

公司代码：600588

公司简称：用友网络

# 用友

## 用友网络科技股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王文京、主管会计工作负责人章培林及会计机构负责人（会计主管人员）孙淑嫔声明：保证半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  
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司存在的风险因素主要是新业务发展的不确定性，有关风险因素内容与对策措施已在本报告中“第四节 经营情况讨论与分析”中“二、其他披露事项”中“（二）可能面对的风险”中予以了详细描述，敬请查阅相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	154

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
ERP	指	“企业资源计划”（Enterprise Resources Planning）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
HRM	指	“人力资源管理”（Human Resources Management）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
OA	指	“办公自动化”（Office Automation）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
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。
畅捷通系列产品	指	公司推出的面向小微型客户的企业应用软件系列产品名称。
CRM	指	“客户关系管理软件”（Customer Relationship Management）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
PLM	指	“产品生命周期管理软件”（Product Lifecycle Management）的英文缩写，是一种支持产品全生命周期信息创建、管理、分发和应用的解决方案。
PDM	指	“产品数据管理”（Product Data Management）的英文缩写，是一种以产品为核心，对产品相关的数据、过程、资源一体化集成管理的系统。
CPD	指	“集成产品开发”（Collaborative Product Development）的英文缩写，是一种产品开发管理的应用系统。
EAM	指	“企业资产管理”（Enterprise Asset Management）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
iUAP	指	是公司开发的面向大中型企业的企业互联网开放平台。
SaaS	指	“软件作为服务”（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	“平台作为服务”（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	“业务作为服务”（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外包服务。
DaaS	指	“数据作为服务”（Data as a Service）的英文缩写，是以数据为对象，以数据

		加工、数据建模、数据挖掘、机器学习等技术为工具，为客户提供各类精准的信息，实现数据驱动客户业务发展。
ABU	指	Account Business Unit 的英文缩写，是针对公司级原型项目、战略项目建立的专属、独立的客户经营组织。
SPS	指	Standard Product Support 的英文缩写，是公司标准产品支持服务。
客户	指	购买和应用了用友网络的软件及服务、企业互联网服务、金融服务的企业和公共组织。
用户	指	使用了用友网络的软件及软件服务、企业互联网服务、金融服务的个人，可能明确归属于某个客户或无确定客户归属。

## 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	孙炎子
联系地址	北京市海淀区北清路68号	北京市海淀区北清路68号
电话	010-62436838	010-62436356
传真	010-62436639	010-62436639
电子信箱	ir@yonyou.com	ir@yonyou.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区北清路68号
公司注册地址的邮政编码	100094
公司办公地址	北京市海淀区北清路68号
公司办公地址的邮政编码	100094
公司网址	http://www.yonyou.com
电子信箱	ir@yonyou.com
报告期内变更情况查询索引	

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,005,703,090	2,192,311,944	37.1
归属于上市公司股东的净利润	123,656,504	-63,768,665	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	103,616,172	-103,447,761	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-36,282,414	-575,903,365	不适用
营业利润	294,039,630	-57,109,661	不适用
利润总额	297,047,841	-40,283,238	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益和股权激励成本的净利润	227,607,435	-62,706,282	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,807,979,300	5,849,167,848	-0.7
总资产	13,808,765,349	14,033,979,575	-1.6
总股本	1,899,594,096	1,464,217,811	29.7
负债总额	7,097,730,819	7,292,950,599	-2.7

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.07	-0.03	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.06	-0.03	不适用

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.06	-0.05	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.17	-1.14	增加3.31个百分点
扣除非经常性损益和股权激励成本后 的基本每股收益(元/股)	0.12	-0.03	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.82	-1.85	增加3.67个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额(元 /股)	-0.02	-0.30	不适用
归属于上市公司股东的每股净资产(元 /股)	3.06	2.71	12.9
资产负债率(%)	51.40	54.64	减少3.24个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

注：基本每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额以报告期加权平均股本为基数计算，本报告期加权平均股数为 1,882,000,825 股，追溯调整后上年同期的加权平均股数为 1,898,475,787 股；归属于上市公司股东的每股净资产以报告期末总股数为基数计算，本报告期末总股数为 1,899,594,096 股，追溯调整后上年同期期末总股数为 1,903,483,154 股。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	259,800	
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	22,399,079	
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		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	3,542,381	
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	-2,001,913	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-4,159,015	
合计	20,040,332	

#### 十、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）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

公司在 3.0 新时期，形成了以用友云为核心，云服务、软件、金融服务融合发展的新战略布局，服务企业的业务、金融和 IT 三位一体的创新发展，用友云定位社会化商业应用基础设施和企业服务产业共享平台，服务企业数字化转型，并促进企业服务产业的平台化发展。

### （二）行业竞争格局和行业发展趋势

报告期内，公司所处产业领域（云服务、软件、金融服务）呈现出如下发展趋势：企业数字化进程加快，各级政府部门积极推进互联网+、工业互联网和企业上云，数字经济蓬勃兴起，软件产业加快向网络化、服务化、平台化、生态化、智能化演进，企业云服务市场快速繁荣，成为提升数字化水平、打造数字经济新动能的重要支撑；企业服务日益呈现出以交易场景为核心，业务服务、金融服务和 IT 服务三位一体的特征，金融服务向数据化、场景化发展趋势凸显。

#### 1、云服务

报告期内，在企业内生需求和政府政策的驱动之下，云服务走向繁荣：一方面，企业应用新一代互联网技术，加快商业创新和管理变革，实现转型升级的数字化进程加快；另一方面，中央政府部门大力推进互联网+、工业互联网，省市等地方政府发布“企业上云”等专项行动计划，鼓励和推动企业上云。目前，国内云计算基础设施趋于成熟，云服务从消费互联网（2C）加速向企业互联网（2B）发展，企业云服务迎来发展黄金期。同时，在移动互联网、云计算、大数据基础上，人工智能、物联网和区块链技术快速发展，云服务产业从数字化走向智能化。

#### 2、软件业务

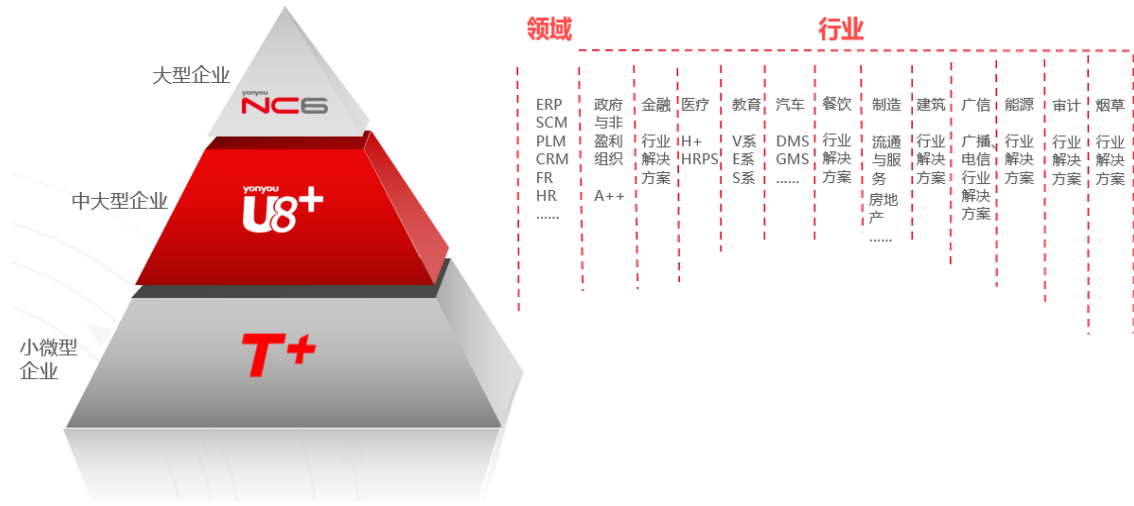
报告期内，软件与信息技术产业在国家政策的支持下发展迅速。作为信息化和工业化“两化融合”技术核心的软件产业，在国家政策驱动下正成为支撑智能社会和实体经济发展的内在动力。软件产业步入加速创新、加快迭代、群体突破的爆发期，软件产业市场规模逐年提升。同时，国内同业与跨国公司的双重竞争加剧，行业迎来转型窗口期。

#### 3、金融服务

报告期内，互联网金融专项整治行动继续推进，产业发展环境日益规范、健康。金融与云计算、大数据、人工智能、区块链等新兴科技的结合更为紧密，金融科技从网络支付、网贷等领域向金融信息服务、供应链金融、保险等领域渗透，互联网金融服务实体经济和小微企业将深化发展。

移动支付线下场景争夺进一步加剧，行业巨头围绕线下场景紧密布局，线下和线上逐渐融合构成闭环商业生态；随着金融服务的数字化、场景化发展，具有场景和数据优势的供应链金融、贸易金融等进一步加快发展。

### （三）软件业务



### 1、面向大型企业的解决方案与专业服务业务

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

### 2、面向中型企业的软件产品与解决方案业务

公司面向中型企业的产品与解决方案业务主要是面向中型企业提供 ERP 套件、解决方案，主要产品为 U8+ 产品线，包括智能制造、O2O 多渠道营销、业务管控、供应链、财务核算、全面移动应用以及人力资源等领域。该业务经营模式是为客户提供标准产品及解决方案，采用全分销销售模式，收入主要为标准产品许可、产品支持与运维服务收入。

### 3、面向小微企业的软件包业务

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

### 4、面向行业和领域的解决方案与专业服务业务

(1) 公司面向政府客户的业务由北京用友政务软件有限公司（下称“用友政务公司”）负责经营。用友政务公司聚焦政府客户，以标准化的产品为交付基础，以定制化的解决方案为价值点，以专业化的服务持续经营，并将经营范围从以财政为核心，扩充到与财政有关的相关业务。用友政务公司的主要产品包括财政一体化管理软件、政府财务管理软件、社保基金管理软件、服务产品等。

用友政务公司为政府客户提供标准产品和解决方案、专业服务、运营服务等。用友政务公司收入主要包括标准产品许可收入、支持与运维服务收入、咨询实施收入等。

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

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

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

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

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

(7) 公司面向能源行业的业务由用友能源科技有限公司(下称“用友能源公司”)负责经营。用友能源公司面向能源行业客户提供企业经营管理、业务管理和企业信息化平台等产品、解决方案、专业服务,以及结合新技术的一体化新一代行业解决方案和运营服务。用友能源公司的收入主要包括软件产品使用许可、咨询实施、客户化开发、产品支持与运维服务等收入。

(8) 公司面向审计领域的业务由北京用友审计软件有限公司(下称“用友审计公司”)负责经营。用友审计公司专门致力于提供审计信息化软件产品、解决方案、管理咨询及技术服务。拥有中国注册会计师审计信息系统、用友数字化审计分析平台系统、用友税务稽查软件系统等产品。收入主要包括标准产品许可收入、产品支持与运维服务收入、咨询实施收入以及其他增值服务收入。

#### **(四) 云服务业务概要**



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

用友云包括云平台、云 ERP、领域云、行业云、畅捷通云、企业金融云与云市场，领域云包括财务云、人力云、采购云、营销云、协同云、电子发票、云通信等；行业云包括工业云、建筑云、汽车云、金融云、能源云、财政云、餐饮云、医疗云等。

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

### 1、云平台



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

## 2、领域云

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

协同云通过连接企业员工、产业链伙伴及社会化用户，帮助企业在云服务时代，打破沟通壁垒，提升协同工作效率，实现社交化沟通与分享，激发组织活力。协同云的核心产品友空间是专为大中型企业及组织打造的社交化协同办公平台，提供统一门户、协同办公、社交沟通、业务协同四大领域的解决方案，帮助企业在云服务时代提升协同工作效率，激发组织活力。构建以人为中心的工作门户，提供统一应用中心和一站式服务平台；聚焦企业核心办公应用，将多样化的沟通方式融合到业务中，使团队协作更高效；连接 NC、U9、U8+、U8 Cloud、用友云等用友生态业务，实现不同系统间的紧密融合。经营模式为客户购买服务的产品租用费用、运营服务费用等为主；少量合作第三方分润收入。

人力云业务包括友人才、薪福社等产品。用友新一代人力资源云服务平台友人才产品包括核心人力、员工服务、共享服务、人才管理等核心应用领域，以全员参与、端到端流程、智能化、开放连接为主要特点，致力于提升人力资源运营效率和员工体验，为组织赋能。薪福社“基于人力成本优化的精益薪酬”理念，围绕薪酬成本管理价值模块，依托云服务系统打造企业薪酬优化专业咨询和落地服务。公司的核心业务是薪税优化服务、薪税管家服务、业务费用结算和用友工资条服务。

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

财务云基于前沿的云计算、大数据、人工智能等技术，基于社会化商业这一新的商业范式，为企业提供以智能报账、智能核算、智能共享为核心的财务服务，帮助企业建立起具有连接、融合、共享、智能新特性的财务云平台，引领企业财务转型，创造财务新价值。智能报账服务-友报账为企业提供专业的报账服务和连接服务，创造企业财务新价值；友报账作为企业财务数据采集终端，面向企业全员应用，并整合社会资源，为企业员工提供端到端的一站式互联网服务，打通从申请、审批、交易、报账、支付、核算、报告所有环节。智能核算服务为企业自动实时

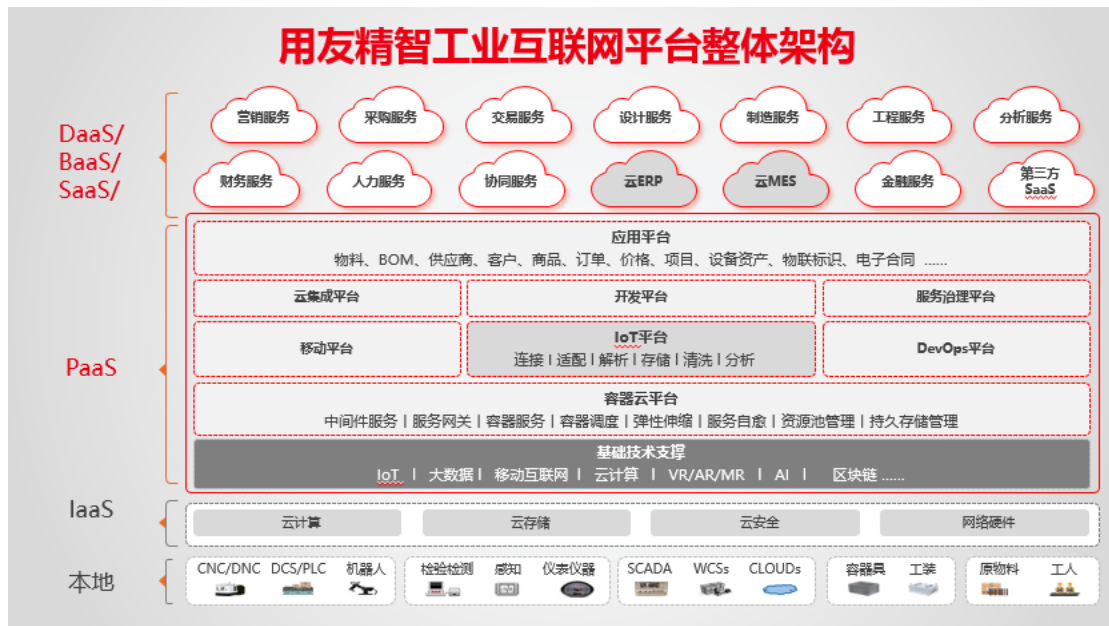
的财务核算、财务报表与分析服务，融合各领域和各行业的业务云，形成云端的业财自动化融合，并提供财税自动化、电子归档自动化、监管报送自动化服务。

### 3、云 ERP

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

### 4、行业云

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



用友建筑云服务有限公司（下称“用友建筑公司”）提供面向建筑行业的 PaaS 云服务以及面向建筑行业的 SaaS 云服务。用友建筑公司聚焦建筑“互联网+”，采用“大中台”+“小应用”的设计理念，把建筑行业共享的业务和服务下沉到中台，进行统一运营，支撑建造业务管理、勘察设计、投资等业务应用，让应用变得更简单。用友建筑公司收费模式是筑建云平台（iCOP）云服务订阅使用、筑建云应用服务订阅使用、混合云解决方案、建筑行业内容服务以及建筑行业解决方案的软件许可、咨询实施、产品支持与运维服务。

