | 营业外收  入 | 4,437,414 |

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用 其他说明：

无。

## 82、 套期

√适用 □不适用 按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2019年 | | | |
|  |  | 资产 | 负债 |
| 套期工具 |  | 384,706 | 6,658,487 |

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为套期工具，无现金流套期无效部分。

上述合同于 2019 年度的公允价值变动净损失共计人民币 6,273,781 元。

## 83、 其他

□适用 √不适用

**八、 合并范围的变更**

**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名 称 | 股权处置价 款 | 股权处 置比例  （%） | 股权处置 方式 | 丧失控制 权的时点 | 丧失控制权 时点的确定 依据 | 处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额 | 丧失控制权 之日剩余股 权的比例  （%） | 丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值 | 丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值 | 按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失 | 丧失控制权之 日剩余股权公 允价值的确定 方法及主要假 设 | 与原子公  司股权投 资相关的 其他综合 收益转入 投资损益 的金额 |
| 用友审计 | 32,900,000 | 65.8 | 出售 | 2019 年 10  月 31 日 | 工商变更 | 17,118,734 | 8 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 | 市场法 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

√适用 □不适用 本集团与北京友卫士科技中心（有限合伙）于2019年6月16日签订股权转让协议，以人民币32,900,000元出售其所持有用友审计的65.8%股权，处置日为2019 年10月31日。截至2019年12月31日，股权处置款人民币13,160,000元已收回，剩余人民币19,740,000元未取得。故自2019年11月1日起，本集团不再将用友审 计纳入合并范围。用友审计的相关财务信息列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019年10月31日 |  |
|  | 账面价值 |  |
| 流动资产 | 37,711,156 |  |
| 非流动资产 | 1,754,890 |  |
| 流动负债 | (13,271,179 | ) |
|  | 26,194,867 |  |
| 少数股东权益 | 6,863,055 |  |
| 商誉 | 449,454 |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 剩余股权的公允价值 | 4,000,000 |
| 处置子公司产生的投资收益 | 17,118,734 |
| 处置对价 | 32,900,000 |

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

√适用 □不适用

本公司之子公司用友薪福社，注册资本人民币 50,000,000 元，本公司以持有的北京薪福社 75%的股权作价人民币 37,500,000 元出资，

北京聚贤汇才投资中心(有限合伙)、北京钜人有福投资中心(有限合伙)以其持有的北京薪福社合计 25%的股权作价人民币 12,500,000

元出资。出资完成后，本公司持有用友薪福社 75%的股权。原本公司之子公司北京薪福社成为用友薪福社之全资子公司。

本公司与用友产投共同出资设立子公司青岛用友云创投，出资额人民币 201,000,000 元，本公司直接持股 99.5%，间接持股 0.5%。截 止 2019 年 12 月 31 日，本公司已实缴出资人民币 40,000,000 元。

本公司之子公司用友云创投，注册资本人民币 201,000,000 元，本公司出资比例 99.5%，间接持股 0.5%。本年支付出资款人民币 60,000,000

元，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司已实缴出资人民币 110,000,000 元。

本公司之子公司用友产投，注册资本人民币人民币 50,000,000 元，本公司出资比例 70%，本年支付出资款人民币 7,000,000 元，截止

2019 年 12 月 31 日，本公司已实缴出资人民币 15,750,000 元。

本公司出资设立子公司幸福创新二期，出资额人民币 200,000,000 元，本公司出资比例 99%，本年支付出资额人民币 198,000,000 元。

本公司之子公司创新投资，注册资本人民币 230,000,000，持股比例 99%，本年向其股东进行出资返还，共计人民币 227,700,000 元。 本公司之子公司滨海用友，本年已注销。

本公司之子公司用友审计，本年已处置。

**6、 其他**

□适用 √不适用

**九、 在其他主体中的权益 1、 在子公司中的权益 (1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司  名称 | 主要经  营地 | 注册地 | 业务性  质 | 持股比例(%) | | 取得  方式 |
| 直接 | 间接 |
| 重庆用友软件有限公  司(以下简称“重庆用 友”) | 重庆市 | 重庆市 | 计算机  软、硬 件 | 81.88 | 18.12 | 设立或  投资等 方式 |
| 深圳巿灏麓梵科技有  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 及电子 | 82 | 18 | 设立或  投资等 方式 |
| 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 及技术 咨询 | 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 | 100 | - | 设立或  投资等 方式 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 及电子  行业 |  |  |  |
| 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 | 76.98 | - | 设立或  投资等 方式 |
| 浙江用友软件有限公  司(以下简称“浙江用 友”) | 杭州市 | 杭州市 | 计算机  软/硬 件/网 络、技 术咨询 及电子 行业 | 90 | 10 | 设立或  投资等 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/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 | 深圳市 | 深圳市 | 计算机 | 90 | 10 | 设立或 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 司(以下简称“深圳用  友”) |  |  | 软/硬  件/耗 材、电 子行业 |  |  | 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 | 100 | - | 设立或  投资等 方式 |
| 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) | 南昌市 | 南昌市 | 房地产  业/金 融投资 业/计 算机 软、硬 件和耗 材、电 子行业 | 100 |  | 设立或  投资等 方式 |
| 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 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 畅捷通 | 北京市 | 北京市 | 计算机  软/硬 件/耗 材、电 子行业 | 69.88 | 3.11 | 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  /计算 机应用 系统的 规划、 集成和 开发 | 100 | - | 设立或  投资等 方式 |
| 新道科技 | 三亚市 | 三亚市 | 计算机  软件/ 管理培 训 | 57.84 | - | 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”)(注 1) | 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 |
| 用友力合 | 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 | 49.8 | 设立或  投资等 方式 |
| 用友能源 (注 2) | 北京市 | 北京市 | 计算机  技术及 产品/ 咨询行 业 | 100 |  | 设立或  投资等 方式 |
| 用友广信 | 北京市 | 北京市 | 计算机  技术及 产品/ 咨询行 | 75 | - | 设立或  投资等 方式 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 业 |  |  |  |
| 红火台餐饮云服务有  限公司(以下简称“红 火台”)(注 3) | 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 |
| 用友薪福社 (注 4) | 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 |
| 用友薪福社云科技有  限公司(以下简称“用 友薪福社”) (注 4) | 南昌市 | 南昌市 | 软件和  信息技 术服务 业 | 75 | - | 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 |
| 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 |
| 青岛用友云服务创业  投资合伙企业(有限合 伙) (以下简称“青岛用 友云创投”) (注 5) | 青岛市 | 青岛市 | 投资管  理 | 99.5 | 0.5 | 设立或  投资等 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 | 76.88 | 0.78 | 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 |
| 友太安保险 | 深圳市 | 深圳市 | 保险、 | 80 | - | 设立或 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 咨询 |  |  | 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)(以下简称“用友云 创投”) (注 6) | 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”) | 北京市 | 北京市 | 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 “用友产投”)(注 7) | 上海市 | 上海市 | 投资、  咨询 | 70 | - | 设立或  投资等 方式 |
| 北京用友幸福创新二  期投资中心(有限合伙) (以下简称“幸福创新 二期”) (注 8) | 北京市 | 北京市 | 投资管  理 | 99 | 1 | 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”)(注 9) | 北京市 | 北京市 | 投资管  理 | 99 | 1 | 设立或  投资等 方式 |
| 天津滨海用友软件有  限公司(以下简称“滨 海用友”)(注 10) | 天津市 | 天津市 | 计算机  技术及 产品 | - | - | 设立或  投资等 方式 |
| 用友审计(注 11) | 北京市 | 北京市 | 计算机  软、硬 件/系 统集成 行业 | - | - | 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：

