

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 年年度报告



致股东信

尊敬的公司股东：

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

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

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

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

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

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

用友网络科技股份有限公司董事长

A stylized handwritten signature in black ink.

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

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

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

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

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

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	6
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	公司业务概要	13
第四节	经营情况讨论与分析	23
第五节	重要事项	44
第六节	普通股股份变动及股东情况	52
第七节	优先股相关情况	62
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	63
第九节	公司治理	81
第十节	公司债券相关情况	254
第十一节	财务报告	84
第十二节	备查文件目录	错误！未定义书签。

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

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

第二节 公司简介和主要财务指标

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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

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

	签字的财务顾问 主办人姓名	无
	持续督导的期 间	无

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

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

(二) 主要财务指标

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

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

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

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、 2018 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

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

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	237,405		405,547	-145,294
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	58,618,096		54,936,885	62,903,262
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	32,534,167		43,170,732	17,181,078
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,439,520		1,180,357	-5,493,583
其他符合非经常性损益定义的损益项目				-3,265,283
处置长期股权投资的投资收益			6,698,428	
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-6,981,708		-10,386,204	-11,066,478
合计	79,968,440		96,005,745	60,113,702

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

十二、 其他

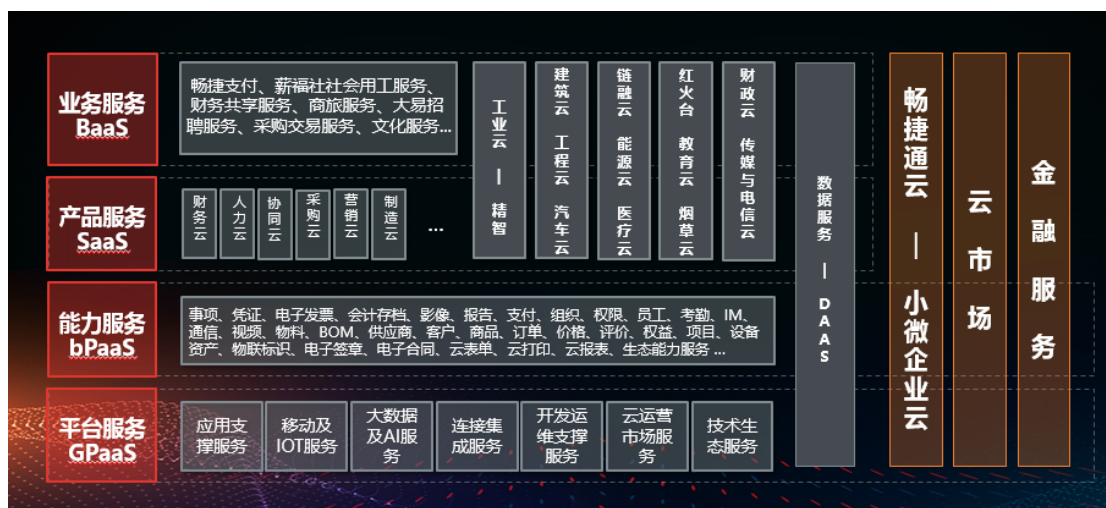
□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****(一) 公司主营业务和经营模式**

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

1、云服务业务概要

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



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

(1) 云平台

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

(2) 领域云

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

协同云通过连接企业员工、产业链伙伴及社会化用户，帮助企业在云服务时代，打破沟通壁垒，提升协同工作效率，实现社交化沟通与分享，激发组织活力。协同云的核心产品友空间是专为大中型企业及组织打造的社交化协同办公平台，提供统一门户、协同办公、社交沟通、业务协同四大领域的解决方案，帮助企业在云服务时代提升协同工作效率，激发组织活力。构建以人为中心的工作门户，提供统一应用中心和一站式服务平台；聚焦企业核心办公应用，将多样化的沟通方式融合到业务中，使团

队协作更高效；连接 NC、U9、U8+、用友云等用友生态业务，实现不同系统间的紧密融合。经营模式为客户购买服务的产品租用费用、运营服务费用等为主；少量合作第三方分润收入。

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

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

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

(3) 云 ERP

NC Cloud 目标客户群是从成长型集团企业到大型企业集团，全面应用最新混合云技术架构，支持私有云、公有云、专属云的灵活部署模式。NC Cloud 帮助大型企业

建立数字化商业创新平台，实现业务创新、管理变革、金融嵌入的全面数字化。同时，借助开放互联，全面融合智能云服务，打造数字企业新平台，重塑企业新技术、新商业的核心竞争力。NC Cloud 包括了数字营销与新零售、数字化工厂与智能制造、数字采购与供应链协同、财务共享与企业绩效管理、智慧税务与电子发票、人才管理、企业社交智慧协同等十八大企业数字化创新产品，并提供覆盖十四大行业的最佳实践解决方案。

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

(4) 行业云

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

其它行业云还包括汽车云、金融云、财政云、教育云等。

(5) 畅捷通云

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

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

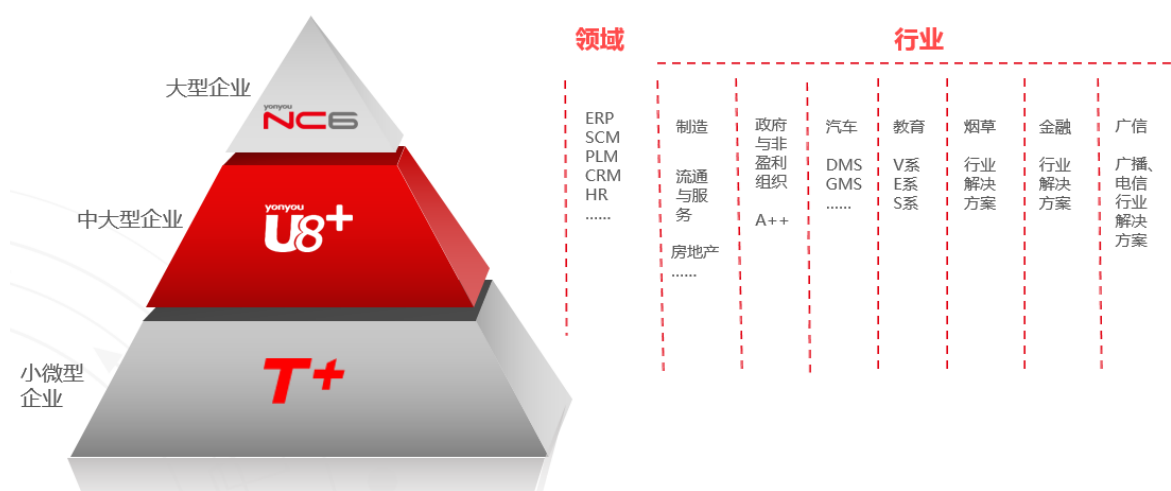
账企业版上线了一键报税、员工绩效管理、经营分析、票据管理、合同管理等新功能，优化了代账公司运营流程，大幅提高其工作效率。