红火台餐饮云服务有限公司（下称“红火台餐饮公司”）聚焦餐饮行业，面向餐企、餐饮供应链企业及餐企消费者，为餐企提供基于云服务模式的 SaaS 及综合运营服务。

用友能源公司推出的“能源云”，帮助能源行业企业“云化”和“互联网化”，包括帮助客户设计整体互联网化的方案和路径，选择基础设施，构建 PaaS 平台，搭建 SaaS 应用，用友能源公司提供售电云、集控云、巡检云、智能分析云、电力数据云等多个业务领域的 SaaS 服务，并为能源行业客户提供 ERP 和云的整合解决方案。

其它行业云还包括金融云、医疗云、财政云、教育云、汽车云等。

## 5、畅捷通云

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

畅捷通好会计作为专业、智能、便捷、安全的互联网财务应用服务，实现了 PC 端、移动端、微信端三端同步，以及语音记账、短信记账、微信分享等功能；在业内率先实现“票-财-税”的数据打通，实现发票的一键取票导入，发票税负测算及部分城市的一键报税；畅捷通好生意是向小微企业提供的进销存应用服务，针对小微企业用互联网方式管理生意的趋势，解决企业采购、销售、库存的管理问题；畅捷通易代账企业版上线了一键报税、员工绩效管理、经营分析、票据管理、合同管理等新功能，优化了代账公司运营流程，大幅提高其工作效率。

## 6、云市场

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

### （五）金融服务业务概要

金融服务业务主要包括面向企业的支付服务业务和互联网投融资信息服务业务。

#### 1、企业支付服务业务

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

#### 2、互联网投融资信息服务业务

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

## 二、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

报告期内，公司核心竞争力主要体现在下述几个方面。

### （一）产品优势

公司基于移动互联网、云计算、大数据、人工智能、物联网、区块链的新一代企业计算技术，形成了以“云服务、软件、金融”为三大核心业务的企业互联网服务，业务领域从之前的企业管理扩展到业务运营和企业金融，服务层级从企业级走向社会级，公司已经全面进入 3.0 发展时期。

用友云包含 PaaS、SaaS 等多形态云服务业务，提供面向数字化商业的社会级企业服务，为企业业务创新、管理变革、金融嵌入提供生态化服务平台。在云开发与运维、移动应用、大数据与智能化、云集成等技术领域已申请多项国家发明专利，取得多项软件著作权。报告期内，“友云采”荣获第二十二届中国国际软件博览会优秀产品奖，用友的产品技术达到中国领先水平，用友云作为社会化商业应用基础设施和企业服务产业的共享平台，也获得业界充分认可。

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

另外，公司在财政、汽车、教育、金融、建筑、餐饮、能源等行业的云服务、产品与解决方案居国内领先水平。

### （二）研发优势

公司拥有包括总部平台和应用研发中心等在内的中国最大的企业及公共组织应用软件和云研发体系，拥有庞大的研发队伍和行业领先的研发管理体系与平台。公司的研发与支持服务团队是一支基础扎实、实践经验丰富、专业合理的人才队伍。

用友云平台基于用友近 30 年来在不同规模、不同领域、不同行业、不同业务及组织模式的企业和公共组织信息化应用与服务的沉淀积累，提供企业业务创新与管理变革所需的开发、集成、运行、运维、基础数据及应用服务，帮助开发者快速构建面向特定领域或行业的应用服务，并基于能力化扩展架构和数据化运营方式，帮助开发者、合作伙伴持续推出最受企业客户喜爱的应用及服务。借助于云市场、开发者中心、UDN 社区等，用友云平台支撑企业互联网化的一系列开发、集成、运行、运维、运营等能力也开放给产业伙伴，赋能整个生态。

### （三）品牌及市场优势

公司专注企业服务 30 年，在企业服务领域拥有深厚的积淀，是全球领先的企业云服务提供商，在数字营销、智能制造、财务、人力资源、社交与协同办公、企业金融等企业云服务领域快速发展。现在，公司形成了以用友云为核心，云服务、软件、金融服务融合发展的新战略布局，服务



企业的业务、金融和 IT 三位一体的创新发展，为企业与公共组织提供数字化、智能化企业服务，构建中国领先的企业服务生态。

公司连续多年被评定为国家“规划布局内重点软件企业”。报告期内，据赛迪顾问发布的《2017-2018年中国云计算市场研究年度报告》显示，用友云2017年中国公有云SaaS市场占有率第一；据赛迪顾问发布的《2017-2018年中国企业级应用软件市场研究年度报告》显示，公司在2017年中国企业级应用软件市场占有率第一。报告期内，公司在赛迪顾问主办的2018中国IT市场年会上荣获“2017-2018中国企业云服务市场年度成长最快企业”、2017-2018中国企业互联网服务市场占有率第一”等16项大奖。

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

#### **（四）营销服务网络优势**

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

#### **（五）公司客户基础优势**

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

## **第四节 经营情况的讨论与分析**

### **一、经营情况的讨论与分析**

#### **（一）报告期内公司业务经营情况回顾**

报告期内，公司继续坚定执行用友3.0战略，加力加速用友云服务业务规模化发展，促进软件业务效益化增长，保持金融服务业务稳健发展，构建综合型、融合化、生态式企业服务平台，树立了在企业服务领域的市场领导地位；同时，公司升级客户运营体系，优化人员结构，控制成本费用增长，提高运营效率，主营业务收入高速增长，半年度实现规模盈利，为全年良好业绩奠定了坚实的基础。报告期内，公司实现营业收入3,005,703,090元，同比增加813,391,146元，增长37.1%；归属于上市公司股东的净利润为123,656,504元，去年同期亏损为63,768,665元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为103,616,172元，去年同期亏损为103,447,761元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益和股权激励成本的净利润为227,607,435元，去年同期亏损为62,706,282元。报告期内，公司持续加大了研发投入，研发投入共计656,808,398元，同比增长16.6%；经营活动现金流流入额33.76亿元，同比增长39.9%，经营活动产生的现金流净额-36,282,414元，上年同期为-575,903,365元，经营活动现金流情况大幅改善。

报告期内，软件业务实现收入2,141,751,588元，同比增长16.4%；云服务业务实现收入848,919,412元，同口径增长140.9%，其中云平台（PaaS）、应用软件服务（SaaS）及非金融类业务运营服务（BaaS）收入219,891,948元，同比增长220.0%，支付服务收入47,440,872元，同比增长29.1%，互联网投融资信息服务收入581,586,592元，同比增长135.6%。截至报告期末，云服务业务的企业客户数427.6万家，其中付费企业客户数29.06万家，较2017年年末增长24.52%。

## （二）报告期内公司各项业务发展情况

### 1、云服务业务发展情况

报告期内，公司云服务业务继续围绕打造综合型、融合化、生态式的企业服务平台，为各行业领域的不同规模的企业和公共组织提供多态融合的PaaS+SaaS+BaaS+DaaS服务，形成了综合型、融合化、生态式特点，建立起了在云服务时代竞争优势。根据赛迪顾问发布报告，用友云获得“2017年中国公有云SaaS市场占有率第一”和“2017年中国企业级应用软件市场占有率第一”；同时，公司在赛迪顾问主办的2018中国IT市场年会上荣获“2017-2018中国企业云服务市场年度成长最快企业”、“2017-2018中国企业互联网服务市场占有率第一”等16项大奖。

报告期内，公司加大了用友云平台（PaaS）研发与推广，云平台业务实现快速增长，云平台战略发挥牵引作用，云平台生态取得突破性进展。公司统一了用友云技术架构，发布了开发+应用平台3.5、GPaaS3.5等多款专属云产品。签约了上海医药集团等企业客户，云平台累计客户数超过1000家。入驻生态伙伴突破900家，入驻产品及服务突破1200个。

报告期内，用友精智工业互联网平台积极推动工业企业数字化转型，公司在去年签约浙江、江西、湖北等地政府的基础上，报告期内又陆续与上海、天津、湖南、淄博等地政府签署战略合作协议，推动和支撑各省市的工业企业上云。同时，公司入围了浙江省、湖南省、四川省、广东省、辽宁省、内蒙古自治区、济南市等多地的“企业上云”服务厂商目录或资源池，全面推动企业上云行动计划。报告期内，湖北省工业云（用友）平台正式发布并上线运营，这是湖北省企业上

云、数字化转型、打造数字湖北基础的综合云服务平台，将作为湖北工业企业与政府相关服务平台的统一入口。用友（宁波）工业互联网创新中心正式揭牌。

报告期内，用友精智工业互联网平台成功入选工信部“2018年工业互联网创新发展工程项目”，并将获得财政部门的专项资金，支持公司对工业互联网平台的研发，为后续业务推广奠定了基础。报告期内，公司与中国信息通信研究院实现战略签约，重点围绕工业互联网、工业软件、工业大数据、智能制造、SaaS云服务等领域展开全面深入合作；用友云与华为云联合发布了企业云服务；用友云与百度云签订战略合作协议，基于云计算、大数据和人工智能AI领域进行深度合作。报告期内，用友精智工业互联网平台被赛迪顾问评选为中国工业云平台十强之一。

报告期内，公司各SaaS业务快速推进。公司协同云友空间发布全新一代产品，以感知设计、人工智能技术，构建企业数字化工作方式，成为数字化企业的工作入口，进一步加强了与用友云产品及软件产品的深度融合。报告期内，友空间付费客户数和云服务收入呈稳定增长趋势，并在多个行业和领域实现了快速扩张。签约了世纪金源集团、渤海水业、新钢联等企业客户。

公司营销云在数字营销领域发布了友零售、渠道云、友营销等核心产品。友零售智能零售服务，依托互联网、AI技术提供人脸识别、客流分析、智能机器人等智能服务，实现门店智慧化管理，助力金一、脉链、稻香村等客户实现快速开店、集中管控。友营销CRM云服务，实现以客户为中心的销售自动化云服务，成功帮助双良、创维酷开等企业赋能销售团队、全面提升了销售业绩。

公司财务云结合先进的人工智能技术，不断推出智能服务新产品，发布了智能报账服务（友报账）、智能核算服务等多个版本，全面支持企业费控与商旅管理等需求；发布用友电子会计档案系统3.0版，丰富审批流使用场景，支持多路径、多方式、多范围共享的灵活审批；发布共享服务绩效管理产品，为企业财务共享服务中心绩效管理提供整体解决方案。报告期内，财务云举办20多场大型市场活动，覆盖近5000人。成功签约人人车、延长石油等企业客户。

公司人力云向大中型企业提供融合型人力资源创新服务，整合公司NC HCM、友人才、薪福社薪税及大易招聘等产品与服务，强化了绩效管理、合同管理、加班排班、混合云应用集成等能力，覆盖更多的人力资源日常服务场景，加快了平台一体化融合。报告期内，公司人力云服务线上推广及案例展示访问量约50万人次，联合中国人民大学劳动人事学院发布人力服务领域白皮书。成功签约联想控股等企业标杆客户。

公司云ERP产品U8cloud产品功能不断丰富与完善，新增Open API、公有云网银支付、移动报表、公有云条码等功能，融合银企联云服务。报告期内，公司开展了100多场市场营销活动，进一步巩固U8cloud的市场品牌形象。签约小洋人生物乳业集团有限公司、四川川北凉粉饮食文化有限公司、顶呱呱科技股份有限公司等企业客户。报告期内，公司服务大型企业数字化转型的新一代云ERP产品NCcloud全面启动研发，计划今年四季度发版上市。

公司小微企业云服务围绕“人、财、货、客”一体化企业云管理服务和票财税一体化的智能云财务服务，加快产品应用创新，持续提升客户体验，积极开展数据增值服务。畅捷通好会计完

成基于分布式微服务架构升级，推出了智能报税机器人，实现更加便捷的自动化一键报税功能。T+ Cloud发布了会员管理、客户管理、智能凭证等新功能，完善了技术运营体系，提升了在线性能监控和自动化部署效率。

公司行业云服务业务继续坚持聚焦、分步、客户项目驱动，加速发展行业云服务，在政务、教育、能源、建筑、餐饮等行业的云业务实现快速发展。用友政务公司发布基于新会计制度的会计核算、综合计划财务产品、政府综合治税、人大预算联网等政府大数据产品。新道科技公司以财会专业和创新创业教育为核心，继续加大AR/VR教学产品的研发投入，发布云课堂1.0、点点约课1.0等多款云产品。用友能源公司售电云持续提升产品能力，在售电市场具有较好的口碑和竞争力，与精诚电子、华风数据等生态圈伙伴达成合作，为更好地服务于能源企业云化打下良好基础。用友建筑公司强化与用友云在行业云和云平台的产品融合，针对行业开发的i建造和i设计产品完成公有云部署，开始投产并实现首批客户入驻使用。

报告期内，公司非金融类BaaS服务业务保持快速发展。薪福社聚焦精益薪酬云服务，发布了薪酬服务业务处理平台。用友工资条产品稳居企业微信应用市场人力资源品类第一名，服务企业总数2.7万家，服务员工总数59万人。报告期内，薪福社业务实现高速增长。

报告期内，公司布局DaaS数据服务业务，为后续多态融合云服务业务奠定基础。公司分析云作为新一代大数据分析平台，坚持以运营数字化转型为拉动，在端到端供应链可视化、项目型制造运筹优化、工业大数据等领域解决方案的基础上，进一步强调流程驱动与数据驱动的双核驱动，帮助集团型企业进一步在数字化转型中获得助力与提升。

报告期内，公司金融类BaaS服务业务继续保持快速发展。畅捷支付公司的企业支付业务结合重点客户项目，升级产品体系，完善产品行业属性，上线云账户1.0版本，协助客户快速搭建一整套完善的用户账户体系，在产品中集成充值、提现、消费、转账等核心功能。同时，主动应对政策、制度的变化，积极准备并快速完成与银联、网联等通道的技术对接。报告期内，友金所持续坚持和实现合规、稳健经营。报告期内，前海民太安保险经纪有限公司业务推进顺利。

报告期末，公司仅专职从事云服务业务的人员为3414人，占比为23.11%，人员结构随业务调整得到优化。

## 2、软件服务业务发展情况

报告期内，公司软件服务业务围绕效益化经营，升级客户运营体系，加强服务经营，经营效益取得了突破发展。

报告期内，面向大型企业市场，通过软件与云服务业务融合创造价值，公司发布财务共享、绩效管理新产品。报告期内，公司围绕财务共享、智能制造、人力共享、营销服务等热点市场领域举办了共计24场高峰论坛，开展了各种专题活动60余场，推动业务快速落地。成功签约江铃汽车、壳牌、红狮集团、新华冶金、红瑞集团等样板客户。

报告期内，面向中型企业市场，公司聚焦机械、电子、服装等十二大行业、220余个细分行业，发布了U8+支持用户注册模式、U8+网上银行及行业插件产品。报告期内，公司召开财税一体化、智能制造峰会、数字营销创新峰会、样板客户体验会等将近300余场营销活动，向客户与伙伴全方位展示了U8+产品，提升了面向中型企业的智能制造、智能管理、财务管控能力。

报告期内，面向小微企业市场，公司发版了T+ V12.3的迭代版本，新增客户管理、微营销、微商城等功能，打通北京、上海、江苏国税系统，实现自动化一键报税服务。报告期内，组织合作伙伴开展以汇算清缴、财务普及风暴、520我爱小微企业为主题的上千场次市场活动，有效促进了产品的销售。通过服宝智能机器人、畅捷通服务社区服务平台，实现服务模式升级。

报告期内，公司继续加强和开展行业化经营，在汽车、烟草、财政、医疗、能源、金融等行业深耕细作，持续推进行业的转型升级，为行业客户创造价值。其中，用友汽车公司积极开展汽车行业解决方案创新工作，加强对产品研发投入，新一代DMS产品研发完成并在车厂验证上线，并成功签约杭州长江乘用车、徐工汽车、前途汽车、贵安新特等标杆客户，业务持续稳定增长。

报告期末，公司从事软件业务的人员为11304人，专职从事软件业务的人员比重逐步减少。

### **（三）公司下半年工作计划**

公司将继续坚决执行用友3.0战略，抓住数字化及智能化、自主安全可控等巨大市场机会，把握企业服务、工业互联网的窗口期，贯彻落实各项经营计划，全面达成2018年度各项经营任务。