注 1． 本公司之子公司用友云达，注册资本人民币 28,600,000 元，本公司出资 比例 100%，本年新增持资本人民币 18,600,000 元。截止 2019 年 12 月 31 日，本

公司已实缴出资人民币 28,600,000 元。

注 2． 本公司之子公司用友能源，注册资本人民币 50,000,000 元，本公司出资 比例 100%，本年以 47,000,000 元收购北京中能合创投资中心（有限合伙）持有 的用友能源 20%的股权。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司已实缴出资人民币

40,000,000 元。

注 3． 本公司之子公司红火台，注册资本人民币 70,000,000 元，本公司出资比 例 55%，本年新增持资本人民币 11,000,000 元。截止 2019 年 12 月 31 日，本公

司已实缴出资人民币 38,500,000 元。

注 4． 本公司之子公司用友薪福社，注册资本人民币 50,000,000 元，本公司以 持有的北京薪福社 75%的股权作价人民币 37,500,000 元出资，北京聚贤汇才投资 中心(有限合伙)、北京钜人有福投资中心(有限合伙)以其持有的北京薪福社合计 25%的股权作价人民币 12,500,000 元出资。出资完成后，本公司持有用友薪福社

75%的股权。原本公司之子公司北京薪福社成为用友薪福社之全资子公司。

注 5． 本公司与用友产投共同出资设立子公司青岛用友云创投，出资额人民 币 201,000,000 元，本公司直接持股 99.5%，间接持股 0.5%。截止 2019 年 12 月

31 日，本公司已实缴出资人民币 40,000,000 元。

注 6． 本总司之子公司用友云创投，注册资本人民币 201,000,000 元，本公司 出资比例 99.5%，间接持股 0.5%。本年支付出资款人民币 60,000,000 元，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司已实缴出资人民币 110,000,000 元。

注 7． 本公司之子公司用友产投，注册资本人民币人民币 50,000,000 元，本 公司出资比例 70%，本年支付出资款人民币 7,000,000 元，截止 2019 年 12 月 31

日，本公司已实缴出资人民币 15,750,000 元。

注 8． 本公司出资设立子公司幸福创新二期，出资额人民币 200,000,000 元， 本公司出资比例 99%，本年支付出资额人民币 198,000,000 元。

注 9． 本公司之子公司创新投资，注册资本人民币 230,000,000，持股比例 99%， 本年向其股东进行出资返还，共计人民币 227,700,000 元。

注 10． 本公司之子公司滨海用友，本年已注销。

注 11． 本公司之子公司用友审计，本年已处置。

**(2). 重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股 比例 | 本期归属于少 数股东的损益 | 本期向少数股  东宣告分派的 股利 | 期末少数股东 权益余额 |
| 畅捷通 | 27.01% | 24,951,372 | 26,183,373 | 356,223,312 |
| 用友政务 | 22.51% | 46,230,313 | 31,739,777 | 191,691,499 |
| 用友汽车 | 22.35% | 13,565,369 | 15,000,000 | 99,274,781 |
| 用友金融 | 23.02% | 13,282,190 | - | 62,643,955 |
| 新道科技 | 42.16% | 36,080,344 | 35,340,151 | 201,878,494 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子  公 司 名 称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 流动 资产 | 非流动 资产 | 资产 合计 | 流动 负债 | 非流 动负 债 | 负债 合计 | 流动 资产 | 非流动 资产 | 资产 合计 | 流动 负债 | 非流 动负 债 | 负债 合计 |
| 畅  捷 通 | 1,409,  270,55  6 | 175,6  96,70  0 | 1,584,  967,25  6 | 266,1  10,12  1 |  | 266,1  10,12  1 | 1,318,  181,03  2 | 159,5  13,34  9 | 1,477,  694,38  1 | 200,0  98,27  8 | - | 200,0  98,27  8 |
| 用  友 政 务 | 987,62  4,571 | 359,1  18,43  3 | 1,346,  743,00  4 | 493,7  06,56  8 | 1,45  2,70  0 | 495,1  59,26  8 | 894,85  0,822 | 358,9  84,61  8 | 1,253,  835,44  0 | 497,6  35,97  9 | 1,15  5,80  0 | 498,7  91,77  9 |
| 用  友 汽 车 | 623,12  8,611 | 14,75  8,343 | 637,88  6,954 | 192,9  84,48  7 | 720,  000 | 193,7  04,48  7 | 561,99  6,085 | 9,670  ,335 | 571,66  6,420 | 157,6  26,40  3 | 720,  000 | 158,3  46,40  3 |
| 用  友 金 融 | 291,30  9,233 | 87,99  1,287 | 379,30  0,520 | 107,1  72,13  1 | - | 107,1  72,13  1 | 213,36  4,525 | 89,14  5,804 | 302,51  0,329 | 82,28  7,256 | - | 82,28  7,256 |
| 新 | 550,08 | 75,96 | 626,05 | 147,0 | 204, | 147,2 | 586,04 | 65,98 | 652,02 | 175,4 | 210, | 175,6 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 道  科 技 | 6,261 | 5,954 | 2,215 | 09,11  5 | 167 | 13,28  2 | 5,059 | 3,967 | 9,026 | 69,56  7 | 417 | 79,98  4 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子  公 司 名 称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收 入 | 净利润 | 综合收 益总额 | 经营活 动现金 流量 | 营业收 入 | 净利润 | 综合收 益总额 | 经营活 动现金 流量 |
| 畅  捷 通 | 469,326  ,264 | 92,387,  911 | 92,387,  911 | 132,017  ,358 | 436,065  ,850 | 95,065,  350 | 95,065,  350 | 197,485  ,586 |
| 用  友 政 务 | 989,310  ,614 | 205,376  ,781 | 205,376  ,781 | 240,211  ,612 | 828,836  ,264 | 179,101  ,240 | 179,101  ,240 | 297,855  ,881 |
| 用  友 汽 车 | 486,976  ,244 | 92,656,  209 | 92,656,  209 | 74,918,  863 | 486,739  ,879 | 84,844,  909 | 84,844,  909 | 87,499,  482 |
| 用  友 金 融 | 380,692  ,551 | 61,577,  145 | 61,577,  145 | 76,200,  356 | 343,834  ,334 | 48,465,  169 | 48,465,  169 | 42,220,  878 |
| 新  道 科 技 | 253,095  ,199 | 85,579,  564 | 85,579,  564 | 34,321,  074 | 289,717  ,751 | 89,346,  949 | 89,346,  949 | 108,225  ,026 |

其他说明：

无。

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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。

**(2).重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3).重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
| 中关村银行 | XX 公司 | 中关村银行 | XX 公司 |
| 流动资产 |  |  |  |  |
| 非流动资产 |  |  |  |  |
| 资产合计 | 17,467,330,153 |  | 13,154,860,391 |  |
|  |  |  |  |  |
| 流动负债 |  |  |  |  |
| 非流动负债 |  |  |  |  |
| 负债合计 | 13,326,033,162 |  | 9,058,610,234 |  |
|  |  |  |  |  |
| 少数股东权益 |  |  |  |  |
| 归属于母公司股东权  益 | 4,141,296,991 |  | 4,096,250,157 |  |
|  |  |  |  |  |
| 按持股比例计算的净  资产份额 | 1,234,106,503 |  | 1,220,682,547 |  |
| 调整事项 | -932,343 |  | -753,641 |  |
| --商誉 |  |  |  |  |
| --内部交易未实现利润 |  |  |  |  |
| --其他 |  |  |  |  |
| 对联营企业权益投资  的账面价值 | 1,233,174,160 |  | 1,219,928,906 |  |
| 存在公开报价的联营  企业权益投资的公允 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 价值 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 营业收入 | 446,867,984 |  | 433,204,518 |  |
| 净利润 | 45,046,834 |  | 89,885,397 |  |
| 终止经营的净利润 |  |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |  |
| 综合收益总额 | 45,046,834 |  | 89,885,397 |  |
|  |  |  |  |  |
| 本年度收到的来自联  营企业的股利 |  |  |  |  |