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

(6) 云市场

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

2、软件业务



(1) 面向大型企业的解决方案与专业服务业务

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

(2) 面向中型企业的软件产品与解决方案业务

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

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

(3) 面向小微企业的软件包业务

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

(4) 面向行业和领域的解决方案与专业服务业务

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

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

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

公司面向烟草行业的业务由厦门用友烟草软件有限责任公司（下称“用友烟草公司”）负责经营。用友烟草公司主要聚焦烟草行业，主要产品有烟草行业统一会计核算软件、烟草行业预算管理系统、烟草行业资金管理系统、烟草行业资产管理系统、

烟草行业财务管控平台及行业定制化需求开发与服务等，提供的解决方案包括烟草企业 ERP 解决方案和烟草行业财务管理解决方案、烟草行业财务管控平台解决方案，收入主要包括软件产品许可收入、实施服务收入、产品支持与运维服务收入。

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

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

3、金融服务业务概要

金融服务业务主要包括面向企业的支付服务业务和互联网投融资信息服务业务。

（1）企业支付服务业务

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

（2）互联网投融资信息服务业务

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

（二）行业情况

2018 年，中国经济发展进入高质量发展的新阶段，软件和信息技术服务业作为国家战略性新兴产业的重要组成部分，产业规模稳步增长，步入稳中向好的发展阶段。随着国家政策的深入推进和贯彻落实，云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术

渗透到经济和社会生活的各个领域，以数字经济为代表的新经济成为新动能，软件产业服务化、平台化、融合化趋势更加明显。

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

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

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

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

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

30年来，公司持续专注在企业和公共组织信息化领域的创新和发展，在客户与伙伴基础、专业团队和领域经验等方面有着深厚的积淀。基于更加理解中国企业的优势，

公司通过技术换代、产品创新和模式转型已经构建了全新的企业服务产品体系。公司积极推进公司内部各云服务平台和产品之间、云服务与软件及金融服务之间的融合，以及公共服务平台的共享，致力于成为全球领先的企业与公共组织云服务、软件、金融服务提供商。

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

（二） 研发优势

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

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

（三） 品牌及市场优势

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

公司连续多年被评定为国家“规划布局内重点软件企业”。报告期内，公司董事长王文京入选中央统战部、全国工商联评选的“改革开放40年百名杰出民营企业家”，被中国企业家杂志评为“影响改革开放进程的企业领袖”。公司入选中国互联网协会、工业和信息化部信息中心联合发布2018中国互联网企业百强榜，位列榜单第21位。据赛迪顾问发布的《2017-2018年中国云计算市场研究年度报告》显示，用友云2017年

中国公有云SaaS市场占有率第一，据赛迪顾问发布的《2017-2018年中国企业级应用软件市场研究年度报告》显示，用友2017年中国企业级应用软件市场占有率第一。公司在赛迪网顾问主办的2018中国IT市场年会上荣获“2017-2018中国企业云服务市场年度成长最快企业”、“2017-2018中国企业互联网服务市场占有率第一”等16项大奖。用友云平台荣获中国软件行业协会颁发的“2018创新云服务平台”奖，友云采产品荣获2018年中国国际软件博览会优秀产品奖。

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

（四）营销服务网络优势

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

（五）公司客户基础优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况

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

报告期内，公司实现营业收入7,703,495,046元，同比增加1,359,836,497元，增长21.4%；归属于上市公司股东的净利润为612,130,382元，同比增加223,049,488元，增长57.3%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为532,161,942元，同比增加239,086,793元，增长81.6%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益和股权激励成本的净利润为766,433,252元，同比增加278,321,589元，增长57.0%。报告期内，公司持续加大了研发投入，研发投入共计1,485,971,439元，同比增长14.5%；经营活动产生的现金流净额2,042,653,091元，同比增长42.8%。

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

(二) 报告期内公司各项业务发展情况

1、云服务业务发展情况

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

(1) 云平台服务业务 (PaaS)

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

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

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

(2) 云应用服务业务 (SaaS)

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

用友云财务服务运用最新的云计算、大数据、人工智能等技术,基于社会化商业范式,为企业提供以智能报账、智能核算、智能共享、智能财资、智能税务为核心的财务服务,帮助企业建立起具有连接、融合、共享、智能新特性的财务云平台,引领企业财务转型。报告期内智能报账服务以帮助企业解决费控及商旅服务痛点和难点为切入点,持续创新产品和方案,产品不断更新迭代,客户数量、行业覆盖度保持高速增长,入驻的商旅服务厂商数量大幅增加,商旅服务生态链趋于完善。财务机器人、智能核算等云业务稳步发展,产品已在重点项目上进行试点应用。税务云不断完善应

用场景、新增一键报税服务、税务风险检查等功能。税务云在2018年获得“可信云”的安全认证，并在全国各省市完成税局备案。

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

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

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

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

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

届“GICC2018 全球小微企业创新大会”，共同探寻小微企业在智能商业时代的创新法则和路径。

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

(3) 业务运营服务业务 (BaaS)

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

(4) 金融服务业务 (FaaS)

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

(5) 数据服务业务 (DaaS)