#### **1、聚合优势资源，确保全年业绩达成**

通过开拓市场、紧抓收入、控制成本、强化考核，围绕下半年经营业绩核心，全力推进各项业务，力争年度经营业绩目标的超额达成。

#### **2、加大研发投入，全力打造爆款产品**

深入研究及持续引入人工智能、物联网、区块链、云计算及大数据等先进技术，加力、加速用友云服务平台与产品的研发及运营，从客户价值出发，打造“爆款”产品。

#### **3、加强市场营销，实现业务快速突破**

全面升级云时代下市场营销体系，加强网络营销、数字营销手段，着力精准营销及智能服务，继续加强“用友云”业务品牌，发挥软件和云服务业务的融合优势。瞄准关键市场，抓住数字化的市场机遇，规模化营销，提高市场份额，实现用友云服务业务快速突破。加大用友云伙伴生态体系建设力度，加强业务融合贯通，打造强大的企业服务生态。软件业务不断提升客户满意度，继续拓宽市场空间，进一步提高软件业务利润率，实现效益化的稳定增长。通过融合云服务及金融服务，拉动软件产品的销售。充分利用友空间社交协同优势，升级交付体系，实现项目敏捷交付，继续加大力度做好老客户持续服务经营工作，提升服务价值，提高签约额度及质量。

#### **4、推进制度革新，实现客户体系升级**

继续推进客户经营体系向客户运营体系转型升级，改革业务运营与管理组织模式，推进制度革新，坚持高效率业务模式，建立基于客户成功的软件服务、云服务、金融服务的客户运营体系。

加强用友集团成员企业间、生态伙伴间的业务协同效率，升级协同机制。结合用友 30 周年，重点做好制度创新工作。加快推进“数字化用友”的建设工作。

## 5、优化人才结构，促进人均效益提升

继续优化人员结构，控制人员规模，促进人均效益提升。开展好已有股权激励的管理和新一期股权激励的实施；继续开展关键岗位人才盘点，重点满足云服务及金融服务业务发展的人才需要，完成人才机制变革方案设计并分步实施。

### （四）可能面对的风险

#### 1、公司可能面对的风险

- （1）某些大型互联网企业进入企业云服务市场，潜在市场竞争加剧；
- （2）受经济形势因素影响而导致的部分企业 IT 支出放缓。

#### 2、应对措施

（1）按照用友 3.0 战略要求，公司加大云服务及金融服务业务推进力度，要求各经营机构全力推进落实新年度的各项工作，实现全年经营目标，特别是云服务收入、净利润目标；

（2）公司通过投资并购符合公司战略方向的企业互联网服务企业，来加速构建企业互联网生态圈，为未来价值挖掘打下基础；

（3）公司在进一步激发现有人才的基础上，积极引进符合互联网企业经营要求的技术和运营人才，为扎实加快实施用友 3.0 战略打下坚实基础；

（4）面对企业及公共组织业务与管理服务云化飞速发展的市场需求，以及自主安全可控对高端及行业云服务、软件业务带来的重要机会，时刻关注市场动态的变化，及时捕捉商机，并快速转化成经营成果，促进收入与利润同步增长；

（5）优化各经营机构的业务布局，提高业务运营效率和经营效益。

### （五）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,005,703,090	2,192,311,944	37.1
营业成本	934,640,953	705,794,615	32.4
销售费用	596,651,632	541,326,152	10.2
管理费用	1,159,777,467	997,248,729	16.3
财务费用	59,078,027	116,133,327	-49.1
经营活动产生的现金流量净额	-36,282,414	-575,903,365	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-290,187,853	-1,914,679,499	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-151,056,005	888,113,022	不适用
研发支出	656,808,398	563,293,388	16.6

营业收入变动原因说明:报告期内公司软件业务保持稳定增长, 云服务业务快速增长。

营业成本变动原因说明:主要由于报告期内人员费用增长所致。

销售费用变动原因说明:主要由于报告期内人员费用增长所致。

管理费用变动原因说明:主要由于分摊股权激励成本增长所致。

财务费用变动原因说明:主要由于汇兑损失减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于报告期销售商品及提供劳务收到的现金增长所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于去年同期公司对中关村银行投资 11.9 亿元所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于报告期内公司偿还贷款及支付股利增加所致。

研发支出变动原因说明:主要由于报告期内加大对产品的研发投入所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (六) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (七) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说 明
应收票据	81,618,561	0.59	123,939,211	0.88	-34.15	主要由于报告期内票据到期贴现所致。
其他应收款	408,847,566	2.96	237,073,553	1.69	72.46	主要由于应收增值税退税及第三方支付平台增加所致。
开发支出	232,575,293	1.68	156,141,188	1.11	48.95	主要由于报告

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
						期内增加资本化项目的投入所致。
应付职工薪酬	536,661,283	3.89	861,926,389	6.14	-37.74	主要由于报告期内支付上年度员工薪酬所致。
应交税费	222,559,516	1.61	331,298,489	2.36	-32.82	主要由于报告期内支付上年税费所致。
其他综合收益	-2,872,349	-0.02	47,946,567	0.34	不适用	主要由于报告期内可供出售金融资产公允价值下降所致

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	39,035,486	履约保证金
固定资产	953,823,475	取得银行借款抵押
无形资产	97,204,079	取得银行借款抵押
在建工程	128,150,550	取得银行借款抵押
合计	1,218,213,590	/

## 3. 其他说明

适用 不适用



**(八) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(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

项目名称	本报告期末	上年末	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融资产	5,238,594	-	5,238,594	-
可供出售金融资产	208,570,416	69,995,297	138,575,119	-
合计	213,809,010	69,995,297	143,813,713	-

**(九) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(十) 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 (%)	主营业务收入 (元)	总资产 (元)	净利润(净亏 损)(元)
北京用友政务软件有限公司	129,775,735	计算机软/硬件、技术咨询	应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备	84.19	215,427,149	592,456,647	17,638,893
用友汽车信息科技(上海)股份有限公司	102,000,000	计算机软件/系统集成/咨询行业	计算机软硬件及网络设备、产品及系统集成的技术开发、转让、服务、咨询、网络布线、办公自动化产品、电子产品、通讯设备的销售，业管理咨询，从事货物进出口及技术进出口业务	79.59	221,701,159	500,366,361	40,669,844

公司名称	注册资本 (元)	主要产品或服务	经营范围	公司直接 持股比例 (%)	主 营 业 务 收 入 (元)	总 资 产 (元)	净 利 润(净亏 损) (元)
用友金融信息技术有限公司	102,000,000	计算机软/硬件/ 网络、技术咨询 及电子行业	金融软 件及计 算机 网络技术开发；销售 计算机软、硬件；计 算机系统集成；技术 咨询、技术服务、技 术培训（不得面向全 国招生）；货物进出 口、技术进出口、代 理进出口	78.43	129,610,574	278,665,445	2,681,640
用友新道科 技股份有限 公司	218,409,000	计算机软件/管 理培训	管理课 程开发 与培 训，软件开发销售、 咨询服务，在线学习	57.42	96,328,339	522,159,248	25,741,821
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	68.94	250,007,804	1,412,007,837	81,854,871
深圳前海用 友力合金融 服务有限公 司	66,804,124	咨询管理/计 算机软件	咨询管理/计算机软 件	53.89	581,538,973	600,611,084	197,493,409

**(十一) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

报告期内公司可能面对的风险详见本节“一、经营情况讨论与分析”中（四）可能面对的风险的具体内容。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018/4/13	www. sse. com. cn	2018/4/14

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会。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，确保了股东尤其是中小股东的合法权益。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

报告期内，公司于 2018 年 4 月 14 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 2,991,583 股限制性股票。注销后公司总股本变更为 1,461,226,228。于 2018 年 8 月 2 日披露《公司关于注销已回购股权激励股份的公告》，公司合计注销了 963,257 股限制性股票，注销后公司总股本变为 1,898,630,839 股。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**(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

**2 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）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						240,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						240,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						240,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						4.13							
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													

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司坚持自主创新、依法经营的发展道路，秉承“立足长远，持续创新，均衡发展，高绩效，阳光经营，履行社会责任”的发展方针，自成立伊始便关注企业的社会价值，关注人本主义、人文精神，逐步落实并切实承担公司应尽的社会责任。公司以提升企业价值、与利益相关者共赢为己任，以弘扬人文关怀、无私奉献社会为使命，以倡议环保行动、筑造绿色企业为目标。

报告期内，公司在用友产业园建设过程中，应用高科技、环保、智能园区的规划理念，对原生态环境进行了充分的保护，同时采用了地源热泵、冰蓄冷、雨水回收、节能砌块、太阳能景观灯等大量节能、节水的环保新技术和新材料。这些新材料和新技术的尝试与应用，对园区内环境保护起到了显著的作用，推动了园区循环经济应用建设，节约能源，减少了大量废气、废水的排放，实现了园区“低碳”生活。目前用友产业园已评为北京市循环经济示范园。公司动员全员环保、节能，严格遵守环保节能相关法律法规，编制了环保节能手册，定期制作“节能宣传”板报，指导并监督全员环保、节能，取得良好成效。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发	送	公积金转股	其他	小计	数量	比例

		(%)	行 新 股	股					(%)
一、有限 售条件 股份	23,178,253	1.58			6,056,001	-2,991,583	3,064,418	26,242,671	1.38
1、国家 持股									
2、国有 法人持 股									
3、其他 内资持 股	23,178,253	1.58			6,056,001	-2,991,583	3,064,418	26,242,671	1.38
其中：境 内非国 有法人 持股	269,892	0.02			80,967		80,967	350,859	0.02
境 内自然 人持股	22,908,361	1.56			5,975,034	-2,991,583	2,983,451	25,891,812	1.36
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	1,441,039,558	98.42			432,311,867		432,311,867	1,873,351,425	98.62
1、人民 币普通 股	1,441,039,558	98.42			432,311,867		432,311,867	1,873,351,425	98.62
2、境内 上市 的外 资股									
3、境外 上市 的外 资股									
4、其他									
三、股份 总数	1,464,217,811	100			438,367,868	-2,991,583	435,376,285	1,899,594,096	100



## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司于 2018 年 4 月 14 日披露了《公司关于注销已回购的股权激励股份的公告》，公司合计注销了 2,991,583 股限制性股票。注销后公司总股本变更为 1,461,226,228。

报告期内，公司于 2018 年 4 月 24 日披露了《公司 2017 年年度权益分派实施公告》，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 1,461,226,228 股为基数，每股派发现金红利 0.15 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 219,183,934 元，转增 438,367,868 股，本次分配后总股本为 1,899,594,096 股。

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

√适用 □不适用

公司于 2018 年 7 月 19 日回购已授予但尚未解锁的限制性股票 963,257 股，于 2018 年 8 月 2 日注销了 963,257 股限制性股票，注销后公司总股本变为 1,898,630,839 股。于 2018 年 8 月 6 日解锁限制性股票 9,612,657 股，解锁后总股本不变。在归属于母公司股东的净利润不变的情况下，以调整后的股数重新计算的公司 2018 年度基本每股收益相应摊薄。

## 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

报告期内，公司于 2018 年 4 月 14 日披露了《公司关于注销已回购的股权激励股份的公告》，公司合计注销了 2,991,583 股限制性股票。注销后公司总股本变更为 1,461,226,228 股。

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	79,340
截止报告期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	125,784,474	545,066,053	28.69	0	质押	236,275,000	境内非 国有法 人
上海用友 科技咨询 有限公司	53,536,997	231,993,654	12.21	0	无	0	境内非 国有法 人
上海益倍 管理咨询 有限公司	20,127,577	87,219,500	4.59	0	质押	19,019,000	境内非 国有法 人

北京用友企业管理研究所有限公司	17,565,909	76,118,938	4.01	0	质押	53,690,000	境内非国有法人
葛卫东	31,299,919	71,300,000	3.75	0	无	0	其他
共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)	11,390,000	53,390,000	2.81	0	无	0	境内非国有法人
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 568 号证券投资集合资金信托计划	10,880,133	47,147,243	2.48	0	无	0	其他
中国证券金融股份有限公司	1,866,047	31,040,494	1.63	0	无	0	其他
周荣芝	6,263,402	22,565,840	1.19	0	无	0	其他
刘世运	6,570,000	22,170,000	1.17	0	无	0	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京用友科技有限公司	545,066,053	人民币普通股	545,066,053
上海用友科技咨询有限公司	231,993,654	人民币普通股	231,993,654
上海益倍管理咨询有限公司	87,219,500	人民币普通股	87,219,500
北京用友企业管理研究所有限公司	76,118,938	人民币普通股	76,118,938
葛卫东	71,300,000	人民币普通股	71,300,000
共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)	53,390,000	人民币普通股	53,390,000
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 568 号证券投资集合资金信托计划	47,147,243	人民币普通股	47,147,243
中国证券金融股份有限公司	31,040,494	人民币普通股	31,040,494
周荣芝	22,565,840	人民币普通股	22,565,840
刘世运	22,170,000	人民币普通股	22,170,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	北京用友科技有限公司(简称“用友科技”)、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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王文京	董事长兼总裁	0	0	0	
郭新平	副董事长	0	0	0	
吴政平	董事	850,000	1,105,000	255,000	资本公积金转增股本
黄锦辉	独立董事	0	0	0	
于扬	独立董事	0	0	0	
王贵亚	独立董事	0	0	0	
许建钢	监事会主席	221,306	287,698	66,392	资本公积金转增股本
章珂	监事	0	0	0	
高志勇	监事	0	0	0	
章培林	财务总监	822,351	1,029,055	206,704	资本公积金转增股本、二级市场买卖
严绍业	高级副总裁	259,086	253,811	-5,275	资本公积金转增股本、二级

					市场买卖
陈巧红（注）	高级副总裁	1,027,470	1,335,710	308,240	资本公积金转增股本
张纪雄	高级副总裁	33,330	43,330	10,000	资本公积金转增股本
欧阳青	高级副总裁兼 董事会秘书	761,026	966,865	205,839	资本公积金转增股本、二级市场买卖
任志刚	高级副总裁	197,670	256,970	59,300	资本公积金转增股本
陈强兵	执行总裁	378,690	433,798	55,108	资本公积金转增股本、二级市场买卖
谢志华	执行副总裁	488,430	478,958	-9,472	资本公积转增股本、二级市场买卖
王健	高级副总裁	160,734	158,953	-1,781	资本公积金转增股本、二级市场买卖
徐洋	高级副总裁	133,470	151,670	18,200	资本公积金转增股本、二级市场买卖
胡彬	高级副总裁	259,430	259,258	-172	资本公积转增股本、二级市场买卖
徐宝东	高级副总裁	396,786	424,821	28,035	资本公积金转增股本、二级市场买卖
杨晓柏	高级副总裁	140,430	174,836	34,406	资本公积金转增股本、二级市场买卖
左骏	高级副总裁	141,870	184,430	42,560	资本公积金转增股本
杜宇（注）	高级副总裁	90,000	117,000	27,000	资本公积金转增股本

## 其它情况说明

√适用 □不适用

注：公司于 2018 年 3 月 23 日召开了第七届董事会第十八次会议，审议通过了《公司关于调整部分高级管理人员的议案》，聘任杜宇先生为公司高级副总裁，任期自 2018 年 4 月 1 日起至公司 2019 年年度股东大会选举出新一届董事会聘任公司高级管理人员之日止。陈巧红女士自 2018 年 4 月 1 日起不再担任公司高级副总裁。

报告期内，公司于 2018 年 4 月 24 日披露了《公司 2017 年年度权益分派实施公告》，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 1,461,226,228 股为基数，每股派发现金红利 0.15 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 219,183,934 元，转增 438,367,868 股，本次分配后总股本为 1,899,594,096 股。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
杜宇	高级副总裁	聘任
陈巧红	高级副总裁	不再担任

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

适用 不适用

公司于 2018 年 3 月 23 日召开了第七届董事会第十八次会议，审议通过了《公司关于调整部分高级管理人员的议案》，聘任杜宇先生为公司高级副总裁，任期自 2018 年 4 月 1 日起至公司 2019 年年度股东大会选举出新一届董事会聘任公司高级管理人员之日止。陈巧红女士自 2018 年 4 月 1 日起不再担任公司高级副总裁。