其他说明

本集团对中企永联、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、慧友云商、易特创思、必胜课教育、 智启蓝墨、西玛国正、上海画龙、学业有橙、华普亿方、地厚云图、杭州雅顾、 赛诺贝斯、民太安公估、爱肌肤 23 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。

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
| 合营企业： |  |  |
|  |  |  |
| 投资账面价值合计 |  |  |
| 下列各项按持股比例计  算的合计数 |  |  |
| --净利润 |  |  |
| --其他综合收益 |  |  |
| --综合收益总额 |  |  |
|  |  |  |
| 联营企业： |  |  |
|  |  |  |
| 投资账面价值合计 | 548,405,456 | 482,963,553 |
| 下列各项按持股比例计  算的合计数 | 9,226,842 | 847,020 |
| --净利润 | 9,226,842 | 847,020 |
| --其他综合收益 |  |  |
| --综合收益总额 | 9,226,842 | 847,020 |

其他说明

无。

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

**1. 金融工具分类** 资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下： 2019年

金融资产

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 以公允价值计量且其变动  计入当期损益的金融资产 | | 以摊余成本计量的  金融资产 | 合计 |
|  | 准则要求 |  |  |
| 货币资金 | - | 7,147,448,420 | 7,147,448,420 |
| 交易性金融资产 | 221,059,354 | - | 221,059,354 |
| 应收票据 | - | 133,306,487 | 133,306,487 |
| 应收账款 | - | 1,234,210,969 | 1,234,210,969 |
| 其他应收款 | - | 449,536,788 | 449,536,788 |
| 长期应收款 | - | 26,029,129 | 26,029,129 |
| 其他非流动金融资产 | 1,069,298,248 | - | 1,069,298,248 |
|  | 1,290,357,602 | 8,990,531,793 | 10,280,889,395 |

金融负债

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 以公允价值计量且其变动  计入当期损益的金融负债 | | 以摊余成本计量的  金融负债 | 合计 |
|  | 准则要求 |  |  |
| 短期借款 | - | 4,235,544,650 | 4,235,544,650 |
| 交易性金融负债 | 6,658,487 | - | 6,658,487 |
| 应付账款 | - | 597,049,158 | 597,049,158 |
| 其他应付款 | - | 1,332,754,020 | 1,332,754,020 |
| 一年内到期的长期借款 | - | 90,000,000 | 90,000,000 |
| 其他流动负债 | - | 2,580,476 | 2,580,476 |
| 长期借款 | - | 45,000,000 | 45,000,000 |
|  | 6,658,487 | 6,302,928,304 | 6,309,586,791 |

**1. 金融工具分类(续)**

2018年

金融资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 以公允价值计量且 | 贷款和 | 可供出售 | 合计 |
|  | 其变动计入当期损 | 应收款项 | 金融资产 |  |
|  | 益的金融资产 |  |  |  |
| 货币资金 | - | 5,530,811,375 | - | 5,530,811,375 |
| 应收票据 | - | 115,302,348 | - | 115,302,348 |
| 应收账款 | - | 1,389,930,749 | - | 1,389,930,749 |
| 其他应收款 | - | 374,566,515 | - | 374,566,515 |
| 其他流动资产 | 9,549,542 | - | 531,143,000 | 540,692,542 |
| 可供出售金融资产 | - | - | 677,081,266 | 677,081,26  6 |
|  | 9,549,542 | 7,410,610,987 | 1,208,224,266 | 8,628,384,795 |

金融负债

|  |  |
| --- | --- |
|  | 其他 |
|  | 金融负债 |
| 短期借款 | 3,156,404,000 |
| 应付账款 | 455,622,484 |
| 其他应付款 | 840,741,172 |
| 一年内到期的长期借款 | 133,471,227 |
| 其他流动负债 | 2,431,350 |
| 长期借款 | 171,666,664 |
|  | 4,760,336,897 |

**2. 金融工具风险**

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

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

信用风险

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

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

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

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

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

**2. 金融工具风险(续)** 信用风险(续)

2019年

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

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

 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

 上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过 30 天。

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

 发行方或债务人发生重大财务困难；

 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不 会做出的让步；

 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。 金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

**2. 金融工具风险(续)** 信用风险(续)

2019年(续)

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

相关定义如下：

 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。 本集团的违约概率以预期信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当 前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、 追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发 生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿 付的金额。

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

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

*信用风险敞口*

按照内部评级进行信用风险分级的金融资产风险敞口：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2019年 | 账面余额(无担保) | |
|  | 未来12个月 | 整个存续期 |
|  | 预期信用损失 | 预期信用损失 |
| 应收账款 | - | 1,805,923,548 |
| 其他应收款 | 417,923,290 | 94,637,764 |
|  | 417,923,290 | 1,900,561,312 |

2018年

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。

**2. 金融工具风险(续) 信用风险(续)**

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：

2019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 |
| 交易性金融负债 | - | - |  | 6,658,487 | - | - |  | 6,658,487 |
| 短期借款及利息 | 152,204,098 | 455,365,756 |  | 3,712,554,727 | - | - |  | 4,320,124,581 |
| 应付账款 | 504,548,214 | 92,500,944 |  | - | - | - |  | 597,049,158 |
| 其他应付款 | 153,226,491 | 3,171,624 |  | 1,176,355,905 | - | - |  | 1,332,754,020 |
| 一年内到期的长期  借款及利息 | - | - |  | 93,574,375 | - | - |  | 93,574,375 |
| 其他流动负债 | - | 2,580,476 |  | - | - | - |  | 2,580,476 |
| 长期借款及利息 | - | - |  | - | 45,166,250 | - |  | 45,166,250 |
|  | 809,978,803 | 553,618,800 |  | 4,989,143,494 | 45,166,250 | - |  | 6,397,907,347 |

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 |
| 短期借款及利息 | 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 |
| 一年内到期的长  期借款及利息 | 30,000,000 | 14,183,042 |  | 124,379,370 | - | - |  | 168,562,412 |
| 其他流动负债 | - | 2,431,350 |  | - | - | - |  | 2,431,350 |
| 长期借款及利息 | - | - |  | - | 198,643,170 | - |  | 198,643,170 |
|  | 629,086,408 | 378,298,684 |  | 3,750,084,646 | 198,643,170 | - |  | 4,956,112,908 |

**八、 与金融工具相关的风险(续) 2. 金融工具风险(续)**

**市场风险** 利率风险

本集团无以浮动利率计息的长期负债，因此不存在利率风险。 汇率风险

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团以外币计价的货币资金情况详见除附注七、80。

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

2019年

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 港币汇率  增加/(减少) | 净损益  增加/(减少) |  | 股东权益合计  增加/(减少) |  |
| 人民币对港币贬值 | 5% | (6,953,483 | ) | (6,953,483 | ) |
| 人民币对港币升值 | 5% | 6,953,483 |  | 6,953,483 |  |

2018年

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 港币汇率  增加/(减少) | 净损益  增加/(减少) |  | 股东权益合计  增加/(减少) |  |
| 人民币对港币贬值 | 5% | (982,309 | ) | (982,309 | ) |
| 人民币对港币升值 | 5% | 982,309 |  | 982,309 |  |