用友数据服务业务进一步加快发展。分析云服务提供数据整合、集成、数据处理、数据仓库、数据分析等应用；在财务、人力资源、供应链等管理领域，提供以高性能和可视化自助分析为特色的新BI解决方案；面向有大数据分析需求的客户，提供以订单和质量为主线、以全面计划为准绳的端到端可视化分析解决方案，帮助客户优化资

源配置、提升效率。分析云产品采取迭代式开发，在新报表、可视化等方面取得明显进步。

(6) 云生态服务业务

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

2、软件服务业务发展情况

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

(1) 面向大型企业的解决方案与专业服务业务

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

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

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

（2）面向中型企业的软件产品与解决方案业务

报告期内，U8+ v15.0正式上市，提供新收入准则、多组织购销业务协同、零售自助扫码开票、新电商扫码自动分拣验货等新应用，集成了银企联云服务的企业支付、移动易收款、云采互联等多项云服务，实行全新的用户注册制。同时，发布了U8+ v15.0 PLM新产品和公共行业进出口管理插件、公共行业物业管理两个行业插件。公司树立了众多智能制造、数字营销样板用户，为中型企业树立了很好的示范效应。报告期内，召开财税一体化峰会、智能制造峰会、数字营销创新峰会、样板用户体验会等600余场营销活动。

（3）面向小型微型企业的软件包业务

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

（4）面向行业的解决方案与专业服务业务

报告期内，用友政务公司发布财政V6.5产品，实现了标准场景下的批量交付，实现财政整体管理信息化建设；发布财政V8.0新产品的预算、国库、监控等管理；基于新会计制度发布财务新产品；推出社保数据共享平台方案，打造社保、税务、财政、银行、上下级社保部门的信息共享和数据交换平台。用友汽车公司加大研发创新力度，数据服务产品在多家车厂加速突破。用友新道公司以财会专业和创新创业教育为核心，加大AR/VR教学产品的研发投入，努力拓展海外实训教育市场。用友烟草公司着力推动智慧财务在各省级公司的应用。用友金融公司发布用友金融FC交易级总账V3.0产品、

用友金融内部资金转移定价系统V6.52、用友金融银行资产负债V6.52等新产品。用友广信公司致力于新政府会计制度产品研发，给客户id提供解决方案，协助客户完成新旧制度衔接工作。用友能源公司发布电力安全生产管理系统V2.0版本，帮助企业建立以“设备管理”为核心的经济、安全双提升的统一生产管理平台，保障发电企业的生产安全平稳、设备经济运行和高质量维护。用友建筑公司聚焦建筑行业管理信息化，为客户提供从预算、财务资金、税务到综合项目管理等产品的行业化软件服务，发布了建筑行业增值税2.0版、NCV6.5经营管理、NCV6.5营销管理等产品。

3、投资并购

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

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

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

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

4、品牌

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

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

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

5、员工发展

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



2018 年是用友成立 30 周年。报告期内，公司组织了一系列活动，回顾 30 年来用友不断奋斗、实现梦想的经验教训，激发全体用友人抓住机遇、再出发、实现世界

级。公司组织了“用友 30 周年、再出发”的 2018 年度干部与专家夏令营，共同探讨了下一阶段为实现“再出发、世界级”的重要思路，为公司迈向卓越做好思想准备；举办了“用友 30 年庆典晚会”，15000 多名用友友人参加了本次活动，晚会通过主题演讲、30 年特殊贡献奖人物表彰、文艺表演等形式，展示了 30 年来用友友人坚持用户之友、持续创新、专业奋斗的历程，畅想了未来用友的发展之路，激发了全体用友友人实现新梦想的激情。

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

二、报告期内主要经营情况

参见“一、经营情况讨论与分析”中“（二）报告期内公司各项业务发展情况”。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

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

			(%)	入比上年 增减 (%)	本比上年 增减 (%)	比上年 增减(%)
软件行业	7,443,282,768	2,286,774,723	69.3	21.0	27.6	减少1.6 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比 上年 增减(%)
软件产品	2,690,022,369	40,740,935	98.5	4.9	-2.4	增加0.1 个百分点
技术服务及培训	4,594,991,710	2,120,286,892	53.9	32.6	27.9	增加1.7 个百分点
其他	158,268,689	125,746,896	20.5	29.0	34.4	减少3.2 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比 上年 增减(%)
中国境内	7,350,726,181	2,253,326,198	69.3	20.9	27.9	减少1.7 个百分点
中国境外	92,556,587	33,448,525	63.9	34.2	9.1	增加8.4 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况

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

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

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

前五名供应商采购额 13,392 万元，占年度采购总额 5.9%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无。

3. 费用

适用 不适用

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

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

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

情况说明

√适用 □不适用

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

5. 现金流

√适用 □不适用

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

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

（三）资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

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

						商品提 及劳务 收的 现金 增加 所致。
其他应收款	393,441,377	2.58	240,716,656	1.72	63.45	主要 由押 及证 增加 所致。
其他流动资产	823,208,213	5.41	1,307,828,081	9.32	-37.06	主要 由理 产减 少 所致。
在建工程	446,130,020	2.93	322,170,624	2.30	38.48	主要 由用 产 园(南 昌)二 期工 程增 加 所致。
开发支出	41,091,121	0.27	156,141,188	1.11	-73.68	主要 由报 告内 项目 结转 无形 资产 所致。
应付职工薪酬	1,160,402,569	7.62	861,926,389	6.14	34.63	主要 由报 告

						期 内 应 付 员 工 工 资 及 奖 金 增 加 所 致。
其他应付款	840,741,172	5.52	645,240,047	4.60	30.30	主 要 由 报 告 期 内 付 款 增 所 致。
长期借款	171,666,664	1.13	305,133,983	2.17	-43.74	主 要 由 报 告 期 内 还 款 所 致。
其他综合收益	-25,234,857	-0.17	47,946,567	0.34	-152.63	主 要 由 可 出 售 金 融 产 公 价 下 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	36,113,236	履约保证金
固定资产	783,623,765	取得银行借款抵押
无形资产	96,717,035	取得银行借款抵押
在建工程	231,516,575	取得银行借款抵押
合计	1,147,970,611	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参见“第三节 公司业务概要”中“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”中“（二）行业情况说明”。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