**三、其他说明**

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,660,954,239	4,022,148,465
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	七、3	5,238,594	
应收票据	七、4	81,618,561	123,939,211
应收账款	七、5	1,478,297,006	1,495,152,101
预付款项	七、6	72,809,448	57,672,699
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	2,482,798	3,643,103
应收股利			
其他应收款	七、9	408,847,566	237,073,553
买入返售金融资产			
存货	七、10	28,318,378	31,837,078
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,264,548,845	1,307,828,081
流动资产合计		7,003,115,435	7,279,294,291
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	718,458,425	764,088,138
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,638,153,916	1,641,765,656
投资性房地产			
固定资产	七、19	2,057,186,409	2,097,774,540
在建工程	七、20	369,144,175	322,170,624
工程物资			

项目	附注	期末余额	期初余额
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	675,755,645	682,307,835
开发支出	七、26	232,575,293	156,141,188
商誉	七、27	970,504,698	975,910,098
长期待摊费用	七、28	26,356,071	23,632,273
递延所得税资产	七、29	117,515,282	90,894,932
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,805,649,914	6,754,685,284
资产总计		13,808,765,349	14,033,979,575
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	3,778,560,000	3,450,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	403,813,779	452,912,908
预收款项	七、36	982,402,227	854,830,443
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	536,661,283	861,926,389
应交税费	七、38	222,559,516	331,298,489
应付利息			
应付股利	七、40	312,500	312,500
其他应付款	七、41	580,783,819	644,927,547
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	173,469,732	191,168,565
其他流动负债	七、44	126,536,144	137,415,463
流动负债合计		6,805,099,000	6,924,792,304
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	243,333,332	305,133,983
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	23,270,561	34,421,811

项目	附注	期末余额	期初余额
递延所得税负债	七、29	26,027,926	28,602,501
其他非流动负债			
非流动负债合计		292,631,819	368,158,295
负债合计		7,097,730,819	7,292,950,599
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	1,899,594,096	1,464,217,811
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,873,336,662	2,219,017,521
减：库存股	七、56	86,733,919	102,196,291
其他综合收益	七、57	-2,872,349	47,946,567
专项储备			
盈余公积	七、59	725,148,306	725,148,306
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,399,506,504	1,495,033,934
归属于母公司所有者权益合计		5,807,979,300	5,849,167,848
少数股东权益		903,055,230	891,861,128
所有者权益合计		6,711,034,530	6,741,028,976
负债和所有者权益总计		13,808,765,349	14,033,979,575

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑媛

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,432,338,931	1,925,598,683
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		5,238,594	
应收票据		52,914,249	51,637,035
应收账款	十七、1	633,196,319	644,660,831
预付款项		21,224,213	13,820,712
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	985,428,254	808,513,287
存货		8,321,580	9,619,027
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		473,865,048	114,137,122
流动资产合计		3,612,527,188	3,567,986,697
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		589,291,738	631,815,300



项目	附注	期末余额	期初余额
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	4,517,887,215	4,478,394,947
投资性房地产			
固定资产		1,638,769,145	1,669,879,359
在建工程		9,319,789	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		439,519,373	463,764,614
开发支出		56,784,213	31,523,212
商誉		96,914,448	96,914,448
长期待摊费用		6,602,493	7,191,974
递延所得税资产		59,985,034	45,730,413
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,415,073,448	7,425,214,267
资产总计		11,027,600,636	10,993,200,964
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,123,980,021	4,115,861,548
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		126,768,639	153,867,651
预收款项		403,743,278	370,802,704
应付职工薪酬		220,018,965	396,760,406
应交税费		96,327,004	118,680,267
应付利息			
应付股利			
其他应付款		548,138,153	471,976,517
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		96,256,248	112,361,331
其他流动负债		76,946,504	89,445,223
流动负债合计		5,692,178,812	5,829,755,647
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		63,333,332	95,133,983
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		22,150,000	33,150,000
递延所得税负债		4,156,055	4,156,055
其他非流动负债			

项目	附注	期末余额	期初余额
非流动负债合计		89,639,387	132,440,038
负债合计		5,781,818,199	5,962,195,685
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,899,594,096	1,464,217,811
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,328,970,704	1,688,282,407
减：库存股		86,733,919	102,196,291
其他综合收益		-52,706,434	-
专项储备			
盈余公积		725,148,306	725,148,306
未分配利润		1,431,509,684	1,255,553,046
所有者权益合计		5,245,782,437	5,031,005,279
负债和所有者权益总计		11,027,600,636	10,993,200,964

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

### 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,005,703,090	2,192,311,944
其中：营业收入	七、61	3,005,703,090	2,192,311,944
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,923,309,817	2,464,653,922
其中：营业成本	七、61	934,640,953	705,794,615
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	46,683,153	39,277,358
销售费用	七、63	596,651,632	541,326,152
管理费用	七、64	1,159,777,467	997,248,729
财务费用	七、65	59,078,027	116,133,327
资产减值损失	七、66	126,478,585	64,873,741
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、67	-	24,811,274
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	18,775,559	17,587,921

项目	附注	本期发生额	上期发生额
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,629,877	217,305
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、69	259,800	-306,620
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、70	192,610,998	173,139,742
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		294,039,630	-57,109,661
加：营业外收入	七、71	5,767,293	19,862,132
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、72	2,759,082	3,035,709
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		297,047,841	-40,283,238
减：所得税费用	七、73	72,355,406	10,593,543
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		224,692,435	-50,876,781
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		224,692,435	-50,876,781
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. 归属于母公司所有者的净利润		123,656,504	-63,768,665
2. 少数股东损益		101,035,931	12,891,884
六、其他综合收益的税后净额		-51,677,250	-1,038,002
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-50,818,916	-1,118,063
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-50,818,916	-1,118,063
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-43,995,913	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-1,261,406	
5. 外币财务报表折算差额		-5,561,597	-1,118,063
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-858,334	80,061
七、综合收益总额		173,015,185	-51,914,783
归属于母公司所有者的综合收益总额		72,837,588	-64,886,728
归属于少数股东的综合收益总额		100,177,597	12,971,945

项目	附注	本期发生额	上期发生额
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.07	-0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		0.06	-0.03

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

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

### 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,111,011,583	946,569,200
减：营业成本	十七、4	283,501,676	252,552,637
税金及附加		27,703,737	23,053,185
销售费用		178,169,162	156,898,817
管理费用		560,130,829	396,866,238
财务费用		88,669,351	130,686,035
资产减值损失		34,781,535	23,936,987
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			24,811,274
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	337,363,681	163,336,975
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,804,131	1,747,417
资产处置收益（损失以“－”号填列）		221,745	219,836
其他收益		119,590,831	68,773,633
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		395,231,550	219,717,019
加：营业外收入		668,460	12,374,140
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		643,093	1,088,304
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		395,256,917	231,002,855
减：所得税费用		116,345	18,166,956
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		395,140,572	212,835,899
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		395,140,572	212,835,899
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.21	0.11
（二）稀释每股收益(元/股)		0.21	0.11

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

### 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	七、77	3,123,801,148	2,186,577,236
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		109,364,179	111,646,226
收到其他与经营活动有关的现金	七、77	142,856,805	115,399,515
经营活动现金流入小计		3,376,022,132	2,413,622,977
购买商品、接受劳务支付的现金		435,175,057	263,508,786
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,840,231,299	1,816,754,423

项目	附注	本期发生额	上期发生额
支付的各项税费		650,427,934	404,872,950
支付其他与经营活动有关的现金	七、77	486,470,256	504,390,183
经营活动现金流出小计		3,412,304,546	2,989,526,342
经营活动产生的现金流量净额		-36,282,414	-575,903,365
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,492,405,420	1,673,249,359
取得投资收益收到的现金		3,235,294	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		668,337	1,730,075
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、77	51,763,492	38,608,384
投资活动现金流入小计		1,548,072,543	1,713,587,818
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		215,641,430	220,589,789
投资支付的现金		1,572,845,966	3,407,677,528
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		49,773,000	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,838,260,396	3,628,267,317
投资活动产生的现金流量净额		-290,187,853	-1,914,679,499
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		699,800	86,183,750
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		3,117,060,000	3,520,992,984
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,117,759,800	3,607,176,734
偿还债务支付的现金		2,868,905,734	2,093,290,734
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		399,910,071	305,385,430
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		96,786,402	59,201,170
支付其他与筹资活动有关的现金	七、77	-	320,387,548
筹资活动现金流出小计		3,268,815,805	2,719,063,712
筹资活动产生的现金流量净额		-151,056,005	888,113,022
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		195,858	-23,796
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-477,330,414	-1,602,493,638
加：期初现金及现金等价物余额		3,416,062,876	4,160,043,560
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,938,732,462	2,557,549,922

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：孙淑媛

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,085,736,058	832,292,169
收到的税费返还		59,328,692	38,293,834
收到其他与经营活动有关的现金		137,230,290	120,475,763
经营活动现金流入小计		1,282,295,040	991,061,766
购买商品、接受劳务支付的现金		99,462,890	40,465,577
支付给职工以及为职工支付的现金		799,880,456	689,658,056
支付的各项税费		248,996,783	171,573,586
支付其他与经营活动有关的现金		140,232,042	197,615,193
经营活动现金流出小计		1,288,572,171	1,099,312,412
经营活动产生的现金流量净额		-6,277,131	-108,250,646
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		160,639,575	950,559,438
取得投资收益收到的现金		329,424,350	149,903,351
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		485,848	681,982
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		7,115,262	18,409,326
投资活动现金流入小计		497,665,035	1,119,554,097
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,795,879	94,651,747
投资支付的现金		394,200,009	3,028,542,882
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		44,372,000	
支付其他与投资活动有关的现金		143,653,179	
投资活动现金流出小计		651,021,067	3,123,194,629
投资活动产生的现金流量净额		-153,356,032	-2,003,640,532
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,174,302,962	3,747,946,124
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,174,302,962	3,747,946,124
偿还债务支付的现金		3,196,587,854	2,488,255,049
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		313,180,545	254,485,351
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,509,768,399	2,742,740,400
筹资活动产生的现金流量净额		-335,465,437	1,005,205,724
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-495,098,600	-1,106,685,454
加: 期初现金及现金等价物余额		1,907,528,623	2,291,539,498

项目	附注	本期发生额	上期发生额
六、期末现金及现金等价物余额		1,412,430,023	1,184,854,044

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔



## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,464,217,811				2,219,017,521	102,196,291	47,946,567		725,148,306		1,495,033,934	891,861,128	6,741,028,976
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,464,217,811				2,219,017,521	102,196,291	47,946,567		725,148,306		1,495,033,934	891,861,128	6,741,028,976
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	435,376,285				-345,680,859	-15,462,372	-50,818,916				-95,527,430	11,194,102	-29,994,446
(一)综合收益总额							-50,818,916				123,656,504	100,177,597	173,015,185
(二)所有者投入和减少资本	-2,991,583				92,687,009	-15,462,372						7,802,907	112,960,705
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					118,815,067							9,127,681	127,942,748
4.其他	-2,991,583				-26,128,058	-15,462,372						-1,324,774	-14,982,043
(三)利润分配											-219,183,934	-96,786,402	-315,970,336
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-219,183,934	-96,786,402	-315,970,336
4.其他													
(四)所有者权益内部结转	438,367,868				-438,367,868								
1.资本公积转增资本(或股本)	438,367,868				-438,367,868								
2.盈余公积转增资本(或股本)													

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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		
优先股		永续债	其他										
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	1,899,594,096				1,873,336,662	86,733,919	-2,872,349		725,148,306		1,399,506,504	903,055,230	6,711,034,530

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,464,293,443				2,385,810,133	186,377,326	2,944,939		675,739,412		1,345,710,249	700,287,512	6,388,408,362
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,464,293,443				2,385,810,133	186,377,326	2,944,939		675,739,412		1,345,710,249	700,287,512	6,388,408,362
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-75,632				-5,371,356	270,823,140	-1,118,063				-254,116,980	39,883,515	-491,621,656
(一) 综合收益总额							-1,118,063				-63,768,665	12,971,945	-51,914,783
(二) 所有者投入和减少资本	-75,632				-5,371,356	270,823,140						84,960,419	-191,309,709
1. 股东投入的普通股					15,626,795							80,553,478	96,180,273
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					32,259,805							-15,086,272	17,173,533
4. 其他	-75,632				-53,257,956	270,823,140						19,493,213	-304,663,515
(三) 利润分配											-190,348,315	-58,048,849	-248,397,164

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-190,348,315	-58,048,849	-248,397,164
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,464,217,811				2,380,438,777	457,200,466	1,826,876		675,739,412		1,091,593,269	740,171,027	5,896,786,706

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

### 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,464,217,811				1,688,282,407	102,196,291	-	-	725,148,306	1,255,553,046	5,031,005,279
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
二、本年期初余额	1,464,217,811				1,688,282,407	102,196,291			725,148,306	1,255,553,046	5,031,005,279
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	435,376,285				-359,311,703	-15,462,372	-52,706,434			175,956,638	214,777,158
（一）综合收益总额							-52,706,434			395,140,572	342,434,138
（二）所有者投入和减少资本	-2,991,583				79,056,165	-15,462,372				-	91,526,954
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					91,526,954						91,526,954
4. 其他	-2,991,583				-12,470,789	-15,462,372					
（三）利润分配										-219,183,934	-219,183,934
1. 提取盈余公积											
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	438,367,868				-438,367,868						
1. 资本公积转增资本（或股本）	438,367,868				-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. 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	1,899,594,096				1,328,970,704	86,733,919	-52,706,434		725,148,306	1,431,509,684	5,245,782,437

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,464,293,443				1,812,470,035	19,590,072			675,739,412	1,165,917,627	5,098,830,445

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,464,293,443				1,812,470,035	19,590,072		675,739,412	1,165,917,627	5,098,830,445	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-75,632				2,643,309	318,173,113			22,487,584	-293,117,852	
（一）综合收益总额									212,835,899	212,835,899	
（二）所有者投入和减少资本	-75,632				2,643,309	318,173,113				-315,605,436	
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,922,712					2,922,712	
4. 其他	-75,632				-279,403	318,173,113				-318,528,148	
（三）利润分配									-190,348,315	-190,348,315	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-190,348,315	-190,348,315	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,464,217,811				1,815,113,344	337,763,185		675,739,412	1,188,405,211	4,805,712,593	

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。

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

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 10 日决议批准。

#### 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。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

## 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 2018 年 6 月 30 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）。

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，除子公司畅捷通公司因在港股上市，自 2018 年 1 月 1 日起施行财政部于 2017 年 7 月颁布的《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”）。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，其余金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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。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：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

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

### 可供出售金融资产

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

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

### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：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，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 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，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 衍生金融工具

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

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

## 金融资产减值

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

### 以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

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

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

### 可供出售金融资产

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

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

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

对于可供出售债务工具投资，其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过，转出的累计损失，为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### 以成本计量的金融资产

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

#### 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. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

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

**12. 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、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。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，产成品按单个存货项目计提。

**13. 持有待售资产**

适用 不适用

**14. 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；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。

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

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

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

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

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 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 年	3%	2.4%
运输工具	年限平均法	6 年	3%	16.2%
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	-	20.0-33.3%
机器设备	年限平均法	8-20 年	3%	4.9-12.1%

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

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 17. 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。

## 18. 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。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 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。

## 22. 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。

### 23. 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。

### 24. 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

### 25. 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。

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。

### 26. 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。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

### 销售商品收入

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

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

### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提

供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

技术服务及培训收入中，已经提供的劳务占应提供劳务总量以收到客户确认单为准。

#### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

子公司畅捷通公司因在港股上市，自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则。新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》（以下统称“原收入准则”），适用于所有因与客户签订合同而产生的收入，除非该等合约适用于其他准则。

施行新收入准则对净资产与净利润没有影响，对畅捷通公司的利润表项目的影响如下：

项目	2018 年 1-6 月		
	原收入准则	新收入准则	调整金额
营业收入	263,695,872	250,234,219	-13,461,653
销售费用	94,202,101	80,740,448	-13,461,653

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

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

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关

资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 30. 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。