**八、 与金融工具相关的风险(续) 3. 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。2019年度和2018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：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019年 |  | 2018年 |  |
| 短期借款 | 4,235,544,650 |  | 3,156,404,000 |  |
| 应付账款 | 597,049,158 |  | 455,622,484 |  |
| 其他应付款 | 1,332,754,020 |  | 840,741,172 |  |
| 其他流动负债 | 2,580,476 |  | 2,431,350 |  |
| 长期借款(含一年内到期) | 135,000,000 |  | 305,137,891 |  |
| 减：货币资金 | 7,147,448,420 |  | 5,530,811,375 |  |
| 净负债 | ( 844,520,116 | ) | ( 770,474,478 | ) |
| 归属于母公司的股东权益 | 7,172,633,891 |  | 6,570,697,503 |  |
| 资本和净负债 | 6,328,113,775 |  | 5,800,223,025 |  |
| 杠杆比率 | N/A |  | N/A |  |

**十一、 公允价值的披露**

**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允  价值计量 | 第二层次公允  价值计量 | 第三层次公允  价值计量 | 合计 |
| **一、持续的公允价值**  **计量** | 306,946,169 | 976,752,946 |  | 1,283,699,115 |
| （一）交易性金融资  产 | 306,946,169 | 983,411,433 |  | 1,290,357,602 |
| 1.以公允价值计量且  变动计入当期损益的 金融资产 |  | 221,059,354 |  | 221,059,354 |
| （1）债务工具投资 |  | 220,674,648 |  | 220,674,648 |
| （2）权益工具投资 |  |  |  |  |
| （3）衍生金融资产 |  | 384,706 |  | 384,706 |
| 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 | 306,946,169 | 762,352,079 |  | 1,069,298,248 |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 | 306,946,169 | 762,352,079 |  | 1,069,298,248 |
| （二）其他债权投资 |  |  |  |  |
| （三）其他权益工具  投资 |  |  |  |  |
| （四）投资性房地产 |  |  |  |  |
| 1.出租用的土地使用  权 |  |  |  |  |
| 2.出租的建筑物 |  |  |  |  |
| 3.持有并准备增值后  转让的土地使用权 |  |  |  |  |
| （五）生物资产 |  |  |  |  |
| 1.消耗性生物资产 |  |  |  |  |
| 2.生产性生物资产 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **持续以公允价值计量**  **的资产总额** | 306,946,169 | 983,411,433 |  | 1,290,357,602 |
| （六）交易性金融负  债 |  | 6,658,487 |  | 6,658,487 |
| 1.以公允价值计量且  变动计入当期损益的 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 金融负债 |  |  |  |  |
| 其中：发行的交易性  债券 |  |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  | 6,658,487 |  | 6,658,487 |
| 其他 |  |  |  |  |
| 2.指定为以公允价值  计量且变动计入当期 损益的金融负债 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **持续以公允价值计量**  **的负债总额** |  | 6,658,487 |  | 6,658,487 |
| **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 2019 年 12 月 31 日，本集团对权益工具投资，套期工具及银行理财均采用公 允价值计量。

**2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

√适用 □不适用 **公允价值估值**

金融工具公允价值

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面价值 | | | 公允价值 | | |
|  | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |  | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
| 金融资产 |  |  |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |  |  |
|  | 26,029,129 | - |  | 26,029,129 | - |
| 金融负债 |  |  |  |  |  |
| 长期借款 | 45,000,000 | 171,666,664 |  | 45,000,000 | 160,254,188 |

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应 付账款、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。

本集团所持有的其他非流动金融资产以及交易性金融资产均按公允价值计量。

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直 接向财务总监和审计委员会报告。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。2019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。上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。非上市的权益工具，采用近期 交易法、可比公司乘数法、投资成本法及资产基础法确定公允价值。

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

本集团与多个交易对手（主要是星展银行及汇丰银行）订立了衍生金融工具合同。衍生金融工具， 包括外汇远期合同和利率互换，采用类似于远期定价和互换模型以及现值方法的估值技术进行计 量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率 曲线。外汇远期合同和利率互换的账面价值，与公允价值相同。于2019年12月31日，衍生金融 资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易 对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量 的金融工具，均无重大影响。

**3. 公允价值层次转换**

截至 2019 年 12 月 31 日，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之 间的 转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

**十二、 关联方及关联交易 1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：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 | 28.30% | 28.30% |
| 上海用友 科技咨询 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 | 12.04% | 12.04% |
| 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 | 3.95% | 3.95% |

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 □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 □不适用 本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

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

□适用 √不适用 其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 北京红橘科技有限公司(以下简称”红橘科  技”) | 其他 |
| 北京红邸餐饮文化有限公司(以下简称”红邸  餐饮”) | 其他 |
| 北京伟库 | 其他 |
| 上海沸橙信息科技有限公司（以下简称”上  海沸橙”） | 其他 |

其他说明 无。

**5、 关联交易情况 (1).购销商品、提供和接受劳务的关联交易** 采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 上海沸橙 | 购买商品和接受劳务 | 18,786,438 |  |
| 用友融联 | 购买商品和接受劳务 | 6,436,546 |  |
| 红邸餐饮 | 购买商品和接受劳务 | 4,780,681 | 3,805,843 |
| 上海画龙 | 购买商品和接受劳务 | 585,849 |  |
| 大易云 | 购买商品和接受劳务 | 525,142 | 444,613 |
| 西玛国正 | 购买商品和接受劳务 | 487,797 | 481,451 |
| 优数征信 | 购买商品和接受劳务 | 327,313 | 1,050,744 |
| 其他 | 购买商品和接受劳务 | 670,441 | 546,106 |

上海沸橙信息科技有限公司为本集团之子公司用友汽车关键管理人员兄弟的关 联公司。于 2019 年 4 月至 12 月， 用友汽车向上海沸橙信息科技有限公司采购

劳务人民币 18,786,438.04 元(2019 年度全年：人民币 26,698,428.70 元， 2018 年

度：人民币 41,835,169.37 元)。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 幸福联创 | 销售商品和提供劳务 | 4,528,302 | 4,528,302 |
| 中关村银行 | 销售商品和提供劳务 | 955,346 | 2,359,603 |
| 随锐科技 | 销售商品和提供劳务 | 290,319 | 543,073 |
| 用友融联 | 销售商品和提供劳务 | 224,824 | 6,082 |
| 西玛国正 | 销售商品和提供劳务 | 222,427 |  |
| 民太安公估 | 销售商品和提供劳务 | 25,647 | 81,710 |
| 其他 | 销售商品和提供劳务 | 663,264 | 877,791 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用 关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用 关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
| 中驰车福 | 用友软件园办公用房 | 1,418,102 | 2,723,360 |
| 中企永联 | 用友软件园办公用房 | 441,443 | 444,963 |
| 北京伟库 | 用友软件园办公用房 | 319,542 | 380,970 |
| 用友研究所 | 用友软件园办公用房 | 144,302 | 154,616 |
| 融道基金 | 用友软件园办公用房 | 131,131 |  |
| 红橘科技 | 用友软件园办公用房 | 108,962 | 220,430 |
| 其他 | 用友软件园办公用房 | 149,747 | 809,406 |

本公司作为承租方：

□适用 √不适用 关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用 本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 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 | 5,334.63 | 4,509.62 |

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、 关联方应收应付款项 (1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 智联友道 | 587,400 |  |  |  |
| 预付账款 | 大易云 | 459,788 |  |  |  |
| 预付账款 | 其他 | 395,841 |  |  |  |