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

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	注册资本 (元)	主要产品 或服务	经营范围	公司直接持 股比例(%)	主 营 业 务 收 入(元)	总 资 产(元)	净 利 润 (净 亏 损)
------	-------------	-------------	------	-----------------	-------------------	----------	------------------

							元)
北京用友政务软件有限公司	140,999,277	计算机软 / 硬件、技术 咨询	基础软件服务； 应用软件服务； 销售计算机、软 件及辅助设备、 通讯设备、电子 产品、家用电器、 办公用品；电子 计算机软件、硬 件及外部设备的 技术开发、技术 咨询、技术培训、 技术转让、技术 服务；数据处理 （数据处理中的 银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的 云计算数据中心 除外）；会议服 务；设计、制作、 代理、发布广告； 销售经国家密码 管理局审批并通 过指定检测机构 产品质量检测的 商用密码产品 （有效期至 2020 年 07 月 30 日）。	77.49	824,838,409	1,253,835,440	179,101,240
用友汽车信息科技（上海）股份有限公司	102,000,000	计算机软 件/系统集成 /咨询 行业	计算机 软硬件 及网络设备、产 品及系统集成的 技术开发、转让、 服务、咨询、网 络布线、办公自 动化产品、电子 产品、通讯设备 的销售，业管理 咨询，从事货物 进出口及技术进 出口业务。	79.59	485,241,378	560,467,299	105,596,093

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

			增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）。				
深圳前海用友合力金融服务有限公司	70,404,124	咨询管理/计算机软件	金融信息咨询，投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目）；计算机编程；计算机软件设计；商务信息咨询、商业信息咨询、企业管理咨询、投资信息咨询、投资项目策划、财务管理咨询、经济信息咨询（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	51.13	1,086,283,945	760,363,274	245,215,374

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

公司所处行业的竞争格局和发展趋势，详见“第三节 公司业务概要”中“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”中“（二）行业情况说明”。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

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

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

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

用友云赋能企业服务产业主要有三个着力点：首先，把云计算的计算、存储和网络的基础能力服务与解决企业具体业务和管理问题的应用服务、数据服务、业务服务等各种服务打通，解决企业上云“最后一公里”的问题，让云计算服务在企业真正落地，让基础云计算服务商修的“高速路”跑起“车”来，共同实现云服务的真正价值；第二，用友云是开放的生态化平台，除了自身提供的服务，要聚合在不同领域、细分行业以及各种形态的企业云服务提供商的大量服务，目标是要成为中国企业服务的第一大生态，平台上的服务互相打通，以一站式服务方式共同服务企业客户，同时带动和促进生态伙伴的繁荣发展；第三，用友云通过提供商业应用的公共能力和领域服务，如技术、通信、支付、电子发票、电子合同、表单、审批和各行各业客户都会用到的财务、人力、办公等服务，让生态伙伴可以聚焦在其自己的核心领域或细分行业，在用友云平台上快速创新，从而推动企业服务产业的整体能力发展。



（三） 经营计划

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、公司可能面对的风险

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

二是互联网金融业务发展风险控制。

2、应对措施

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

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

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

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

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

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

单位：元 币种：人民币

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

注：现金分红的数额以公司实际派发的现金分红数额为准。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

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

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

√适用 □不适用

其他说明

√适用 □不适用

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

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□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

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 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**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**适用 不适用**2、承包情况**适用 不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						210,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						210,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						3.2							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

√适用 □不适用

签约方	投资份额 (元)	投资期 限(天)	产品类型	投资盈亏(元)	是 否 涉	资 金 来

包商银行北京中关村支行	350,000,000	295	保本浮动收益型理财	12,166,929.08	诉 否	源 募 集 资 金
-------------	-------------	-----	-----------	---------------	--------	-----------------------

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

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

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

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

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

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

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

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

有限售条件股份	3	8			1	483	8	1	9
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	23,178,253	1.58			6,056,001	-2,549,483	3,506,518	26,684,771	1.39
其中：境内非国有法人持股						70	70	70	0.00
内自然人持股	23,178,253	1.58			6,056,001	-2,549,553	3,506,448	26,684,701	1.39

4、 外资持股								
其中： 境外法人持股								
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	17,796, 596	450,108, 463	1,891,148 ,021	98. 61
1、 人民币普通 股	1,441,039 ,558	98. 42		432,311, 867	17,796, 596	450,108, 463	1,891,148 ,021	98. 61
2、 境内上市 的外								

资 股									
3、 境 外 上 市 的 外 资 股									
4、 其 他									
三、 普 通 股 份 总 数	1,464,217 ,811	100			438,367, 868	15,247, 113	453,614, 981	1,917,832 ,792	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、注销回购股权激励股权

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

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

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

2、利润分配

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

3、股权激励的解锁和行权

公司于2018年7月4日召开了第七届董事会第二十二次会议，审议通过了《公司关于调整股票期权行权价格与数量和限制性股票回购价格与数量的议案》。2018年4月13日公司召开公司2017年年度股东大会，审议通过了《公司2017年度利润分配方案》和《公司2017年度资本公积金转增股本方案》，公司以1,461,226,228股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利1.5元(含税)，拟向全体股东每10股

转增 3 股。根据《公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，上述利润分配与资本公积金转增股本实施完毕后，应对股票期权的行权价格与数量和限制性股票的回购价格与数量进行调整。调整后，股票期权的数量为 50,005,210 份，行权价格为 12.10 元/股；限制性股票的数量为 24,773,512 股，回购价格为 3.17 元/股。

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

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

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

4、股份回购

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

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

适用 不适用

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

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

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

二、 证券发行与上市情况

（一） 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

（二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

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

（三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

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

（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		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	28.42	0	质押	234,020,000	境内非国有法人