### 31. 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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

回购股份

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

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

公允价值计量

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

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

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

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

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

## 重大会计判断和估计

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

### 估计的不确定性

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

#### (1) 可供出售金融资产减值

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

#### (2) 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。

#### (3) 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。

#### (4) 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。

#### (5) 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。

#### (6) 开发实施服务收入的确认

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

#### (7) 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。

#### (8) 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。

#### (9) 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。

#### (10) 应收款项的坏账准备

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

#### (11) 所得税

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

### 33. 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

其他说明

资产处置损益列报方式变更

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本集团相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

政府补助列报方式变更

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；按照该准则的衔接规定，本集团对2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日(2017年6月12日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 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

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

本集团适用的主要税种及税率如下：

(1) 增值税 - 根据财政部和国家税务总局 2018 年 4 月 4 日联合印发的财税[2018]32 号《关于调整增值税税率的通知》，本集团产品销售收入适用税率由 17%调整为 16%。

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。个别分公司或子公司为增值税一般纳税人，增值税由买方按销售额的 16%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 16%（2018 年 5 月 1 日前按 17%）的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司的子公司北京用友政务软件有限公司（以下简称“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”）、畅捷通信息技术股份有限公司（以下简称“畅捷通”）、用友金融信息技术股份有限公司（以下简称“用友金融”）、用友审计软件有限公司（以下简称“用友审计”）、新道科技股份有限公司（以下简称“新道科技”）、用友汽车信息科技（上海）股份有限公司（以下简称“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 16%的税率征收增值税，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。

(2) 城市维护建设税 - 根据国家有关税务法规，除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、用友能源及用友艾福斯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%计缴城市维护建设税。用友汽车、用友优普、用友移动、畅捷通、用友能源及用友艾福斯根据当地税务局认定分别按增值税净额和营业税税额的 5%计缴此税。

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和营业税额的 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和营业税额的 2% 缴纳地方教育费附加。

(3) 企业所得税 - 本集团依照 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》, 按应纳税所得额计算企业所得税。

公司于 2017 年获得有效期为三年的高新技术企业认证, 2018 年享受 15% 的优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税发 2008[28]号文的要求, 本公司于 2017 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, 预缴本年度应纳税所得额。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, 按照税务机关备案的比例在总分支机构之间进行分配, 然后总分支机构以分配到的应纳税所得额乘以各自适用的税率计算得到实际应纳所得税费用, 根据其与其预缴的所得税额之差进行补缴或退税。

除下述税收优惠提到的子公司外, 本公司的其他子公司于 2018 年执行《中华人民共和国企业所得税法》, 按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。

## 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。

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

本公司之子公司用友汽车于 2017 年 10 月 23 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书, 证书编号为 GR201731000908, 2018 年享受 15% 的优惠税率。2018 年度, 用友汽车预计仍符合 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% 优惠税率。

本公司之子公司畅捷通于 2018 年 5 月在北京市海淀区国家税务局对公司 2017 年度符合“国家规划布局内重点软件企业”的事项进行备案, 并按照 10% 的优惠税率进行 2017 年度汇算清缴。2018 年度, 畅捷通预计仍符合 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金融于 2017 年 12 月 6 日获得有效期为三年的高新技术企业认证, 证书编号为 GR201711008341, 2018 年度可享受 15% 的优惠税率。2018 年度, 用友金融预计仍符合 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% 优惠税率。

本公司之子公司用友审计于 2017 年 12 月 6 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书, 证书编号为 GR201711008235, 2018 年享受 15% 的优惠税率。

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

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

本公司之子公司用友能源, 符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定, 被认定为软件企业, 享受两免三减半的优惠政策, 2018 年为减半征收的第一年, 享受 12.5% 的优惠税率。

本公司之子公司上海秉钧网络科技有限公司(以下简称“秉钧网络”)于 2016 年 11 月 24 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书,证书编号为 GR20631002061,2018 年享受 15%的优惠税率。

本公司之子公司用友广信,符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定,被认定为软件企业,享受两免三减半的优惠政策,2018 年为减半征收的第一年,享受 12.5%的优惠税率。

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

本公司之子公司北京畅捷通支付技术有限公司(以下简称“畅捷支付”),于 2016 年 12 月 22 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书,证书编号为 GR201611003847,2018 年享受 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	428,941	6,540,051
银行存款	3,621,489,812	3,978,472,510
其他货币资金	39,035,486	37,135,904
合计	3,660,954,239	4,022,148,465
其中:存放在境外的款项总额	40,038,586	51,780,044

其他说明

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 39,035,486 元。(2017 年 12 月 31 日:人民币 37,135,904 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 12 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。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
套期工具-货币掉期	5,238,594	
合计	5,238,594	

其他说明:

无。

## 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	81,218,561	121,988,711
商业承兑票据	400,000	1,950,500
合计	81,618,561	123,939,211

## (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

其他说明

√适用 □不适用

于 2018 年 6 月 30 日，无已贴现取得短期借款的应收票据(2017 年 12 月 31 日：无)；于 2018 年 6 月 30 日，无已质押的应收票据(2017 年 12 月 31 日：无)。

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	74,167,255	3	74,167,255	100		81,160,711	4	81,160,711	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,891,183,533	88	412,886,527	22	1,478,297,006	1,912,688,929	92	417,536,828	22	1,495,152,101
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	183,855,309	9	183,855,309	100		82,591,093	4	82,591,093	100	
合计	2,149,206,097	/	670,909,091	/	1,478,297,006	2,076,440,733	/	581,288,632	/	1,495,152,101

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

单位 1	10,608,779	10,608,779	100	逾期尚未收回货款
单位 2	4,502,400	4,502,400	100	逾期尚未收回货款
单位 3	4,123,932	4,123,932	100	逾期尚未收回货款
其他	54,932,144	54,932,144	100	逾期尚未收回货款
合计	74,167,255	74,167,255	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
0-12 个月	1,013,241,798		
1 年以内小计	1,013,241,798		
1 至 2 年	305,087,499	30,508,750	10
2 至 3 年	123,843,554	24,768,713	20
3 年以上			
3 至 4 年	71,529,847	28,611,939	40
4 至 5 年	96,967,416	48,483,706	50
5 年以上	280,513,419	280,513,419	100
合计	1,891,183,533	412,886,527	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 116,325,325 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,236,309 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	22,468,557

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

2018 年 1-6 月实际核销的应收账款为人民币 22,468,557 元(2017 年度：人民币 130,912,109 元)。

其中本公司转销无法收回的应收账款坏账准备人民币 20,990,884 元。

#### (4). 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

	应收账款期末余额	应收账款年末余额 占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
单位 1	18,054,570	1	
单位 2	16,964,572	1	681,322
单位 3	12,681,263	1	
单位 4	10,608,779	<1	10,608,779
单位 5	<u>8,974,359</u>	<u>&lt;1</u>	<u>152,564</u>
	<u>67,283,543</u>	<u>4</u>	<u>11,442,665</u>

#### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

#### (6). 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、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	58,243,620	80	50,746,723	88
1 至 2 年	8,979,971	12	725,225	1
2 至 3 年	725,225	1	2,150,300	4
3 年以上	4,860,632	7	4,050,451	7
合计	72,809,448	100	57,672,699	100

## (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

	预付账款期末余额	预付账款年末余额 占预付账款总额的比例 (%)
单位 1	3,145,283	4
单位 2	2,045,489	3
单位 3	1,506,533	2
单位 4	1,202,186	2
单位 5	1,073,327	1
	<u>8,972,818</u>	<u>12</u>

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 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	2,482,798	3,643,103
委托贷款		
债券投资		
合计	2,482,798	3,643,103

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,515,235	1	2,515,235	100		2,515,235	1	2,515,235	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	434,046,574	96	25,199,008	6	408,847,566	259,566,192	94	22,492,639	9	237,073,553
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	14,523,043	3	14,523,043	100		14,523,043	5	14,523,043	100	
合计	451,084,852	/	42,237,286	/	408,847,566	276,604,470	/	39,530,917	/	237,073,553

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	2,515,235	2,515,235	100	预计无法收回
合计	2,515,235	2,515,235	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
0-12 个月	334,793,645		
1 年以内小计	334,793,645		
1 至 2 年	66,779,523	6,677,952	10
2 至 3 年	8,415,376	1,683,075	20
3 年以上			
3 至 4 年	4,120,379	1,648,152	40
4 至 5 年	9,495,644	4,747,822	50
5 年以上	10,442,007	10,442,007	100
合计	434,046,574	25,199,008	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用



组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,856,904 元；本期收回或转回坏账准备金额 150,535 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款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	161,754,082	133,120,731
第三方支付平台款	88,985,710	39,237,245
员工备用金	53,988,402	30,953,266
增值税退税款	73,226,972	7,544,208
其他	73,129,686	65,749,020
合计	451,084,852	276,604,470

**(5). 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	增值税退税款	73,226,972	1 年以内	16	
单位 2	房屋租金	7,655,559	4 年以内	2	582,909
单位 3	垫付款	7,403,454	2 年以内	2	649,662
单位 4	招标押金	5,154,088	2 年以内	1	158,765
单位 5	代垫款项	5,000,000	1 年以内	1	
合计	/	98,440,073	/	22	1,391,336

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市海淀区税务局	增值税退税	73,226,972	1 年以内	2018 年 7-9 月、73,226,972 元、《关于软件产品增值税政策的通知》（财

				税[2011]100号)
合计	/	73,226,972	/	/

其他说明

无。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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

10、 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	4,800,316		4,800,316	4,824,523		4,824,523
在产品						
库存商品	34,201,262	10,683,200	23,518,062	27,012,555		27,012,555
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	39,001,578	10,683,200	28,318,378	31,837,078		31,837,078

(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		10,683,200				10,683,200
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		10,683,200				10,683,200

## (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

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品(注 1)	1,139,430,000	1,156,585,624
备付金款项(注 2)	108,102,467	135,005,931
待摊房租费用	5,637,582	5,871,132
其他待摊费用	11,378,796	10,365,394
合计	1,264,548,845	1,307,828,081

其他说明

注 1. 于 2018 年 6 月 30 日，理财产品为从银行、证券公司购入，预期年化收益率为 2.65%-5.40%。(2017 年 12 月 31 日：1.6%-5.2%)。

注 2. 备付金款项指由畅捷通支付因提供支付业务收取的备付金，该款项将于次日转至客户的自有账户中。

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	749,538,925	31,080,500	718,458,425	794,168,638	30,080,500	764,088,138
按公允价值计量的	208,570,416		208,570,416	69,995,297		69,995,297
按成本计量的	540,968,509	31,080,500	509,888,009	724,173,341	30,080,500	694,092,841

合计	749,538,925	31,080,500	718,458,425	794,168,638	30,080,500	764,088,138
----	-------------	------------	-------------	-------------	------------	-------------

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	206,000,000			206,000,000
公允价值	208,570,416			208,570,416
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	4,000,560			4,000,560
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中投信用担保有限公司	5,000,000			5,000,000	5,000,000			5,000,000	低于10	
深圳市新希元软件技术有限公司	5,000,000			5,000,000	5,000,000			5,000,000	19.8	
通联支付网络服务股份有限公司	45,000,000			45,000,000					低于10	
百年人寿保险股份有限公司	240,000,000			240,000,000					低于10	
北京致远互联软件股份有限公司	34,860,000			34,860,000					低于10	
北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)	27,000,000	18,000,000		45,000,000					低于10	
北京微众文化传媒有限公司	10,000,000			10,000,000					低于10	
宁波梅山保税港区银杏海投资管理有限公司	500,000			500,000					10	
杭州银杏海股权投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000			30,000,000					15	
北京农信互联科技有限公司	65,000,000			65,000,000					低于10	
深圳淮海方舟信息产业股权	200,000,000		200,000,000						低于10	

投资基金（有限合伙）										
北京文德致远文化传播有限公司	5,980,500			5,980,500	5,980,500			5,980,500	低于10	
北京族米科技有限公司	15,000,000			15,000,000	14,000,000	1,000,000		15,000,000	13	
上海通联金融服务有限公司	15,900,000			15,900,000					低于10	
北京灵动新程信息科技有限公司	56,494			56,494					低于10	
北京易游时代网络科技有限公司	2,000,000		1,764,706	235,294					低于10	
深圳市六度人和科技有限公司	4,185,524			4,185,524					低于10	
中卫大河云联网络技术有限公司	821,300			821,300					低于10	
捷会易网络技术有限公司	3,000,000	559,874		3,559,874					低于10	
广州一禾企业管理有限公司	3,000,000			3,000,000					低于10	
深圳市力合科技融资担保有限公司	3,003,000			3,003,000					低于10	307,087
太原用友政务	100,000			100,000	100,000			100,000	20	
寒崖（北京）网络科技有限公司	5,000,000			5,000,000					低于10	
西安融科通信技术技术有限公司	3,766,523			3,766,523					15	
合计	724,173,341	18,559,874	201,764,706	540,968,509	30,080,500	1,000,000		31,080,500	/	307,087

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	30,080,500			30,080,500
本期计提	1,000,000			1,000,000
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	31,080,500			31,080,500

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

### 15、持有至到期投资

#### (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

#### (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

#### (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

#### (2) 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

### 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京中关村银行股份有限公司	1,193,350,970			7,042,358						1,200,393,328	
汉唐信通（北京）咨询股份有限公司	79,441,692			-441,858						78,999,834	
北京用友幸福联创投资中心(有限合伙)	68,944,142			306,955						69,251,097	
上海大易云计算股份有限公司	65,472,225			4,428						65,476,653	
其他	234,556,627			-9,541,760			-981,863			224,033,004	2,565,082
小计	1,641,765,656			-2,629,877			-981,863			1,638,153,916	2,565,082
合计	1,641,765,656			-2,629,877			-981,863			1,638,153,916	2,565,082

## 其他说明

注：2018 年 6 月 30 日，上海长伴未确认之累计亏损金额为人民币 167,847 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 0 元)。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,126,552,162	168,815,829	47,162,632	323,495,999	2,666,026,622
2. 本期增加金额		850,669	3,298,433	8,865,668	13,014,770
(1) 购置		850,669	3,298,433	8,865,668	13,014,770
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		348,769	3,799,542	7,172,431	11,320,742
(1) 处置或报废		348,769	3,799,542	7,172,431	11,320,742
4. 期末余额	2,126,552,162	169,317,729	46,661,523	325,189,236	2,667,720,650
二、累计折旧					
1. 期初余额	214,701,401	65,842,651	35,803,475	251,904,555	568,252,082
2. 本期增加金额	25,753,805	5,063,671	1,645,739	19,950,935	52,414,150
(1) 计提	25,753,805	5,063,671	1,645,739	19,950,935	52,414,150
3. 本期减少金额		155,146	3,639,548	6,337,297	10,131,991
(1) 处置或报废		155,146	3,639,548	6,337,297	10,131,991
4. 期末余额	240,455,206	70,751,176	33,809,666	265,518,193	610,534,241
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,886,096,956	98,566,553	12,851,857	59,671,043	2,057,186,409

2. 期初账面价值	1,911,850,761	102,973,178	11,359,157	71,591,444	2,097,774,540
-----------	---------------	-------------	------------	------------	---------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
经营性租出房屋建筑物	963,751,293
用于取得银行借款抵押的房屋建筑物	953,823,475

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团于 2018 年 6 月 30 日的固定资产中不存在由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提固定资产减值准备(2017 年 12 月 31 日：无)。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团没有重大暂时闲置及已退废和准备处置的固定资产(2017 年 12 月 31 日：无)。

于 2018 年 6 月 30 日，经营性租出房屋建筑物的账面净值为人民币 963,751,293 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 764,850,789 元)。

于 2018 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 953,823,475 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 1,356,777,699 元)的房屋建筑物，用于取得银行借款抵押。

## 20、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	9,319,789		9,319,789			
用友(南昌)工程二期	162,549,134		162,549,134	145,631,283		145,631,283
三亚软件园一期	197,275,252		197,275,252	176,539,341		176,539,341
合计	369,144,175		369,144,175	322,170,624		322,170,624



## (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	1,465,000,000		9,319,789			9,319,789	100	100%	74,267,305			自筹资金/银行贷款
用友(南昌)工程二期	300,000,000	145,631,283	16,917,851			162,549,134	54	54%	28,245,347	5,874,166	4.75	自筹资金/银行贷款
三亚软件园一期	300,000,000	176,539,341	20,735,911			197,275,252	66	66%				自筹资金
合计	2,065,000,000	322,170,624	46,973,551			369,144,175	/	/	102,512,652	5,874,166	/	/