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

存放关联方的货币资金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019 年 | 2018 年 |
| 中关村银行 | 171,447,211 | 192,554,438 |

2019年，上述存款年利率为0.35%-4.6%(2018年度：0.35%)。

**十三、 股份支付**

**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 2,118,250 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 27,423,136 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 2,430,114 |
| 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 | 9.12-28.15 |
| 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 | 0.67-3.83 年 |

其他说明

无。

**2、 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 |  |
| 可行权权益工具数量的确定依据 |  |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 |  |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的  累计金额 | 566,075,878 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用  总额 | 94,216,791 |

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汽车、用友政务、用友金融、用友广信、北京薪福社等公司实行的股 份支付计划，当期确认的股份支付费用人民币46,929,087元。于本报告日，用友汽车2020年第 二届董事会第九次会议议案通过了《关于确认公司员工持股计划相关实施情况的议案》，议案相 关股份支付费用已计入上述费用中。

**股份支付计划一**

1. 概况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019年 | 2018年 |
| 授予的各项权益工具总额 | 2,118,250 | 1,326,000 |
| 行权的各项权益工具总额(注1) | 27,423,136 | 28,814,610 |
| 失效的各项权益工具总额(注1) | 2,430,114 | 1,096,907 |
| 年末发行在外的股份期权行权价格的范围(注2) | 9.12-28.15 | 12.10-28.18 |
| 年末发行在外的股份期权的合同剩余期限 | 0.67-3.83年 | 0.5-3.87年 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019年 | 2018年 |
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 94,216,791 | 180,368,501 |

其中，以权益结算的股份支付如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019年 | 2018年 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 566,075,878 | 471,859,087 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额(注3) | 94,216,791 | 180,368,501 |

注1：2019年4月26日，本公司公告2018年年度权益分派实施公告，以方案实施前的公司总股本 1,897,652,142 股为基数，每股派发现金红利 0.25 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474,413,036元，转增569,295,642 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2：2019年7月18日，本公司第七届董事会第三十八次会议审议通过了《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9.12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2.44元/股。

2019 年 10 月 23 日，公司第七届董事会第四十二次会议通过了《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》。根据《公司 2018 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。调整后的授予股票期权的行权价 格为 21.48 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 4.61 元/股。

注3：2019年度，公司已确认股份支付费用人民币94,216,791元。其中，于损益中确认股份支付 费用人民币91,755,682元，资本化计入在建工程和开发支出的金额为人民币2,461,109元。

**2. 股份支付计划**

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

2017年股份支付计划(续)

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

（2）股票期权激励计划

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：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 行权期 | 行权时间 | 可行权数量占获授期  权数量比例 |
| 第一个行权期 | 自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至 予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 40% |
| 第二个行权期 | 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至  予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 第三个行权期 | 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至  予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |

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。

2017年股份支付计划(续)

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(份) | 预计2020年行权数量(份) | 行权价格(人民币元/股) | 行权有效期 |
| 19,502,065 | 17,254,983 | 9.12 | 2020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2017年和2018年的权益分派实施方案进行调整。

于2019年12月31日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为19,502,065份，因2019年公司业 绩已达到2019年股票期权激励计划的行权条件，预计2020年可行权期权份数为17,254,983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 | 解锁时间 | 解锁比例 |
| 限 制性 股票第 一个 解除限售期 | 自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至授 予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 40% |
| 限 制性 股票第 二个  解除限售期 | 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至授  予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 限 制性 股票第 三个  解除限售期 | 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至授  予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |

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

（2）股票期权激励计划

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

28.18元/份。股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 行权期 | 行权时间 | 可行权数量占获授期  权数量比例 |
| 第一个行权期 | 自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至 予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 40% |
| 第二个行权期 | 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至  予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 第三个行权期 | 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至  予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |

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(份) | 预计2020年行权数量(份) | 行权价格(人民币元/股) | 行权有效期 |
| 689,496 | 318,229 | 21.48 | 2020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2019年12月31日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为689,496份，因2019年公司业绩 已达到2019年股票期权激励计划的行权条件，预计2020年可行权期权份数为318,229份。

2019年股份支付计划

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

（1）限制性股票激励计划

本公司2019年发行了新限制性股票激励计划，向150位激励对象授予限制性股票706,060股，限 制性股票的授予价格为6.11元，股票来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股。获授的限 制性股票应在授予日起满12个月后的未来36个月内分三期解锁。具体安排如下：

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

**171** / **260**

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

（2）股票期权激励计划

2019年本公司发行了股票期权激励计划，向150名激励对象授予1,412,190份股票期权，行权价 格为28.15元/份。股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 行权期 | 行权时间 | 可行权数量占获授期  权数量比例 |
| 第一个行权期 | 自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至 予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 40% |
| 第二个行权期 | 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至  予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 第三个行权期 | 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至  予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 第一个行权期 | 第二个行权期 | 第三个行权期 |
| 股利率(%) | 0.88 | 0.64 | 0.67 |
| 预计波动率(%) | 48.78 | 52.59 | 47.49 |
| 无风险利率(%) | 2.61 | 2.70 | 2.74 |
| 股份期权预计期限(年) | 1年 | 2年 | 3年 |
| 授予日股价(元) | 35.60 | 35.60 | 35.60 |

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

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(份) | 预计2020年行权数量(份) | 行权价格(人民币元/股) | 行权有效期 |
| 1,412,190 | 542,846 | 28.15 | 2020年10月26日至  2023年10月25日 |

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

于2019年12月31日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为1,412,190份，因2019年公司业 绩已达到2019年股票期权激励计划的行权条件，预计2020年可行权期权份数为542,846份。

**股份支付计划二**

**1. 概况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019年 | 2018年 |
| 解锁的权益工具总额(股数) | 1,632,300 | 6,314,800 |
| 失效的权益工具总额(股数) | 300,000 | 612,500 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 取消的权益工具总额(股数) | 1,041,400 | - |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019 年 | 2018 年 |
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 5,649,013 | 31,798,181 |

其中，以权益结算的股份支付如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019 年 | 2018 年 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累积金额 | 359,432,328 | 353,783,315 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,649,013 | 29,275,937 |

**2. 股份支付计划**

本公司之子公司畅捷通建立了员工信托受益权计划，旨在激励及奖励对畅捷通成功营运有贡献的 合资格员工。本计划的激励对象为对实现畅捷通战略目标至关重要的畅捷通员工，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。

畅捷通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，一家信托是为畅捷通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 信托是为畅捷通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)。

畅捷通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 畅捷通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 2014 年度股东周年大会获批准之日畅

捷通已发行股本总额的 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畅 捷通股份称为库存股份，而各库存股份应指畅捷通一股普通股。

在该计划有效期内，若畅捷通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畅捷通是否采取任何行动将目标股票总数调整为经扩大后畅捷通股本 总额的 10%，以使该计划下目标股票总数占畅捷通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、监事及畅捷通高级管理人员外)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、监事及畅捷通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。

该计划项下目标股票的详情及变动

2019 年

) )

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 授予日期 | 附注 | 每股  公允价值 | 2019 年 | 本年失效 |  | 本年取消 |  | 本年解锁 |  | 2019 年 |
|  |  | 人民币元 | 1 月 1 日 |  |  |  |  |  | 12 月 31  日 | |
| 2016 年 3 月 31 日 | (c) | 9.77 | 424,000 | ( 16,0  00 |  | ( 18,000 |  | ( 390,00  0 | ) | - |
| 2016 年 12 月 6 日 | (d) | 8.84 | 326,000 | ( 92,0  00 |  | ( 66,000 |  | ( 168,00  0 | ) | - |
| 2017 年 6 月 5 日 | (e) | 6.98 | 2,709,700 | ( 192,00  0 |  | ( 957,400 |  | ( 1,074,300 | ) | 486,00  0 |
|  |  |  | 3,459,700 | ( 300,000  ) |  | (1,041,400 |  | ( 1,632,300 | ) | 486,00  0 |