上海用友科技咨询有限公司	53,536,997	231,993,654	12.10	0	无	0	境内非国有法人
上海益倍管理咨询有限公司	19,977,577	87,069,500	4.54	0	质押	19,019,000	境内非国有法人
北京用友企业管理研究所有限公司	17,565,909	76,118,938	3.97	0	质押	42,240,000	境内非国有法人
葛卫东	31,399,919	71,400,000	3.72	0	无	0	其他
共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)	10,660,000	52,660,000	2.75	0	无	0	境内非国有法人
长安国际信托股份有限公司—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	2.46	0	无	0	其他
中国证券金融股份有限公司	7,091,221	36,265,668	1.89	0	无	0	其他
周荣芝	5,953,902	22,256,340	1.16	0	无	0	其他
刘世运	6,570,000	22,170,000	1.16	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京用友科技有限公司	545,066,053	人民币普通股	545,066,053
上海用友科技咨询有限公司	231,993,654	人民币普通股	231,993,654
上海益倍管理咨询有限公司	87,069,500	人民币普通股	87,069,500
北京用友企业管理研究所有限公司	76,118,938	人民币普通股	76,118,938
葛卫东	71,400,000	人民币普通股	71,400,000
共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)	52,660,000	人民币普通股	52,660,000

长安国际信托股份有限公司—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	36,265,668	人民币普通股	36,265,668
周荣芝	22,256,340	人民币普通股	22,256,340
刘世运	22,170,000	人民币普通股	22,170,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京用友科技有限公司(简称“用友科技”)、上海用友科技咨询有限公司(简称“用友咨询”)和北京用友企业管理研究所有限公司(简称“用友研究所”)因受相同控股股东控制而存在关联关系,上海益倍管理咨询有限公司(简称“上海益倍”)执行董事与共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)(简称“共青城优富”)执行事务合伙人因同时担任用友咨询与用友研究所的董事而分别与用友咨询和用友研究所形成关联关系。上海益倍与共青城优富因受不同控股股东控制而不存在关联关系,与用友科技因受不同控股股东控制也不存在关联关系。上述五家股东与其他股东之间不存在关联关系。本公司不了解其他股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

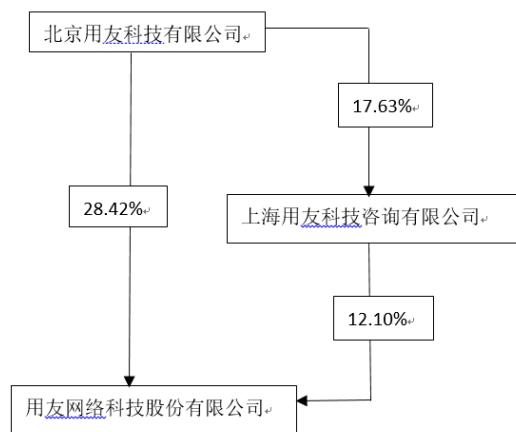
1 法人

适用 不适用

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

其他情况说明

无

2 自然人适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**(二) 实际控制人情况****1 法人**适用 不适用**2 自然人**适用 不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

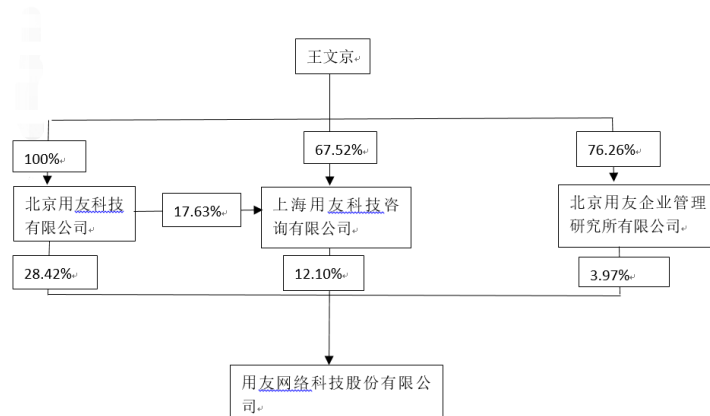
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

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

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况

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

六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

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

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

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

									权 激 励 解 锁 行 权		
章培林	财 务 总 监	男	55	2017/4/7	注 2	822,351	1,176,179	353,828	资 本 公 积 转 增 股 本、二 级 市 场 买 卖、股 权 激 励 解 锁 行 权	256.65	否
欧阳青	高 级 副 总 裁 兼 董 事 会 秘 书	男	54	2017/4/7	注 2	761,026	1,105,533	344,507	资 本 公 积 转 增 股 本、二 级 市 场 买 卖、股 权 激 励 解 锁 行 权	232.99	否
张纪雄	高 级 副 总 裁	男	47	2017/4/7	注 2	33,330	77,998	44,668	资 本 公 积 转 增 股 本、二 级 市 场 买 卖、股 权 激 励 解 锁 行 权	141.84	否
任志刚	高 级 副	男	48	2017/4/7	注 2	197,670	375,693	178,023	资 本 公	156.79	否

	总裁								积 转 增 股 本、二 级 市 场 买 卖、股 权 激 励 解 锁 行 权		
严绍业	高级副 总裁	男	56	2017/4/7	2019/1/23	259,086	375,143	116,057	资 本 公 积 转 增 股 本、二 级 市 场 买 卖、股 权 激 励 解 锁 行 权	216.88	否
胡彬	高级副 总裁	男	56	2017/4/7	2019/1/23	259,430	380,590	121,160	资 本 公 积 转 增 股 本、二 级 市 场 买 卖、股 权 激 励 解 锁 行 权	310.90	否
徐宝东	高级副 总裁	男	56	2017/4/7	2019/1/23	396,786	546,153	149,367	资 本 公 积 转 增 股 本、二 级 市 场 买 卖、股	314.45	否

									权 激 励 解 锁 行 权		
陈巧红 (注 3)	高级副 总裁	女	55	2017/4/7	2018/4/1	1,027,470	1,457,042	429,572	资 本 公 积 转 增 股 本、股 权 激 励 解 锁 行 权	42.39	否
合计	/	/	/	/	/	6,362,079	9,685,624	3,323,545	/	4,509.62	/