## (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

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、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	382,774,006		699,457,514	16,958,000	1,099,189,520
2. 本期增加金额			30,427,532	13,542,000	43,969,532
(1) 购置			1,302,641		1,302,641
(2) 内部研发			29,124,891		29,124,891
(3) 企业合并增加				13,542,000	13,542,000
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	382,774,006		729,885,046	30,500,000	1,143,159,052
二、累计摊销					
1. 期初余额	75,492,893		323,609,283	337,500	399,439,676
2. 本期增加金额	3,838,078		45,515,329	1,168,315	50,521,722
(1) 计提	3,838,078		45,515,329	1,168,315	50,521,722
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	79,330,971		369,124,612	1,505,815	449,961,398
三、减值准备					
1. 期初余额			17,442,009		17,442,009
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			17,442,009		17,442,009
四、账面价值					
1. 期末账面价值	303,443,035		343,318,425	28,994,185	675,755,645
2. 期初账面价值	307,281,113		358,406,222	16,620,500	682,307,835

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 51%

**(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

## 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		
建筑企业互联网开放平台 iCOP 产品	68,195,703	17,143,160					85,338,863	
畅捷 Cloud 进销存	17,565,679	16,001,291					33,566,970	
医院信息化平台系统(MIP)	17,079,764	5,111,584					22,191,348	
链融云平台及应用	16,432,996	7,624,415			24,057,411			
AI 财务管理系统	6,999,575	11,651,015					18,650,590	
实践教学云平台	7,007,095	4,091,955					11,099,050	
数字财政	5,127,687	3,149,595					8,277,282	
新一代云财务	4,588,498	3,382,254					7,970,752	
人口信息平台	3,932,582	1,740,377					5,672,959	
用友聚合支付信息服务平台 V4.0	3,584,557	1,482,923			5,067,480			
餐饮云产品	2,822,618	2,941,077					5,763,695	
企业用餐服务	2,804,434	1,113,171					3,917,605	
新一代租赁系统产品		4,864,666					4,864,666	
NC Cloud V1.0		25,261,513					25,261,513	
合计	156,141,188	105,558,996			29,124,891		232,575,293	

其他说明

注 1. 用友聚合支付信息服务平台 V4.0 项目，原为“经销商互联增值服务平台 V1.0”

## 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	378,396,387					378,396,387
用友政务	308,399,874					308,399,874
秉钧网络	113,445,152					113,445,152
特博深	37,828,833					37,828,833
时空超越	35,997,518					35,997,518
广州尚南	28,555,713					28,555,713
民太安保险经纪	26,245,336	-5,405,400				20,839,936
广州安易及江门安易	14,807,958					14,807,958
用友政务收购参股	14,579,959					14,579,959

代理公司					
上海天诺坛网	12,659,937				12,659,937
平强软件	10,454,182				10,454,182
用友医院	7,602,648				7,602,648
上海哈久	6,637,723				6,637,723
重庆迈特	5,709,400				5,709,400
珠海用友	4,778,619				4,778,619
徐州用友	3,497,241				3,497,241
常州用友	3,115,084				3,115,084
北京伟库电子商务 科技有限公司(以 下简称“北京伟 库”)	2,896,357				2,896,357
其他	5,064,153				5,064,153
合计	1,020,672,074	-5,405,400			1,015,266,674

**(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					28,873,073
天诺坛网	6,354,823					6,354,823
上海哈久	6,637,723					6,637,723
用友伟库	2,896,357					2,896,357
合计	44,761,976					44,761,976

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□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	14,370,118	4,771,966	3,006,069		16,136,015
其他	9,262,155	7,043,069	6,085,168		10,220,056
合计	23,632,273	11,815,035	9,091,237		26,356,071

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	92,969,188	14,868,719	81,285,988	13,000,205
内部交易未实现利润	27,243,403	6,732,764	23,011,958	5,687,031
可抵扣亏损	89,992,193	21,861,352	85,634,724	16,409,666
未支付的应付职工薪酬			21,625,873	3,162,587
政府补助	41,392,817	6,155,111	58,492,817	8,697,881
预提费用	55,476,314	9,243,251	78,296,771	13,045,507
固定资产折旧差异	4,637,001	747,996	5,307,673	856,182
股权激励成本	309,137,019	42,883,098	185,225,756	25,589,989
可供出售金融资产公允价值变动	71,204,188	10,680,628		
按权益法核算的长期股权投资暂时性差异	17,028,734	4,342,363	17,434,694	4,445,884
合计	709,080,857	117,515,282	556,316,254	90,894,932

## (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	99,839,256	14,975,888	46,243,617	8,693,979
可供出售金融资产公允价值变动	57,804,522	11,052,038	90,059,949	19,908,522
合计	157,643,778	26,027,926	136,303,566	28,602,501

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	112,479,717	94,452,085
资产减值准备	141,923,125	124,773,504
合计	254,402,842	219,225,589

**(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
2018 年	47,356,611	47,356,611	
2019 年	47,672,571	47,672,571	
2020 年	105,498,641	105,498,641	
2021 年	166,040,468	166,040,468	
2022 年	99,637,253	99,637,253	
2023 年	102,552,059		
合计	568,757,603	466,205,544	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**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		
抵押借款		
保证借款	1,648,560,000	1,500,000,000
信用借款	2,130,000,000	1,950,000,000
合计	3,778,560,000	3,450,000,000

短期借款分类的说明：

无。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2018 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 3.01%至 5.66% (2017 年 12 月 31 日借款的年利率为 0.84%至 5.03%)。

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□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	230,244,085	312,694,930
1-2 年	94,923,122	70,136,080
2-3 年	19,475,259	12,483,467
3 年以上	59,171,313	57,598,431
合计	403,813,779	452,912,908

**(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	10,688,170	未到付款期
单位 2	10,069,811	未到付款期
单位 3	8,272,619	未到付款期
单位 4	3,804,979	未到付款期
单位 5	2,757,735	未到付款期
合计	35,593,314	/

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	673,240,596	579,489,620
1 至 2 年	168,009,369	127,756,833
2 至 3 年	41,170,880	51,731,540
3 年以上	99,981,382	95,852,450
合计	982,402,227	854,830,443

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (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	841,565,846	1,640,962,798	1,965,610,340	516,918,304
二、离职后福利-设定提存计划	20,308,990	200,697,373	201,340,694	19,665,669
三、辞退福利	51,553	1,649,969	1,624,212	77,310
四、一年内到期的其他福利				
合计	861,926,389	1,843,310,140	2,168,575,246	536,661,283

## (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	823,718,674	1,368,648,813	1,691,870,950	500,496,537
二、职工福利费		18,253,972	18,253,972	
三、社会保险费	9,710,004	89,113,858	89,369,486	9,454,376
其中: 医疗保险费	8,533,480	81,565,266	81,901,896	8,196,850
工伤保险费	330,207	1,836,552	1,859,870	306,889
生育保险费	846,317	5,712,040	5,607,720	950,637
四、住房公积金	202,946	162,935,943	164,133,177	-994,288
五、工会经费和职工教育经费	4,709,554	1,216,226	1,118,616	4,807,164
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	3,224,668	793,986	864,139	3,154,515
合计	841,565,846	1,640,962,798	1,965,610,340	516,918,304

## (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	19,490,768	194,044,175	194,662,724	18,872,219
2、失业保险费	818,222	6,653,198	6,677,970	793,450
3、企业年金缴费				
合计	20,308,990	200,697,373	201,340,694	19,665,669

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	91,425,503	160,016,568
消费税		
营业税	12,240,642	12,240,642
企业所得税	75,568,255	116,813,536
个人所得税	24,123,769	17,746,488
城市维护建设税	14,947,742	22,287,528
其他	4,253,605	2,193,727
合计	222,559,516	331,298,489

其他说明：

无。

### 39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	312,500	312,500
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	312,500	312,500

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

于 2018 年 6 月 30 日和 2017 年 12 月 31 日，应付股利主要为用友政务向少数股东支付的现金股利人民币 312,500 元。

#### 41、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	108,102,467	135,005,931
应付软件园建设款	121,667,626	190,467,120
押金	94,822,379	72,301,468
应付土地开发建设费	52,342,500	52,342,500
股权收购款	34,815,546	35,850,397
库存股回购款	82,375,699	82,286,214
房租	1,050,220	2,625,007
其他	85,607,382	74,048,910
合计	580,783,819	644,927,547

##### (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	13,121,453	未到合同约定的付款日
单位 3	7,891,200	未到合同约定的付款日
合计	73,355,153	/

其他说明

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

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	140,256,248	152,361,331
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
一年内到期的递延收益	33,213,484	38,807,234
合计	173,469,732	191,168,565

其他说明：

无。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税	82,968,752	107,736,983
审计费		1,950,000
房租	491,759	98,904
其他	43,075,633	27,629,576
合计	126,536,144	137,415,463

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

**45、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	283,589,580	347,495,314
抵押借款		
保证借款		
信用借款	100,000,000	110,000,000
减：一年内到期的长期借款	-140,256,248	-152,361,331
合计	243,333,332	305,133,983

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**49、专项应付款**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	73,229,045	355,000	17,100,000	56,484,045	
减: 一年内到期的递延收益	-38,807,234	-506,250	-6,100,000	-33,213,484	
合计	34,421,811	-151,250	11,000,000	23,270,561	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

企业云平台与云 ERP 系统研发及推广应用	30,000,000			11,000,000	19,000,000	与收益相关
基于云平台的大型企业资源管理系统 (ERP) 解决方案应用推广	10,000,000				10,000,000	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及运营	10,000,000			4,000,000	6,000,000	与收益相关
第三批省战略性新兴产业发展专项资金	10,000,000				10,000,000	与收益相关
面向装备制造业的云平台建设及应用标准与试验验证	3,150,000				3,150,000	与收益相关
广东省现代服务业发展专项资金	3,000,000				3,000,000	与收益相关
再生能源节能补助	1,621,811				1,621,811	与收益相关
汽车行业大数据智能分析应用示范	1,200,000			1,200,000		与收益相关
其他	4,257,234	355,000		900,000	3,712,234	与收益相关
合计	73,229,045	355,000		17,100,000	56,484,045	/

其他说明：

适用 不适用

其他变动为本期计入其他收益金额。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,464,217,811			438,367,868	-2,991,583	435,376,285	1,899,594,096

其他说明：

无。

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,878,878,604		438,367,868	1,440,510,736
其他资本公积				
股权激励成本	449,753,846	118,815,067		568,568,913
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	-79,145,807		13,562,929	-92,708,736
其他	-68,586,623		12,565,129	-81,151,752
合计	2,219,017,521	118,815,067	464,495,926	1,873,336,662

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价减少主要是由本公司本期资本公积转增股本导致。

本期股权激励成本主要由本公司及畅捷通的股份支付计划形成，参见附注十三。除此之外本年用友汽车、新道科技、用友金融对各自进行的股权激励确认了相应的股权激励成本。

本期少数股权变动引起的资本公积增加主要是由于本公司购买民太安保险经纪公司少数股权以及新道科技少数股东增资。

**56、 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	102,196,291		15,462,372	86,733,919
合计	102,196,291		15,462,372	86,733,919

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股减少主要是由于本公司本期注销 2017 年回购的前期已授予但无法解锁的限制性股票。

**57、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	47,946,567	-67,290,512		-15,613,262	-50,818,916	-858,334	-2,872,349
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分		-1,261,406			-1,261,406		-1,261,406

外币财务报表折算差额	-49,906	-4,604,225			-5,561,597	957,372	-5,611,503
可供出售金融资产公允价值变动	47,996,473	-61,424,881		-15,613,262	-43,995,913	-1,815,706	4,000,560
其他综合收益合计	47,946,567	-67,290,512		-15,613,262	-50,818,916	-858,334	-2,872,349

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

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	512,966,872			512,966,872
任意盈余公积	212,181,434			212,181,434
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	725,148,306			725,148,306

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、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。

## 60、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	1,495,033,934	1,345,710,249
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,495,033,934	1,345,710,249
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,656,504	-63,768,665
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
已派发之现金股利	219,183,934	190,348,315



期末未分配利润	1,399,506,504	1,091,593,269
---------	---------------	---------------

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

√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	2,884,771,158	925,536,631	2,114,285,131	697,973,881
其他业务	120,931,932	9,104,322	78,026,813	7,820,734
合计	3,005,703,090	934,640,953	2,192,311,944	705,794,615

子公司畅捷通公司因在港股上市，自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则。

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		630,188
城市维护建设税	15,214,950	13,707,776
教育费附加	12,833,181	10,538,281
资源税		
房产税	12,554,421	11,316,948
土地使用税	1,859,534	1,856,278
车船使用税	24,222	17,850
印花税	2,384,692	690,105
其他	1,812,153	519,932
合计	46,683,153	39,277,358

其他说明:

无。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	441,374,252	383,236,413
业务宣传费	45,180,631	59,483,120

业务招待费	28,797,278	30,349,927
差旅费	37,707,162	35,504,975
咨询服务费	22,619,456	11,393,793
办公费	6,813,456	10,002,438
折旧及摊销	5,867,656	4,930,116
租赁费及物业管理费	6,431,402	4,520,241
其他	1,860,339	1,905,129
合计	596,651,632	541,326,152

其他说明：

无。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	863,131,174	747,345,520
业务宣传费	11,378,981	9,803,042
业务招待费	9,188,352	9,568,582
差旅费	21,789,411	20,218,029
咨询服务费	36,598,056	24,524,928
办公费	19,131,645	19,027,396
折旧及摊销	97,068,216	82,393,189
租赁费及物业管理费	88,736,432	69,728,545
其他	12,755,200	14,639,498
合计	1,159,777,467	997,248,729

其他说明：

无。

#### 65、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	96,364,196	66,386,156
减：利息收入	-32,740,131	-22,961,723
减：利息资本化金额	-5,874,166	-6,847,916
汇兑损失	-1,079,243	72,165,423
其他	2,407,371	7,391,387
合计	59,078,027	116,133,327

其他说明：

无。

#### 66、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	114,795,385	49,767,493
二、存货跌价损失	10,683,200	
三、可供出售金融资产减值损失	1,000,000	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
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		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		15,106,248
合计	126,478,585	64,873,741

其他说明：

无。

#### 67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		24,811,274
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		24,811,274
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		24,811,274

其他说明：

无。

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,629,877	217,305
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	307,087	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,235,294	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
金融资产在持有期间取得的投资收益	17,863,055	17,370,616
合计	18,775,559	17,587,921

其他说明：

无。

#### 69、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	259,800	-306,620
无形资产转让收益		
合计	259,800	-306,620

其他说明：

适用 不适用

#### 70、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税返还	172,670,793	167,957,488
与日常经营活动相关的政府补助	17,388,955	
个人所得税手续费	2,551,250	935,431
其他补贴收入		4,246,823
合计	192,610,998	173,139,742

其他说明：

适用 不适用

#### 71、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	5,010,124	18,824,287	5,010,124
罚款净收入	9,900	59,525	9,900
其他	747,269	978,320	747,269
合计	5,767,293	19,862,132	5,767,293

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
海南财政厅 2016 年海南省互联网产业发展专项资金		4,907,755	与收益相关
支撑互联网+新模式的企业互联网开放平台建设运营		7,000,000	与收益相关
杭州市工业和科技重大创新项目（信息化项目）资助资金（市配套）	1,212,000		与收益相关
厦门市科学技术局企业研发补助款	1,043,100		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		5,000,000	与收益相关
其他	2,755,024	1,916,532	与收益相关
合计	5,010,124	18,824,287	/

其他说明：

适用 不适用

## 72、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	1,502,600	300,000	1,502,600
罚款支出	11,226	9,984	11,226
盘亏损失	2,443		2,443
其他	1,242,813	2,725,725	1,242,813
合计	2,759,082	3,035,709	2,759,082

其他说明：

无。

### 73、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	87,650,186	20,284,550
递延所得税费用	-15,294,780	-9,691,007
合计	72,355,406	10,593,543

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57。

### 75、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	5,299,079	18,571,110
其他营业收入	120,931,932	78,026,813
其他	16,625,794	18,801,592
合计	142,856,805	115,399,515