) )

) )

)

2018 年

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 授予日期 | 附注 | 每股  公允价值 | 2018 年 | 本年授予 | 本年失效 |  | 本年解锁 |  | 2018 年 |
|  |  | 人民币元 | 1 月 1 日 |  |  |  |  | 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 | ) | ( 325,50  0 | ) | 424,000 |
| 2016 年 12 月 6 日 | (d) | 8.84 | 885,500 | - | (315,000 | ) |  | ) | 326,000 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | ( 244,50  0 |  |  |
| (e) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2017 年 6 月 5 日 | 6.98 | 3,996,00  0 | - | ( 87,5  00 | ) | (1,198,800 | ) | 2,709,700 |
|  | 10,387,000 | | - | (612,500 | ) | (6,314,800 | ) | 3,459,700 |

附注：

a. 于2015年6月16日，畅捷通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、畅捷通的中高层管理人员、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日畅捷通已发行股本总额约8%。

b. 于2015年9月2日，畅捷通董事会还授权畅捷通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畅捷通董事、监事或其各自的配偶或十八岁以下子女。

c. 于2016年3月31日，畅捷通董事会批准依据该计划无偿向36名激励对象(包括畅捷通的中高层 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日畅捷通已发行股本总额约0.7%。

d. 于2016年12月6日，畅捷通董事会批准依据该计划无偿向30名激励对象(包括畅捷通的中高层 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日畅捷通已发行股本总额约1.24%。

e. 于2017年6月5日，畅捷通董事会批准依据该计划无偿向48名激励对象(包括畅捷通的一名董 事、两名监事、畅捷通的中高层管理人员、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日畅捷通已发行股本总额约 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－斯科尔斯期权定价模型及 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畅 捷通股份于授予/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畅捷通股份于授予/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畅捷通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。

于再次授予日授出的信托受益权份额的公允价值以布莱克－斯科尔斯期权定价模型，结合授予信 托受益权份额的条款和条件，作出估计。于再次授予日授出的信托受益权份额的公允价值为人民 币 28,415,361 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(%) | 57.53% |
| 无风险利率(%) | 0.52%-1.058% |
| 股票预期期限(年) | 1-8 |
| 加权平均股票价格(人民币元/股) | 6.98 |

2018 年度及 2019 年度，畅捷通未委托信托机构于公开市场购买畅捷通内资股或 H 股。

2019 年度，部分激励对象因未达到如解锁条件导致该计划下 300,000 股目标股票(2018 年：

612,500 股)失效。

由于已加入畅捷通2019年3月29日新采纳的积分计划，若干该计划的激励对象已经同意放弃其信托 受益权份额。2019年度，由于加入积分计划，该计划下1,041,400股目标股票（2018年：零）已取 消。

第二次授予中，除部分已终止或解除与畅捷通的劳动合同(该等人士已不具备激励对象资格)、部分 于紧接2019年3月31日前的上一年度个人绩效考核未达到年度业绩完成率及格线及由于已加入积分 计划而同意放弃其信托受益权份额的部分激励对象外，其余激励对象获授信托受益权份额40%的解 锁条件于2019年3月31日达成。

再次授予中，除部分已终止或解除与畅捷通的劳动合同(该等人士已不具备激励对象资格)、部分于 紧接2019年6月5日前的上一年度个人绩效考核未达到年度业绩完成率及格线及由于已加入积分计 划而同意放弃其信托受益权份额的部分激励对象外，其余激励对象获授信托受益权份额30%的解锁 条件于2019年6月5日达成。

第三次授予中，除部分已终止或解除与畅捷通的劳动合同(该等人士已不具备激励对象资格) 及由于 已加入积分计划而同意放弃其信托受益权份额的部分激励对象外，其余激励对象获授信托受益权份 额40%的解锁条件于2019年12月6日达成。

截至2019年12月31日，1,211,000 股已失效的目标股票于公开市场售出，交易金额为人民币 8,581,773元，导致自库存股中转出人民币19,642,859元，差额人民币11,061,086元记入资本公积股 本溢价。

2019年度，总额为人民币20,900,413 元(2018年：人民币105,455,670元)的1,632,300股(2018年：

6,314,800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12,580,903 元 (2018年：人民币122,395,260元)，差额人民币8,319,510 元(2018年：人民币16,939,590元)记入资 本公积股本溢价。

2019年度，畅捷通已确认股份支付费用人民币5,649,013元(2018年：人民币31,798,181元)。其 中，于损益中确认股份支付费用人民币5,649,013元(2018年：人民币29,275,937元)，以资本化 计入开发支出的金额为人民币零元(2018年：人民币2,522,244元)。

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项 1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用 资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019年 | 2018年 |
| 已签约但未拨备 |  |  |
| 资本承诺 | 169,997,369 | 258,027,596 |
|  | 169,997,369 | 258,027,596 |

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1,907,570,881元， 已支付1,877,263,502元，资本承诺共计30,307,379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702,807,263元，已支付606,829,129元，资本承诺共计95,978,134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 232,326,629 元， 已支付 188,614,773元，资本承诺共计43,711,856元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019年 | 2018年 |
| 投资承诺 |  |  |
| 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) | 157,000,000 | 105,000,000 |
|  | 357,000,000 | 305,000,000 |

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 额为人民币200,000,000元，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)， 公司出资额为人民币 150,000,000 元人民币， 已出资人民币 45,000,000元，投资承诺为人民币105,000,000元。

本公司其他的投资承诺为人民币52,000,000元。 于2019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**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 646,342,128 |
| 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)确认，2019 年度公司实现净利润

1,101,791,535 元。本公司以 2019 年度净利润 1,101,791,535 元为基数，提取 10%的法

定盈余公积金 110,179,153 元，提取 5%任意盈余公积金 55,089,577 元，加往年累积

的未分配利润 1,169,733,782 元，本次实际可供分配的利润为 2,106,256,587 元；本公

司以实施 2019 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 2.6 元(含税)。

公司以实施 2019 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。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用 疫情影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工 作正在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫 情防控的各项规定和要求。本公司是企业与公共组织云服务、软件、金融服务提供商， 预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司整体经济运行影响较小。本公司将采取相关 经营策略以应对疫情的影响，截至本报告日，本公司仍在持续评估疫情对本公司经营 的影响中。

截至 2020 年 3 月 27 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

**十六、 其他重要事项 1、 前期会计差错更正 (1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2).报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释**

**1、 应收账款 (1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 期末账面余额 |
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 422,653,998 |
|  |  |
| 1 年以内小计 | 422,653,998 |
| 1 至 2 年 | 104,280,632 |
| 2 至 3 年 | 70,184,854 |
| 3 年以上 |  |
| 3 至 4 年 | 64,872,417 |
| 4 至 5 年 | 33,940,640 |
| 5 年以上 | 124,235,637 |
|  |  |
|  |  |
| 合计 | 820,168,178 |