注 1 任期至公司 2019 年年度股东大会选举出新一届董事会、监事会之日止。

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

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

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

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

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

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

其它情况说明

□适用 √不适用

(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

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

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

单位:股

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

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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

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

在股东单位任职情况的说明	无
--------------	---

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

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

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

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

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

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

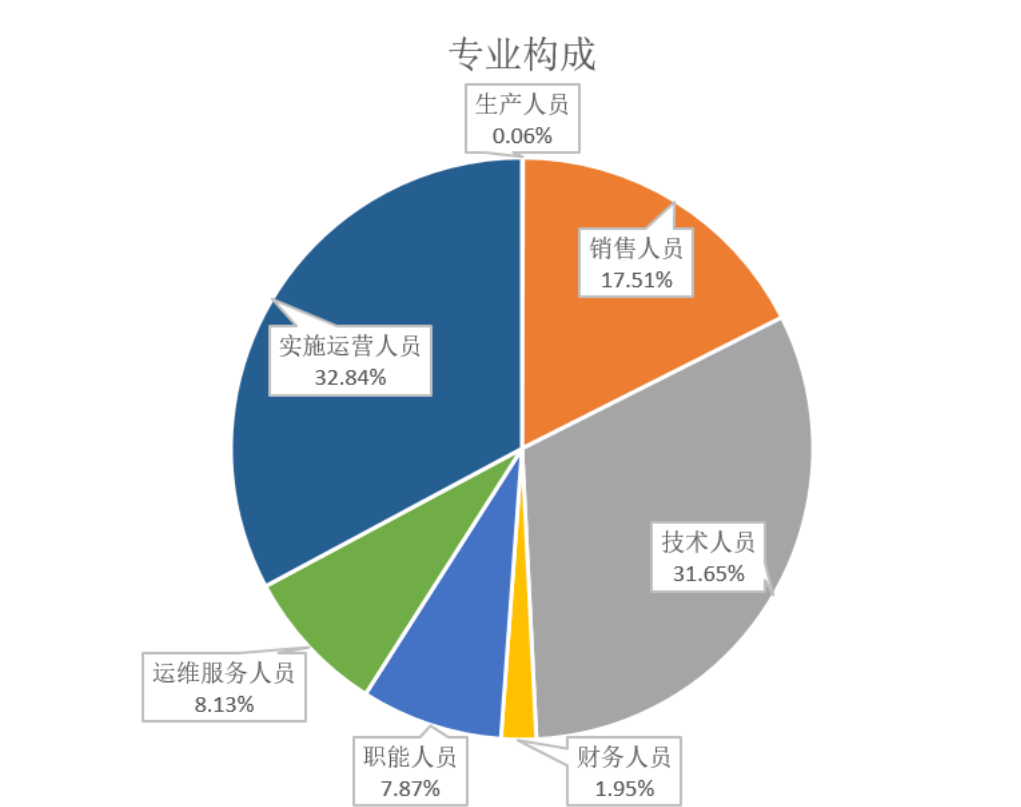
五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

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



(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司员工薪酬主要由月度基本工资、季度绩效工资、年度绩效奖金等组成，其中季度绩效工资与员工季度个人业绩挂钩，属于短期激励；年度绩效奖金与公司经营目标完成情况、部门目标实现情况、个人年度绩效挂钩，属于中短期激励。公司还实行期权计划、其他股权激励计划等中长期激励措施。公司建立有完善的社会福利体系，并建立了基础性商业保险制度。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

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

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

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

4、公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。公司不断完善投资者关系管理工作，严格信息披露，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平。公司通过组织投资者交流会、接待股东来访、回答咨询等多种方式增强信息披露

的透明度，并指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露的媒体，使所有股东都有平等的机会获得信息。

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

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

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

适用 不适用

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017年年度股东大会	2018/4/13	www.sse.com.cn	2018/4/14
2018年第一次临时股东大会	2018/7/20	www.sse.com.cn	2018/7/21
2018年第二次临时股东大会	2018/9/14	www.sse.com.cn	2018/9/15
2018年第三次临时股东大会	2018/11/2	www.sse.com.cn	2018/11/3
2018年第四次临时股东大会	2018/12/3	www.sse.com.cn	2018/12/4

股东大会情况说明

适用 不适用

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王文	否	13	13	9	0	0	否	5

京									
郭新平	否	13	13	9	0	0	否		5
吴政平	否	13	13	9	0	0	否		5
黄锦辉	是	13	13	9	0	0	否		0
于扬	是	13	13	9	0	0	否		0
王贵亚	是	13	13	9	0	0	否		0
张国为	是	7	7	5	0	0	否		0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司实施的高级管理人员绩效评价制度是公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，并根据考评结果决定下一年度的年薪定级、岗位安排直至聘用与否。公司对高级管理人员实行与公司年度经营业绩挂钩的绩效奖金制。公司根据发展需要对包括高级管理人员在内的骨干员工实施股权激励计划。股权激励计划在符合计划中规定的条件时实施。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：是

十、 其他

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

审计报告

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

用友网络科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

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

审计报告（续）

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

三、关键审计事项（续）

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
一、商誉减值测试	
<p>截至 2018 年 12 月 31 日,合并报表层面商誉的账面价值为人民币 925,021,513 元,主要为以往年度收购用友汽车信息科技(上海)股份有限公司(以下简称“用友汽车”)、北京用友政务软件有限公司(以下简称“用友政务”)和上海秉钧网络科技有限公司(以下简称“秉钧网络”)时产生的商誉。公司至少每年需要进行一次商誉减值测试。执行商誉减值测试时,管理层需要计算商誉相关的资产组的未来现金流量现值。该测试过程非常复杂,并且依赖于管理层的重大估计和判断,比如折现率以及未来期间的现金流量预测。</p> <p>具体披露参见合并财务报表附注三、16 资产减值和 29(3)商誉减值,附注五、13 商誉。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none">1. 了解商誉减值测试的相关流程及内部控制的设计,并执行穿行测试以确认对流程的理解与实际一致;2. 了解减值测试中涉及的关键假设和参数,例如现金流预测中的预期收入、预期成本、周转率,获取该等参数的相关依据并结合历史数据及行业数据判断其合理性;3. 对现金流预测的基期数据进行检查,并对预测期数据和永续期数据的计算进行复核;4. 邀请我们内部估值专家团队,辅助我们复核管理层所做的商誉减值测试及敏感性测试工作底稿,特别是现金流预测的方法和折现率等假设;5. 复核公司管理层对商誉减值测试披露的适当性。