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	59,496,573	55,723,004
业务宣传费	56,559,612	69,286,162
租赁费及物业管理费	95,167,834	74,248,786
业务招待费	37,985,630	39,918,509
咨询服务费	59,217,512	35,918,721
其他	178,043,095	229,295,001
合计	486,470,256	504,390,183

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
理财产品及外汇远期投资收益	17,863,055	17,370,616
利息收入	33,900,437	21,237,768
合计	51,763,492	38,608,384

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无。

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (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		318,528,148
与筹资相关的汇兑损失		1,859,400
合计		320,387,548

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

无。

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	224,692,435	-50,876,781
加：资产减值准备	126,478,585	64,873,741
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,976,230	52,747,818
无形资产摊销	49,164,044	45,360,426
长期待摊费用摊销	9,091,237	9,561,452
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）	-259,800	306,620
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）		-24,811,274
财务费用（收益以“-”号填列）	57,749,899	108,741,940
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,775,559	-17,587,921
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,939,722	-9,042,086
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	644,942	-648,921
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,164,500	-3,267,339
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-154,805,332	-281,116,127
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-480,126,136	-510,886,392
其他	123,991,263	40,741,479
经营活动产生的现金流量净额	-36,282,414	-575,903,365
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,938,732,462	2,557,549,922
减：现金的期初余额	3,416,062,876	4,160,043,560
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	-477,330,414	-1,602,493,638

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	49,773,000
民太安保险经纪	31,872,000
秉钧网络	12,500,000
其他	5,401,000
取得子公司支付的现金净额	49,773,000

其他说明：

无。

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,938,732,462	3,416,062,876
其中：库存现金	428,941	6,540,051
可随时用于支付的银行存款	2,938,303,521	3,409,522,825
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,938,732,462	3,416,062,876
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 77、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

## 78、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	39,035,486	履约保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	97,204,079	取得银行借款抵押
在建工程	128,150,550	取得银行借款抵押
房屋建筑物	953,823,475	取得银行借款抵押
合计	1,218,213,590	/

其他说明：

无。

## 79、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	1,595,747	6.6166	10,558,417
欧元	16	7.6515	124
港币	19,037,899	0.8431	16,050,853
日元	1,438,497	0.0599	86,186
新加坡元	960,001	4.8386	4,645,063
澳门元	861,862	0.8212	707,761
马来西亚令吉	878,837	1.6373	1,438,919
台币	17,007,261	0.2166	3,683,773
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			
美元	30,000,000	6.6166	198,498,000
人民币			

其他说明：

无。

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

适用 不适用

## 80、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：

### 现金流量套期

本公司为规避外债借款的现金流量变动风险(即被套期风险)，与星展银行（中国）有限公司北京分行签订了《中国银行间市场金融衍生产品交易协议》（即套期工具，以下简称“金融衍生产品交易协议”）。该项套期为现金流量套期,指定该套期关系的会计期间为2018年1-6月。本公司采用主要条款比较法对该套期的有效性进行评价。本期现金流量套期相关财务信息如下：

被套期项目名称	套期工具	套期工具期末公允价值	套期工具本期发生额	其他综合收益中现金流量套期损益的有效部分期末余额	其他综合收益中现金流量套期损益的有效部分本期发生额
外债借款	金融衍生产品交易协议	5,238,594	5,238,594	-1,261,406	-1,261,406
		5,238,594	5,238,594	-1,261,406	-1,261,406

## 81、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

## 82、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本集团通过新设方式成立子公司，详见附注九、1。

#### 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、硬件行业	81.88	18.12	设立或投资
深圳市灏麓梵科技有限公司(以下简称“深圳灏麓梵”)	深圳市	深圳市	计算机软件行业	100	0	设立或投资
广东用友软件有限公司	广州市	广州市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资
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
安徽用友软件有限公司	合肥市	合肥市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	82	18	设立或投资
YONYOU INTERNATIONAL HOLDINGS., LTD.	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股、计算机软件开发及技术咨询	100		设立或投资
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
用友艾福斯	北京市	北京市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	100		设立或投资
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	84.19		设立或投资
用友金融	北京市	北京市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	78.43		设立或投资

浙江用友软件有限公司	杭州市	杭州市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资
沈阳用友软件有限公司	沈阳市	沈阳市	计算机软/硬件/技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资
大连用友软件有限公司	大连市	大连市	计算机软/硬件/技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资
广西用友软件有限公司	南宁市	南宁市	计算机软/硬件/咨询及电子行业	90	10	设立或投资
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
深圳用友软件有限公司	深圳市	深圳市	计算机软/硬件/耗材、电子行业	90	10	设立或投资
山东用友软件技术有限公司	济南市	济南市	计算机软/硬件/耗材、技术咨询、电子行业	90	10	设立或投资
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
湖南用友软件有限公司	长沙市	长沙市	计算机软/硬件/咨询行业	90	10	设立或投资
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
用友(南昌)产业基地发展有限公司(以下简称“用友(南昌)”)	南昌市	南昌市	房地产业/金融投资业/计算机软、硬件和耗材、电子行业	100		设立或投资
天津滨海用友软件有限公司(以下简称“滨海用友”)	天津市	天津市	计算机技术及产品	90	10	设立或投资

三亚用友软件科技有限公司	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
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
北京用友创新投资中心(有限合伙)	北京市	北京市	投资管理	99	1	设立或投资
畅捷通	北京市	北京市	计算机软/硬件/耗材、电子行业	68.94	2.30	设立或投资
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
新道科技	三亚市	三亚市	计算机软件/管理培训	57.42		设立或投资
用友云达信息技术服务(南昌)有限公司(以下简称“用友云达”)	南昌市	南昌市	计算机软件/系统集成/咨询行业	100		设立或投资
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
深圳前海用友力合金融服务有限公司	深圳市	深圳市	咨询管理/计算机软件	53.89		设立或投资
用友移动	北京市	北京市	计算机软硬件及设备行业	30.2	69.8	设立或投资
用友能源	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	100		设立或投资
用友广信	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	75		设立或投资
红火台餐饮云服务有限公司	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	55		设立或投资
用友超客网络科技有限公司	北京市	北京市	计算机技术及产品/	65.45	34.55	设立或投资

(以下简称“用友超客”)			咨询行业			
北京用友薪福社云科技有限公司(以下简称“薪福社”)	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	60	31.67	设立或投资
用友建筑云服务有限公司	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	55		设立或投资
北京畅捷通支付技术有限公司	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
上海用友产业投资管理有限公司(以下简称“用友产业投资管理”)	上海市	上海市	投资管理/资产管理	70		设立或投资
宁波用友网络科技有限公司	宁波市	宁波市	计算机软/硬件/咨询行业	100		设立或投资
用友审计	北京市	北京市	计算机软、硬件/系统集成行业	73.8		企业合并
用友汽车	上海市	上海市	计算机软件/系统集成/咨询行业	79.59	0.8	企业合并
秉钧网络	上海市	上海市	计算机软件/系统集成/咨询行业	70		企业合并
前海民太安保险经纪有限公司	深圳市	深圳市	保险、咨询	80		企业合并

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：



本公司之子公司创新投资与国民信托有限责任公司签订股权购买协议，合计收购畅捷通内资股 550,000 股股份，收购完成后，创新投资对畅捷通持股比例变更为 1.99%，本集团对畅捷通持股比例变更为 71.24%。

本公司之子公司新道科技本期完成员工持股计划的股权登记，股本增加 2,085,000 股，本公司对其持股比例由原来的 57.97% 稀释为 57.42%。

本公司与民太安保险公估集团、韩微微、深圳木成林科技有限公司、深圳宪立投资有限公司签订股权转让协议，以人民币 19,920,000 元收购以上各方共持有的民太安保险经纪有限公司 20% 股权，收购完成后，本公司对民太安保险经纪持股比例变更为 80%。

## (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	28.76	20,680,165		267,737,950
用友政务	15.81	2,788,532	3,636,070	50,306,455
用友汽车	19.61	7,975,357	12,600,000	70,171,040
用友金融	21.57	578,429		37,112,617
新道科技	42.58	10,640,102	25,110,107	176,570,175

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	1,239,059,145	172,948,692	1,412,007,837	152,023,177		152,023,177	1,102,596,703	174,736,368	1,277,333,071	126,316,730		126,316,730
用友政务	539,008,802	53,447,845	592,456,647	272,811,020	1,431,599	274,242,619	609,476,461	50,385,055	659,861,516	335,209,782	1,076,599	336,286,381
用友汽车	474,329,086	26,037,275	500,366,361	142,540,489		142,540,489	484,889,345	25,905,790	510,795,135	131,631,307	2,100,000	133,731,307
用	206,3	72,2	278,6	106,		106,	206,2	48,9	255,1	88,2		88,2

友金融	94,476	70,969	65,445	608,803		608,803	02,254	97,549	99,803	07,704		07,704
新道科技	475,014,388	47,144,860	522,159,248	101,130,424	18,750	101,149,174	537,328,828	45,291,012	582,619,840	135,877,300	50,000	135,927,300

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
畅捷通	250,234,219	81,854,871	83,001,885	118,462,000	283,398,394	46,695,602	46,421,068	105,753,000
用友政务	218,977,382	17,638,893	17,638,893	-62,971,558	120,246,197	-73,387,375	-73,387,375	-129,296,342
用友汽车	221,701,159	40,669,844	40,669,844	16,043,556	159,555,900	24,171,940	24,171,940	22,468,236
用友金融	129,610,574	2,681,640	2,681,640	-68,472,906	104,271,474	-34,894,974	-34,894,974	-145,889,110
新道科技	96,328,339	25,741,821	25,741,821	-18,866,364	80,662,360	26,789,741	26,789,741	-73,503,439

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

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:**

√适用 □不适用

见附注九、1、(1)

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	25,321,000
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	25,321,000
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	16,397,523
差额	8,923,477
其中:调整资本公积	8,923,477
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□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	29.8	0	权益法

			府债券、金融债券；从事同业拆借；买卖、代理买卖外汇；从事银行卡业务；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；经银行业监督管理机构批准的其他业务。		
--	--	--	---	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无。

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中关村银行	中关村银行	中关村银行	中关村银行
流动资产	12,360,740,559		9,098,090,360	
非流动资产				
资产合计	12,360,740,559		9,098,090,360	
流动负债	8,330,142,420		5,091,725,600	
非流动负债				
负债合计	8,330,142,420		5,091,725,600	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	1,201,118,245		1,193,896,699	
调整事项	-724,917		-545,729	

—商誉				
—内部交易未实现利润	-724,917		-545,729	
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,200,393,328		1,193,350,970	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	195,009,200		132,091,846	
净利润	24,233,378		6,364,760	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	24,233,378		6,364,760	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明  
无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	437,581,400	448,414,686
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-9,672,235	-15,747,698
—其他综合收益		
—综合收益总额	-9,672,235	-15,747,698

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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海长伴	167,847		167,847

其他说明

无。

(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:

金融资产

2018年6月30日

	贷款和应收款项	可供出售金融资产
货币资金	3,660,954,239	-
应收票据	81,618,561	-
应收账款	1,478,297,006	-
应收利息	2,482,798	-
其他应收款	354,859,164	-

其他流动资产(理财产品)	-	1,139,430,000
可供出售金融资产	-	<u>718,458,425</u>
	<u>5,578,211,768</u>	<u>1,857,888,425</u>

2017年12月31日

	贷款和应收款项	可供出售金融资产
货币资金	4,022,148,465	-
应收票据	123,939,211	-
应收账款	1,495,152,101	-
应收利息	3,643,103	-
其他应收款	207,451,568	-
其他流动资产(理财产品)	-	1,156,585,624
可供出售金融资产	-	<u>764,088,138</u>
	<u>5,852,334,448</u>	<u>1,920,673,762</u>

金融负债-其他金融负债

	2018年6月30日	2017年12月31日
短期借款	3,778,560,000	3,450,000,000
应付账款	403,813,779	452,912,908
其他应付款	580,783,819	644,927,547
应付股利	312,500	312,500
一年内到期的长期借款	140,256,248	152,361,331
长期借款	243,333,332	305,133,983
其他流动负债(审计费和房租)	<u>491,759</u>	<u>2,048,904</u>
	<u>5,147,551,437</u>	<u>5,007,697,173</u>

## 2. 金融工具风险

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

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

### 信用风险

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

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

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

于2018年6月30日，本集团金融资产中无尚未逾期但已发生减值的金额，不存在已逾期已减值但未计提减值准备的重大金融资产。本集团未逾期未减值及已逾期未减值的金融资产主要为账龄为1年以内的应收账款及其他应收款。于2018年6月30日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

### 流动性风险

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

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

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2018年6月30日

金融负债	1个月以内	1至3个月	3个月以上 至1年	1年以上 至5年	5年以上	合计
短期借款	-	605,174,712	3,295,585,406	-	-	3,900,760,118
应付账款	403,813,779	-	-	-	-	403,813,779
其他应付款	203,975,066	-	324,466,253	52,342,500	-	580,783,819
应付股利	-	-	312,500	-	-	312,500
一年内到期的						
长期借款	-	-	166,160,220	-	-	166,160,220
长期借款	-	-	-	252,554,489	-	252,554,489
	<u>607,788,845</u>	<u>605,174,712</u>	<u>3,786,524,379</u>	<u>304,896,989</u>	<u>-</u>	<u>5,304,384,925</u>

2017年12月31日

金融负债	1个月以内	1至3个月	3个月以上 至1年	1年以上 至5年	5年以上	合计
短期借款	531,273,179	755,928,216	2,220,017,253	-	-	3,507,218,648
应付账款	443,486,736	9,426,172	-	-	-	452,912,908
其他应付款	74,996,726	17,802,000	450,728,499	101,400,322	-	644,927,547
应付股利	-	-	312,500	-	-	312,500
一年内到期的						
长期借款	30,000,000	27,521,611	113,192,125	-	-	170,713,736
长期借款	-	-	-	320,893,541	-	320,893,541
	<u>1,079,756,641</u>	<u>810,677,999</u>	<u>2,784,250,377</u>	<u>422,293,863</u>	<u>-</u>	<u>5,096,978,880</u>

### 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。2018年1-6月和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

	2018年6月30日	2017年12月31日
短期借款	3,778,560,000	3,450,000,000
应付账款	403,813,779	452,912,908
其他应付款	580,783,819	644,927,547
长期借款（含一年内到期）	383,589,580	457,495,314
减：货币资金	<u>3,660,954,239</u>	<u>4,022,148,465</u>
净负债	1,485,792,939	983,187,304
归属于母公司的股东权益	<u>5,807,979,300</u>	<u>5,849,167,848</u>
资本和净负债	<u>7,293,772,239</u>	<u>6,832,355,152</u>
杠杆比率	20.37%	14.39%

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	208,570,416			208,570,416
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他	208,570,416			208,570,416

(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	208,570,416			208,570,416
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

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

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

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

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

长短期借款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2018年6月30日，针对长短期借款的自身不履约风险评估为不重大。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □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	28.69	28.69

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	12.21	12.21
北京用友企业管理研究有限公司	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、企业管理咨询、经济贸易咨询、投资管理	25,000,000	4.01	4.01

本企业的母公司情况的说明  
无。  
本企业最终控制方是王文京  
其他说明：  
无。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注  
适用 不适用  
子公司详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注  
适用 不适用  
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

合营或联营企业名称	与本企业关系
西玛国正	联营企业
智联友道	联营企业
易云捷讯	联营企业
汉唐信通	联营企业
幸福联创	联营企业
中驰车福	联营企业
随锐科技	联营企业
中企永联	联营企业
北京同联	联营企业

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	股东的子公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
红邸餐饮	采购商品	1,704,815	
智联友道	采购商品		979,000
西玛国正	采购商品	24,529	35,813
汉唐信通	采购商品	371,225	
其他	采购商品	66,792	

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	出售商品	2,264,151	
中关村银行	出售商品	1,449,641	5,152,008
汉唐信通	出售商品	1,415,094	
西玛国正	出售商品	264,558	
易云捷讯	出售商品	234,067	
其他	出售商品	176,769	199,332

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	1,882,191	
智联友道	用友软件园办公用房	548,025	
红橘科技	用友软件园办公用房	224,693	
北京伟库	用友软件园办公用房	100,454	206,836
随锐科技	用友软件园办公用房	33,575	
中企永联	用友软件园办公用房	222,210	
北京同联	用友软件园办公用房	148,036	
用友研究所	用友软件园办公用房	75,156	55,002