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| 金额 | 比 例 (%  ) | 金额 | 计  提 比 例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比 例(%) |
| 按  单 项 计 提 坏 账 准 备 | 30,410,854 | 4 | 30,410,854 | 10  0 |  |  |  |  |  |  |
| 其中： | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按  组 合 计 提 坏 账 准 备 | 789,757,324 | 96 | 276,176,165 | 35 | 513,581,159 | 799,856,99  3 | 100 | 242,828,311 | 3  0 | 557,028,682 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按  信 用 风 险 特 征 组 合 计 提 坏 账 准 备 | 789,757,32  4 | 96 | 276,176,16  5 | 35 | 513,581,15  9 | 799,856,99  3 | 10  0 | 242,828,31  1 | 3  0 | 557,028,68  2 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 820,168,17  8 | / | 306,587,01  9 | / | 513,581,15  9 | 799,856,99  3 | / | 242,828,31  1 | / | 557,028,68  2 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 期末余额 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例  （%） | 计提理由 |
| 单位 1 | 5,329,326 | 5,329,326 | 100 | 预计款项无法收回 |
| 单位 2 | 2,571,346 | 2,571,346 | 100 | 预计款项无法收回 |
| 单位 3 | 2,224,528 | 2,224,528 | 100 | 预计款项无法收回 |
| 其他 | 20,285,654 | 20,285,654 | 100 | 预计款项无法收回 |
| 合计 | 30,410,854 | 30,410,854 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2019年12月31日 | | | |
|  | 估计发生违约的 | 预期信用损失率 | 整个存续期预期 |
|  | 账面余额 | (%) | 信用损失 |
| 1 年以内 | 422,502,602 | 9 | 38,713,519 |
| 1-2 年 | 104,280,632 | 31 | 32,066,353 |
| 2-3 年 | 64,231,326 | 49 | 31,338,673 |
| 3-4 年 | 57,583,695 | 64 | 36,903,074 |
| 4-5 年 | 33,555,595 | 88 | 29,551,072 |
| 5 年以上 | 107,603,474 | 100 | 107,603,474 |
|  | 789,757,324 |  | 276,176,165 |

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转  回 | 转销或  核销 | 其他变  动 |
| 应收帐款 | 242,828,311 | 73,284,669 | 9,525,961 |  |  | 306,587,019 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 242,828,311 | 73,284,669 | 9,525,961 |  |  | 306,587,019 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用 其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 应收账款年末余额 | 应收账款年末余额 | 坏账准备年末余额 |
|  |  | 占应收账款余额的比例 |  |
| 单位 1 | 12,310,309 | 2% | 2,156,871 |
| 单位 2 | 10,029,502 | 1% | 989,451 |
| 单位 3 | 6,513,958 | 1% | 642,628 |
| 单位 4 | 6,511,676 | 1% | 844,160 |
| 单位 5 | 5,329,326 | 1% | 2,592,858 |
|  | 40,694,771 | 5% | 7,225,968 |

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 其他应收款 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 1,251,362,117 | 920,038,562 |
| 合计 | 1,251,362,117 | 920,038,562 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 期末账面余额 |
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 1,239,675,521 |
|  |  |
| 1 年以内小计 | 1,239,675,521 |
| 1 至 2 年 | 7,192,953 |
| 2 至 3 年 | 7,911,420 |
| 3 年以上 |  |
| 3 至 4 年 | 4,922,031 |
| 4 至 5 年 | 2,862,795 |
| 5 年以上 | 6,541,037 |
|  |  |
|  |  |
| 合计 | 1,269,105,757 |

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关联方借款 | 1,136,912,814 | 870,139,131 |
| 押金及保证金 | 82,240,196 | 69,699,048 |
| 员工备用金 | 6,752,647 | 4378670 |
| 增值税退税 | 13,454,750 |  |
| 其他 | 29,745,350 | 23,714,406 |
| 合计 | 1,269,105,757 | 967,931,255 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预 期信用损失 | 整个存续期预期信  用损失(未发生信 用减值) | 整个存续期预期信  用损失(已发生信 用减值) |
| 2019 年 1 月 1 日余  额 | 4,284,578 | 9,429,740 | 34,178,375 | 47,892,693 |
| 2019 年 1 月 1 日余  额在本期 |  |  |  |  |
| --转入第二阶段 |  |  |  |  |
| --转入第三阶段 |  |  |  |  |
| --转回第二阶段 |  |  |  |  |
| --转回第一阶段 |  |  |  |  |
| 本期计提 | 2,962,272 | 5,100,861 |  | 8,063,133 |
| 本期转回 |  | 4,033,811 | 34,178,375 | 38,212,186 |
| 本期转销 |  |  |  |  |
| 本期核销 |  |  |  |  |
| 其他变动 |  |  |  |  |
| 2019年12月31日  余额 | 7,246,850 | 16,802,649 |  | 17,743,640 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转  回 | 转销或核  销 | 其他变动 |
| 其他应收  款 | 47,892,693 | 8,063,133 | 38,212,186 |  |  | 17,743,640 |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 47,892,693 | 8,063,133 | 38,212,186 |  |  | 17,743,640 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期  末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
| 单位 1 | 房租、物业 | 11,644,008 | 4 年以内 | 1 | 3,046,621 |
| 单位 2 | 房租、物业 | 7,455,492 | 3 年以内 | 1 | 790,573 |
| 单位 3 | 房租、物业 | 1,879,699 | 1 年以内 | <1 | 148,741 |
| 单位 4 | 房租、物业 | 1,843,602 | 1 年以内 | <1 | 145,885 |
| 单位 5 | 保证金 | 1,566,000 | 3 年以内 | <1 | 499,586 |
| 合计 | / | 24,388,801 | / | 2 | 4,631,406 |

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投  资 | 3,290,453,138 | 141,620,173 | 3,148,832,965 | 3,154,538,680 | 115,062,971 | 3,039,475,709 |
| 对联营、合营  企业投资 | 1,585,918,886 |  | 1,585,918,886 | 1,570,828,835 |  | 1,570,828,835 |
| 合计 | 4,876,372,024 | 141,620,173 | 4,734,751,851 | 4,725,367,515 | 115,062,971 | 4,610,304,544 |