审计报告（续）

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

三、关键审计事项(续)

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
二、对外投资的减值	
<p>截至 2018 年 12 月 31 日，集团可供出售金融资产账面价值为人民币 677,081,266 元，其中以成本计量的非上市可供出售权益投资账面价值人民币 509,367,709 元。集团长期股权投资账面价值为人民币 1,702,892,459 元。</p> <p>对于以成本计量的非上市可供出售权益投资和长期股权投资，评估是否存在减值迹象及减值测试过程中的关键参数(如预计现金流、永续增长率、折现率等)均涉及管理层的重大判断和估计。</p> <p>具体披露参见合并财务报表附注三、8金融工具、11长期股权投资、16资产减值和 29(1)可供出售金融资产减值，附注五、7可供出售金融资产和8长期股权投资。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none">6. 了解集团对外投资减值相关流程及内部控制的设计，执行穿行测试以确认对相关流程和内部控制的理解；7. 对重大非上市可供出售权益投资，获取被投资公司本年财务报表、获取管理层对该些投资的管理报告、查询相关行业宏观政策是否发生重大变动、是否本年有新增股东等重要信息，以评估管理层对相关资产是否存在减值迹象结论的恰当性；8. 对重大长期股权投资，获取被投资公司本年度财务报表，与管理层沟通被投资公司的财务状况、经营状况、经营预算、相关行业宏观政策是否发生重大变动、是否本年有新增股东等重要信息，以评估管理层对相关资产是否存在减值迹象结论的恰当性；9. 若相关资产存在减值迹象，获取管理层减值测试计算明细，对减值测试的计算进行复核；与管理层沟通减值测试所采用的关键假设和重要参数(如预计现金流、永续增长率、折现率等)；将预计现金流与历史数据及同行业数据进行比较，以评估预计现金流的合理性及其他重要参数的合理性；10. 复核管理层在财务报表中对可供出售金融资产和长期股权投资减值披露的恰当性。

审计报告（续）

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

三、关键审计事项(续)

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
三、技术服务收入的确认	
<p>2018 年度，合并报表层面确认的技术服务收入为人民币 3,320,686,656 元，占总收入的 43%，其中主要包括实施和开发合同的收入。实施和开发合同根据完工进度确认收入，该完工进度依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定，确定合同完工进度过程中会涉及管理层对劳务总量的判断与估计，从而对技术服务收入的确认产生重大影响。</p> <p>具体披露参见合并财务报表附注三、21 收入和 29(6)开发实施收入的确认，附注五、33 营业收入及成本。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 11. 了解、评估并测试在收入流程中与实施和开发合同相关的内部控制的设计及运行有效性。 12. 检查实施和开发合同条款，分析重要合同条款可能对收入确认的影响； 13. 了解实施和开发合同执行情况，与管理层已确认的完工进度进行比较，判断分析完工进度确定的总体合理性； 14. 我们使用抽样方法选取了部分实施和开发合同，对管理层完工进度测算中涉及的劳务总量工时及已经提供的劳务工时进行复核，包括：检查已完工项目，实际劳务总量与预算劳务总量是否存在重大差异，检查尚未完工项目，复核预算劳务总量是否经过恰当的审批。检查实际工时统计记录、核对管理层确认的完工进度与客户签收的实施和开发进度确认单的总体一致性、向客户函证实施和开发进度等；并按照已经提供的劳务工时占劳务总量工时的比例重新计算完工进度；根据完工比例及合同收入总额重新测算按照完工进度确认的收入； 15. 复核公司管理层对技术服务收入披露的恰当性。

审计报告（续）

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

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督用友网络科技股份有限公司的财务报告过程。

审计报告（续）

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

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对用友网络科技股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致用友网络科技股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

审计报告（续）

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

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

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

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

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

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

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

审计报告（续）

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

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林 扬
（项目合伙人）

中国注册会计师：杨利霞

中国 北京

2019年3月15日

二、 财务报表

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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

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

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

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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

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

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

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

合并利润表
2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

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

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

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

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

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

母公司利润表
2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

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

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-49,462,234	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-49,462,234	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		630,573,423	329,392,628
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

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

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

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

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑媛

母公司现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

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

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

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

合并所有者权益变动表

2018年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,464,217,811				2,219,017,521	102,196,291	47,946,567		725,148,306		1,495,033,934		5,849,167,848	891,861,128	6,741,028,976
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
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		5,849,167,848	891,861,128	6,741,028,976

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	453,614,981				-98,258,731	-46,408,381	-73,181,424		102,005,349		290,941,099		721,529,655	189,404,514	910,934,169
(一)综合收益总额							-73,181,424				612,130,382		538,948,958	196,229,415	735,178,373
(二)所有者投入和减少资本	15,247,113				340,109,137	-46,408,381							401,764,631	101,323,501	503,088,132
1. 所有者投入的普通股	19,201,953				213,141,687								232,343,640		232,343,640
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益					229,324,051								229,324,051	14,697,122	244,021,173

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

2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)														
3. 盈 余公 积弥 补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他														
(五) 专项 储备														
1. 本 期提 取														
2. 本 期使 用														
(六) 其他														
四、本 期期 末余 额	1,917,832,7 92				2,120,758,7 90	55,787,910	-25,234,85 7	827,153,65 5		1,785,975,0 33		6,570,697,5 03	1,081,265,6 42	7,651,963,1 45

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
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	5,688,120,850	700,287,512	6,388,408,362
加：会计政策变更														
前期差错更正														
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	5,688,120,850	700,287,512	6,388,408,362
三、本期增减变	-75,632				-166,792,612	-84,181,035	45,001,628		49,408,894		149,323,685	161,046,998	191,573,616	352,620,614