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
用友科技	200,000,000	2018年3月9日	2019年3月9日	否
用友科技	180,000,000	2018年4月18日	2019年4月18日	否
用友科技	370,000,000	2018年5月24日	2019年5月24日	否
用友科技	400,000,000	2018年6月29日	2019年6月28日	否
用友科技	200,000,000	2017年9月1日	2018年8月31日	否
用友科技	100,000,000	2017年11月21日	2018年11月21日	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	20,049,804	14,951,028
董事、监事及关键管理人员获授限制性股票数量		3,766,640

## (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
应收账款	中关村银行	1,706,716		1,040,270	
应收账款	汉唐信通			2,358,491	
其他应收款	汉唐信通	369,694			
预付账款	智联友道	1,174,800		1,174,800	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西玛国正	190,310	
预收账款	汉唐通信	464,967	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	15.88 元/1-3 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无。

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
------------------	--

可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	383,017,541
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	91,526,955

## 其他说明

## 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%

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

本公司于2018年3月24日召开公司第七届董事会第十八次会议，审议通过了《公司2017年度资本公积金转增股本预案》并提交公司2017年年度股东大会审议。2018年4月14日，公司2017年年度股东大会审议并通过了《公司2017年度资本公积金转增股本方案》，决定拟向全体股东每10股转增3股。

完成转增后于2018年6月30日，本公司在本计划下的限制性股票合计为24,773,512股(2017年：19,056,540股)。

## (2) 股票期权激励计划

2017年本公司发行了新的股票期权激励计划，向1428名激励对象授予38,465,610份股票期权，行权价格为15.88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%
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%
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%



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。

本公司于2018年3月24日召开公司第七届董事会第十八次会议，审议通过了《公司 2017 年度资本公积金转增股本预案》并提交公司 2017 年年度股东大会审议。2018年4月14日，公司 2017 年年度股东大会审议并通过了《公司2017年度资本公积金转增股本方案》，决定拟向全体股东每10股转增3股。

完成转增后截至资产负债表日，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2018年行权数量 份	行权价格* 人民币元/股	行权有效期
50,005,210	19,252,757	12.1	2018年8月4日至2021年8月3日

\* 股票期权的行权价格已根据《公司2017年度资本公积转增股本方案》予以调整。

于 2018 年 6 月 30 日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为 50,005,210 份。根据 2017 年股票期权激励计划的行权条件及公司业绩、独立业务单元考核、激励对象考核的实际完成情况，预计 2018 年可行权期权份数为 19,252,757 份。

#### 股份支付计划二

该计划为本公司子公司畅捷通实行的股权激励计划。

### 1. 概况

	2018年1-6月	2017年
授予的权益工具总额(股数)	0	4,071,000
解锁的权益工具总额(股数)	6,070,300	4,288,500
失效的权益工具总额(股数)	271,500	4,215,000
	2018年1-6月	2017年
以股份支付换取的职工服务总额	<u>28,170,109</u>	<u>62,443,886</u>

其中，以权益结算的股份支付如下：

	2018年1-6月	2017年
以权益结算的股份支付计入资本公积的累积金额	350,155,243	321,985,134

以权益结算的股份支付确认的成本费用总额 28,170,109 58,176,232

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(包括若干董事及监事)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。

该计划的有效期间自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

2018 年 6 月 30 日

授予日期	附注	每股公允价值 人民币元	2018 年 1 月 1 日	本年授予	本年失效	本年解锁	2018 年 6 月 30 日
2015 年 6 月 16 日 (a)		24.60	4,648,000	-	( 102,000)	(4,546,000)	-
2015 年 9 月 2 日 (b)		10.43	-	-	-	-	-
2016 年 3 月 31 日 (c)		9.77	857,500	-	( 96,000)	(325,500)	436,000
2016 年 12 月 6 日 (d)		8.84	885,500	-	( 56,000)	-	829,500
2017 年 6 月 5 日 (e)		6.98	<u>3,996,000</u>	-	( 17,500)	(1,198,800)	<u>2,779,700</u>
			<u>10,387,000</u>	=	( 271,500)	(6,070,300)	<u>4,045,200</u>

2017 年 12 月 31 日

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

附注:

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

预期分红收益率(%)	0.00%
预期股价波动率(%)	51.50%-63.20%
无风险利率(%)	0.157%-1.815%
股票预期期限(年)	1-10

加权平均股票价格(人民币元/股) 24.60

除上述首次授予外，向畅捷通美国若干激励对象授予/修订的信托受益权份额的公允价值基于畅捷通股份于授予/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。

于第四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28,415,361元。

2018年1-6月，畅捷通未委托信托机构购买本公司股份。2017年1-6月，畅捷通委托信托机构购买畅捷通32,400股内资股，购买该等股份的总代价为人民币273,780元。

2018年1-6月，部分激励对象因未达到如解锁条件导致该计划下271,500股目标股票(2017年1-6月：3,484,000股)失效。

首次授予中，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)的激励对象外，其余激励对象获授信托受益权份额40%的解锁条件于2018年6月16日达成。

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)的激励对象及部分激励对象紧接2018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外，其余激励对象获授信托受益权份额30%的解锁条件于2018年3月31日达成。

第四次授予中，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)的激励对象外，其余激励对象获授信托受益权份额30%的解锁条件于2018年6月5日达成。

2018年1-6月，总额为人民币101,392,071元(2017年1-6月：人民币67,116,972元)的6,070,300股(2017年1-6月：3,909,000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120,233,269元(2017年1-6月：人民币89,059,878元)，差额人民币18,841,198元(2017年1-6月：人民币21,942,906元)记入资本公积股本溢价。

2018年1-6月，畅捷通已确认股份支付费用人民币28,170,109元(2017年1-6月：人民币31,679,811元)。其中，于损益中确认股份支付费用人民币25,780,265元(2017年1-6月：人民币30,078,455元)，以资本化计入开发支出的金额为人民币2,389,844元(2017年1-6月：人民币1,601,356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

	2018年6月30日	2017年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备(注1)	<u>308,445,443</u>	<u>376,784,831</u>

注1. 本集团与中建三局集团有限公司、中国建筑第五局有限公司、泛华建设集团有限公司和铭基电子技术(北京)有限公司等签订的与用友软件园一期二期工程施工、工程设计相关合同, 共计1,823,281,778元, 已支付1,778,689,437元, 资本承诺共计44,592,341元。

本集团与中铁建设集团有限公司、江西建工第一建筑有限责任公司、北京华清元泰新能源技术开发有限公司和八冶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675,973,912元, 已支付485,282,021元, 资本承诺共计190,691,891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222,152,369元, 已支付148,991,158元, 资本承诺共计73,161,211元。

	2018年6月30日	2017年12月31日
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)	<u>105,000,000</u>	<u>123,000,000</u>
	<u>305,000,000</u>	<u>323,000,000</u>

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

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

于2018年6月30日, 除上述已披露的事项外, 本集团无其他需作披露的重大承诺事项。

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

(1) 本公司拟以现金方式向上海画龙信息科技有限公司(以下简称“上海画龙”)增资人民币 2,000 万元以获取上海画龙 10%的股权,相关款项尚未支付。

(2) 本公司拟以现金方式向用友商业保理增资人民币 3,000 万元,增资完成后本公司仍持有用友商业保理 30%的股权。2018 年 7 月 17 日,相关款项已支付。

(3) 本公司拟作为有限合伙人与用友产业投资管理共同发起设立用友企业云服务成长投资企业(有限合伙),本公司拟出资人民币 20,000 万元,出资比例 99.9%。

(4) 本公司拟作为有限合伙人与用友产业投资管理共同发起设立用友企业云服务创业投资企业(有限合伙),本公司拟出资人民币 20,000 万元,出资比例 99.5%。

(5) 本公司于 2018 年 7 月 4 日召开第七届董事会第二十二次会议,会议审议通过《公司关于股权激励计划限制性股票符合解锁条件的议案》,同意为符合解锁条件的 1,340 名激励对象所持有的限制性股票解锁,可解锁数量为 9,612,657 股,本次解锁的限制性股票可上市流通日为 2018 年 8 月 6 日会议审议通过《公司关于股权激励计划股票期权符合行权条件的议案》,1,343 名股票期权激励对象符合首次授予的第一期股票期权行权条件,本次可行权股票期权数量 19,252,757 份。

(6) 本公司于 2018 年 8 月 2 日注销 2017 年 8 月 25 日召开的第七届董事会第十次会议审议通过的《公司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》决定回购的已授予但尚未解锁的部分限制性股票 963,257 股,注销完成后公司股本由 1,899,594,096 股变更为 1,898,630,839 股。

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

由于本集团收入逾 90%来自于中国境内的客户，而且本集团资产逾 90%位于中国境内，所以无须列报更详细的地区分部信息。

由于本集团的收入和资产逾 90%与软件销售及相关技术服务有关，所以无须列报更详细的业务分部信息。

#### (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

#### 租赁

##### 作为出租人

经营租出固定资产，参见附注。

##### 作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	78,273,505	59,060,818
1年至2年(含2年)	44,621,049	51,002,146
2年至3年(含3年)	17,308,869	21,836,744
3年以上	10,636,459	4,660,827
	<u>150,839,882</u>	<u>136,560,535</u>

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	40,758,833	4	40,758,833	100		43,005,449	4	43,005,449	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	887,816,511	90	254,620,192	29	633,196,319	909,073,134	93	264,412,303	29	644,660,831
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	55,626,366	6	55,626,366	100		30,361,439	3	30,361,439	100	
合计	984,201,710	/	351,005,391	/	633,196,319	982,440,022	/	337,779,191	/	644,660,831

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	10,608,779	10,608,779	100	逾期尚未收回货款
单位 2	4,123,932	4,123,932	100	逾期尚未收回货款
单位 3	3,455,299	3,455,299	100	逾期尚未收回货款
其他	22,570,823	22,570,823	100	逾期尚未收回货款
合计	40,758,833	40,758,833	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:



√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	393,433,814		
1 年以内小计	393,433,814		
1 至 2 年	144,608,795	14,460,880	10
2 至 3 年	67,463,569	13,492,714	20
3 年以上			
3 至 4 年	41,120,628	16,448,251	40
4 至 5 年	61,942,715	30,971,357	50
5 年以上	179,246,990	179,246,990	100
合计	887,816,511	254,620,192	/

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 34,217,084 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,990,884

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (4). 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

	应收账款期末余额	应收账款年末余额 占应收账款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
单位 1	16,964,572	2	681,322
单位 2	10,608,779	1	10,608,779
单位 3	7,704,694	1	105,463
单位 4	7,489,926	1	-
单位 5	7,270,175	1	-
	<u>50,038,146</u>	<u>6</u>	<u>11,395,564</u>

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 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

## (1). 其他应收款分类披露:

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	34,178,375	3.3	34,178,375	100		34,178,375	4.0	34,178,375	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	993,710,413	96.5	8,282,159	1	985,428,254	816,230,995	95.7	7,717,708	1	808,513,287
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,223,202	0.2	2,223,202	100		2,223,202	0.3	2,223,202	100	
合计	1,030,111,990	100	44,683,736	/	985,428,254	852,632,572	/	44,119,285	/	808,513,287

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额
-------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	11,578,375	11,578,375	100	逾期尚未收回货款
单位 2	22,600,000	22,600,000	100	逾期尚未收回货款
合计	34,178,375	34,178,375	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	960,770,907		
1 年以内小计	960,770,907		
1 至 2 年	20,328,488	2,032,849	10
2 至 3 年	2,841,819	568,364	20
3 年以上			
3 至 4 年	3,526,586	1,410,634	40
4 至 5 年	3,944,603	1,972,302	50
5 年以上	2,298,010	2,298,010	100
合计	993,710,413	8,282,159	

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 564,451 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款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	910,488,774	775,399,749
押金及保证金	35,177,900	46,599,086
员工备用金	5,800,838	7,551,210
增值税退税	40,065,531	
其他	38,578,947	23,082,527
合计	1,030,111,990	852,632,572

## (5). 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	增值税退税款	40,065,531	1 年以内	3.89	
单位 2	房屋租金	7,403,454	1-3 年	0.72	649,662
单位 3	代垫款项	2,673,993	3 年以内	0.26	534,799
单位 4	履约保证金	1,140,000	1 年以内	0.11	
单位 5	其他款项	1,102,564	1 年以内	0.11	
合计	/	52,385,542	/		1,184,461

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市海淀区税务局	增值税退税	40,065,531	1 年以内	2018 年 7-9 月、40,065,531、《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)
合计	/	40,065,531	/	/

其他说明  
无。

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 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	3,088,721,380	71,391,971	3,017,329,409	3,055,051,380	71,391,971	2,983,659,409
对联营、合营企业投资	1,500,557,806		1,500,557,806	1,494,735,538		1,494,735,538
合计	4,589,279,186	71,391,971	4,517,887,215	4,549,786,918	71,391,971	4,478,394,947

## (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	496,252,992			496,252,992		
用友汽车	486,090,000			486,090,000		
畅捷支付	276,485,849			276,485,849		
创新投资	227,700,000			227,700,000		
畅捷通	220,060,623			220,060,623		
用友优普	200,000,000			200,000,000		
秉钧网络	175,000,000			175,000,000		
三亚用友	100,000,000			100,000,000		
用友医疗	80,000,000			80,000,000		
用友(南昌)	80,000,000			80,000,000		
深圳用友	63,000,000			63,000,000		
用友超客	60,000,000			60,000,000		46,698,500
民太安保险	59,760,000	19,920,000		79,680,000		
YONYOU INTERNATIONAL	59,260,659			59,260,659		6,300,755
用友金融	50,000,000			50,000,000		
新道科技	46,652,000			46,652,000		
用友建筑	44,000,000			44,000,000		
用友广信	40,000,000			40,000,000		
用友能源	40,000,000			40,000,000		
友金所	36,000,000			36,000,000		
用友长伴	30,000,000			30,000,000		
薪福社	30,000,000			30,000,000		

红火台	27,500,000			27,500,000		
江西用友	20,000,000			20,000,000		
用友移动	15,100,000			15,100,000		
厦门烟草	14,600,000			14,600,000		
用友审计	13,685,542			13,685,542		
用友云达	10,000,000			10,000,000		10,000,000
用友艾福斯	8,392,716			8,392,716		8,392,716
广东用友	7,890,000			7,890,000		
天津用友	7,019,999			7,019,999		
浙江用友	4,500,000			4,500,000		
山东用友	4,500,000			4,500,000		
幸福投资	3,750,000			3,750,000		
沈阳用友	2,700,000			2,700,000		
大连用友	2,700,000			2,700,000		
广西用友	2,700,000			2,700,000		
湖南用友	2,700,000			2,700,000		
内蒙古用友	2,700,000			2,700,000		
滨海用友	1,800,000			1,800,000		
灏麓梵科技	1,000,000			1,000,000		
安徽用友	876,000			876,000		
重庆用友	675,000			675,000		
用友产业投资管理		8,750,000		8,750,000		
宁波用友		5,000,000		5,000,000		
合计	3,055,051,380	33,670,000		3,088,721,380		71,391,971

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中关村银行	1,193,896,699			7,221,546					1,201,118,245	
汉唐信通	79,441,692			-441,858					78,999,834	
大易云	65,472,225			4,428					65,476,653	
幸福联创	64,004,983			285,060					64,290,043	
其他	91,919,939			-265,045			981,863		90,673,031	
小计	1,494,735,538			6,804,131			981,863		1,500,557,806	
合计	1,494,735,538			6,804,131			981,863		1,500,557,806	

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√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	981,629,591	274,397,354	861,447,747	243,083,796
其他业务	129,381,992	9,104,322	85,121,453	9,468,841
合计	1,111,011,583	283,501,676	946,569,200	252,552,637

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	329,424,350	149,903,351
权益法核算的长期股权投资收益	6,804,131	1,747,417
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
金融资产在持有期间取得的投资收益	1,135,200	11,686,207
合计	337,363,681	163,336,975

**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	259,800	
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）	22,399,079	

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	3,542,381	
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	-2,001,913	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,159,015	
少数股东权益影响额		
合计	20,040,332	

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	2.17	0.07	0.06



扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	1.82	0.06	0.05
-----------------------------	------	------	------

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并加盖公章的财务会计报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：王文京

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 10 日

### 修订信息