**(1). 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计  提减值 准备 | 减值准备 期末余额 |
| 用友政务 | 496,252,99  2 |  |  | 496,252,9  92 |  |  |
| 用友汽车 | 486,090,00  0 |  |  | 486,090,00  0 |  |  |
| 畅捷支付 | 276,485,84  9 |  |  | 276,485,84  9 |  |  |
| 创新投资 | 227,700,00  0 |  | 227,700,0  00 |  |  |  |
| 畅捷通 | 220,060,62  3 |  |  | 220,060,62  3 |  |  |
| 用友优普 | 200,000,00  0 |  |  | 200,000,00  0 |  |  |
| 秉钧网络 | 175,000,00  0 |  |  | 175,000,00  0 | 26,557,2  02 | 70,228,20  2 |
| 三亚用友 | 100,000,00  0 |  |  | 100,000,00  0 |  |  |
| 用友医疗 | 80,000,000 |  |  | 80,000,000 |  |  |
| 用友(南昌) | 80,000,000 |  |  | 80,000,000 |  |  |
| 友太安保险 | 79,680,000 |  |  | 79,680,000 |  |  |
| 深圳用友 | 63,000,000 |  |  | 63,000,000 |  |  |
| 用友超客 | 60,000,000 |  |  | 60,000,000 |  | 46,698,50  0 |
| YONYOU INTERNATIO NAL | 59,260,659 |  |  | 59,260,659 |  | 6,300,755 |
| 用友金融 | 50,000,000 |  |  | 50,000,000 |  |  |
| 用友云创投 | 50,000,000 | 60,000,00  0 |  | 110,000,00 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 0 |  |  |
| 新道科技 | 46,652,000 |  |  | 46,652,000 |  |  |
| 用友建筑 | 44,000,000 |  |  | 44,000,000 |  |  |
| 用友能源 | 40,000,000 | 37,000,00  0 |  | 77,000,000 |  |  |
| 用友广信 | 37,500,000 |  |  | 37,500,000 |  |  |
| 用友力合 | 36,000,000 |  |  | 36,000,000 |  |  |
| 长伴咨询 | 30,000,000 |  |  | 30,000,000 |  |  |
| 北京薪福社 | 30,000,000 |  | 30,000,00  0 |  |  |  |
| 用友薪福社 |  | 37,500,00  0 |  | 37,500,000 |  |  |
| 红火台 | 27,500,000 | 11,000,00  0 |  | 38,500,000 |  |  |
| 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 |  | 13,685,54  2 |  |  |  |
| 用友云达 | 10,000,000 | 18,600,00  0 |  | 28,600,000 |  | 10,000,00  0 |
| 用友工业互联 | 10,000,000 |  |  | 10,000,000 |  |  |
| 用友产投 | 8,750,000 | 7,000,000 |  | 15,750,000 |  |  |
| 用友艾福斯 | 8,392,716 |  |  | 8,392,716 |  | 8,392,716 |
| 幸福云创 | 8,217,300 |  |  | 8,217,300 |  |  |
| 广东用友 | 7,890,000 |  |  | 7,890,000 |  |  |
| 天津用友 | 7,019,999 |  |  | 7,019,999 |  |  |
| 宁波用友 | 5,000,000 |  |  | 5,000,000 |  |  |
| 浙江用友 | 4,500,000 |  |  | 4,500,000 |  |  |
| 山东用友 | 4,500,000 |  |  | 4,500,000 |  |  |
| 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 |  |  |
| 点点亮科技 | 100,000 |  |  | 100,000 |  |  |
| 青岛用友云创  投 |  | 40,000,00  0 |  | 40,000,000 |  |  |
| 幸福创新二期 |  | 198,000,0  00 |  | 198,000,00  0 |  |  |
| 合计 | 3,154,538,  680 | 409,100,0  00 | 273,185,5  42 | 3,290,453,  138 | 26,557,2  02 | 141,620,1  73 |

**(2). 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资 单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值 准备 期末 余额 |
| 追加 投资 | 减 少 投 资 | 权益  法下 确认 的投 资损 益 | 其他 综合 收益 调整 | 其他 权益 变动 | 宣告  发放 现金 股利 或利 润 | 计提 减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中关  村银 行 | 1,220  ,682,  547 |  |  | 13,42  3,956 |  |  |  |  |  | 1,234  ,106,  503 |  |
| 汉唐  信通 | 79,93  2,533 |  |  | 677,1  66 |  |  |  |  |  | 80,60  9,699 |  |
| 大易  云 | 65,55  5,810 |  |  | -3,49  1,910 |  |  |  |  |  | 62,06  3,900 |  |
| 幸福  联创 | 63,69  1,690 |  |  | -779,  710 |  |  |  |  |  | 62,91  1,980 |  |
| 民太  安公 估 | 53,81  2,660 | 9,781  ,239 |  | 1,410  ,486 |  |  |  |  |  | 65,00  4,385 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 用友  商业 保理 | 43,40  6,387 |  |  | 1,356  ,078 |  |  |  |  |  | 44,76  2,465 |  |
| 上海  画龙 | 19,20  2,139 |  |  | -1,35  4,727 |  |  |  |  |  | 17,84  7,412 |  |
| 西玛  国正 | 8,979  ,327 |  | 3,49  0,75  1 | 909,4  75 |  |  |  |  |  | 6,398  ,051 |  |
| 北京  博晨 | 7,556  ,730 |  | 7,55  6,73  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 | 8,009  ,012 |  |  | 4,397  ,601 |  |  | 192,1  22 |  |  | 12,21  4,491 |  |
| 小计 | 1,570  ,828,  835 | 9,781  ,239 | 11,0  47,4  81 | 16,54  8,415 |  |  | 192,1  22 |  |  | 1,585  ,918,  886 |  |
| 合计 | 1,570  ,828,  835 | 9,781  ,239 | 11,0  47,4  81 | 16,54  8,415 |  |  | 192,1  22 |  |  | 1,585  ,918,  886 |  |

其他说明： 无。

**4、 营业收入和营业成本**

**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,060,067,057 | 906,448,326 | 2,753,109,835 | 809,409,571 |
| 其他业务 | 311,918,707 | 24,332,300 | 304,547,927 | 33,699,945 |
| 合计 | 3,371,985,764 | 930,780,626 | 3,057,657,762 | 843109516 |

其他说明： 无。

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 418,135,707 | 353,538,350 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 16,548,415 | 27,857,604 |
| 处置长期股权投资产生的投资收 | 13,270,585 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 益 |  |  |
| 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取  得的投资收益 |  | 1,301,475 |
| 处置可供出售金融资产取得的投  资收益 |  |  |
| 交易性金融资产在持有期间的投  资收益 |  |  |
| 其他权益工具投资在持有期间取  得的股利收入 |  |  |
| 债权投资在持有期间取得的利息  收入 |  |  |
| 其他债权投资在持有期间取得的  利息收入 |  |  |
| 处置交易性金融资产取得的投资  收益 |  |  |
| 处置其他权益工具投资取得的投  资收益 |  |  |
| 处置债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 处置其他债权投资取得的投资收  益 |  |  |
| 处置子公司取得的投资收益 | 17,118,734 |  |
| 金融资产在持有期间取得的投资  收益 |  | 12,921,104 |
| 其他非流动金融资产在持有期间  取得的投资收益 | 2,073,647 |  |
| 合计 | 467,147,088 | 395,618,533 |

其他说明： 无。

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料**

**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 905,946 |  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返  还、减免 |  |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业  务密切相关，按照国家统一标准定额 或定量享受的政府补助除外） | 41,076,344 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的  资金占用费 |  |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企  业的投资成本小于取得投资时应享有 被投资单位可辨认净资产公允价值产 生的收益 |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而  计提的各项资产减值准备 |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、  整合费用等 |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过  公允价值部分的损益 |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期  初至合并日的当期净损益 |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项  产生的损益 |  |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套  期保值业务外，持有交易性金融资产、 衍生金融资产、交易性金融负债、衍 生金融负债产生的公允价值变动损 益，以及处置交易性金融资产、衍生 金融资产、交易性金融负债、衍生金 融负债和其他债权投资取得的投资收 益 | 246,877,964 |  |
| 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 | -5,701,551 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项  目 |  |  |
| 处置长期股权投资取得的投资收益 | 256,797,787 |  |
|  |  |  |
| 所得税影响额 | -34,417,995 |  |
| 少数股东权益影响额 |  |  |
| 合计 | 505,538,495 |  |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定

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

□适用 √不适用

**2、 净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资 产收益率（%） | 每股收益 | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的  净利润 | 18.35 | 0.48 | 0.48 |
| 扣除非经常性损益后归属  于公司普通股股东的净利 润 | 10.47 | 0.27 | 0.27 |

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、 其他**

□适用 √不适用

# 第十二节 备查文件目录

|  |  |
| --- | --- |
| 备查文件目录 | 经公司现任法定代表人签字和公司盖章的2019年年报全文和摘要 |
| 备查文件目录 | 公司第七届董事会第四十六次会议决议 |
| 备查文件目录 | 公司董事、高级管理人员签署的对公司2019年年报的书面确认意见 |
| 备查文件目录 | 公司第七届监事会第二十七次会议决议 |

|  |  |
| --- | --- |
| 备查文件目录 | 公司2019年度审计报告 |

董事长：王文京 董事会批准报送日期：2020 年 3 月 27 日

## 修订信息

□适用 √不适用