动金额(减少以“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						45,001,628				389,080,894		434,082,522	170,964,895	605,047,417
(二) 所有者投入和减少资本	-75,632				-166,792,612	-84,181,035						-82,687,209	84,489,670	1,802,461
1. 所有者投入的普通股					1,438,814							1,438,814	96,290,914	97,729,728
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					179,965,065							179,965,065	21,174,680	201,139,745
4. 其	-75,632				-348,196,491	-84,181,035						-264,091,088	-32,975,92	-297,067,012

他						5							4	
(三) 利润 分配								49,408,894	-239,757,209		-190,348,315		-63,880,949	-254,229,264
1. 提 取盈 余公 积								49,408,894	-49,408,894					
2. 提 取一 般风 险准 备														
3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配									-190,348,315		-190,348,315		-62,791,549	-253,139,864
4. 其 他													-1,089,400	-1,089,400
(四) 所有 者权 益内 部结 转														
1. 资 本公 积转 增资 本(或 股本)														
2. 盈 余公 积转 增资														

本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,464,217,811			2,219,017,521	102,196,291	47,946,567		725,148,306		1,495,033,934		5,849,167,848	891,861,128	6,741,028,976

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

母公司所有者权益变动表

2018年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,464,217,811				1,688,282,407	102,196,291			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											
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)	453,614,981				-69,274,916	-46,408,381	-49,462,234		102,005,349	358,846,374	842,137,935
(一)综合收益总额							-49,462,234			680,035,657	630,573,423
(二)所有者投入和减少资本	15,247,113				369,092,952	-46,408,381					430,748,446
1.所有者投入的普通股	19,201,953				213,141,687						232,343,640
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					180,368,501						180,368,501
4.其他	-3,954,840				-24,417,236	-46,408,381					18,036,305
(三)利润分配									102,005,349	-321,189,283	-219,183,934
1.提取盈余公积									102,005,349	-102,005,349	
2.对所有者(或股东)的分配										-219,183,934	-219,183,934
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	438,367,868				-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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,917,832,792				1,619,007,491	55,787,910	-49,462,234		827,153,655	1,614,399,420	5,873,143,214

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,464,293,443				1,812,470,035	19,590,072			675,739,412	1,165,917,627	5,098,830,445
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				-124,187,628	82,606,219			49,408,894	89,635,419	-67,825,166
（一）综合收益总额										329,392,628	329,392,628
（二）所有者投入和减少资本	-75,632				-124,187,628	82,606,219					-206,869,479
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额					111,604,565						111,604,565
4. 其他	-75,632				-235,792,193	82,606,219					-318,474,044
(三) 利润分配									49,408,894	-239,757,209	-190,348,315
1. 提取盈余公积									49,408,894	-49,408,894	
2. 对所有者(或股东)的分配										-190,348,315	-190,348,315
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,464,217,811				1,688,282,407	102,196,291			725,148,306	1,255,553,046	5,031,005,279

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 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2019年3月15日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

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

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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12月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分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：贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。上述类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

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

财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付时，要求签发人向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

衍生金融工具

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

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

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

金融资产减值(续)

可供出售金融资产

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

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

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

以成本计量的金融资产

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

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

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(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)	0	0
其中：1年以内分项， 可添加行		
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3年以上		
3—4年	40	40
4—5年	50	50
5年以上	100	100

--	--	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

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

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和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

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

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

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	3%	2.4%
运输工具	年限平均法	6	3%	16.2%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	0	20.0-33.3%
机器设备	年限平均法	8-20	3%	4.9-12.1%

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

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

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

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

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

销售商品收入

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

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

提供劳务收入

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

技术服务及培训收入中,已经提供的劳务占应提供劳务总量以收到客户确认单为准。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

本集团之子公司畅捷通适用新收入准则，即以下政策：

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

销售商品合同

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

提供服务合同

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

应付客户对价

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

29. 政府补助

适用 不适用

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

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

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

套期会计

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

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

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

现金流量套期

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

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

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

回购股份

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

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

公允价值计量

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

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

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

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

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

重大会计判断和估计

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

估计的不确定性

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

(1) 可供出售金融资产减值

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

(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，这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

会计政策变更

财务报表列报方式变更

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

收入准则变更

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

项目	新收入准则	旧收入准则	调整金额
营业收入	436,065,850	458,752,426	-22,686,576
销售费用	169,570,376	192,256,952	-22,686,576

(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

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

	<p>作退还。</p> <p>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。</p>	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	<p>根据国家有关税务法规，除注册地在北京的本公司、注册地在上海的用友汽车、注册地在北京的用友优普、用友移动通信技术服务有限公司(以下简称“用友移动”)、畅捷通、用友能源、用友艾福斯、用友金融、新道科技、用友政务因另有当地规定而减征外，本集团按实际缴纳的流转税的7%计缴城市维护建设税。本公司、用友汽车、用友优普、用友移动、畅捷通、用友能源、用友艾福斯、用友金融、新道科技、用友政务根据当地税务局认定分别按增值税净额的5%计缴此税。</p>	5%、7%
企业所得税	<p>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。</p> <p>公司于2017年获得有效期为三年的高新技术企业认证，2016年至2018年均享受15%的优惠税率。同时，公司符合49号文规定的“国家规划布局内重点软件企业”要求，享受10%的优惠税率。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税发2008[28]号文的要求，本公司于2018年对所有的分支机构合并缴纳企业所得税。即按合并季度报表的应纳税所得额乘以10%的企业所得税税率，预缴本年度应纳所得税额。待年度汇算清缴时，以年度合并税前利润计算的应纳税所得额为基础，按照税务机构备案的比例在总分支机构之间进行分配，然后总分支机构以分配到的应纳税所得额乘以各自适用的税率计算得到实际应纳所得税费用，根据其于预缴的所得税额之差额进行补缴或退税。</p> <p>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。</p>	10%、15%、25%
教育费附加	<p>根据国家有关税务法规及当地有关规定，本公司及本公司的各分公司及子公司按应缴纳的增值税净额的3%缴纳教育费附加；部分分公司及子公司再按缴纳的增值税净额的2%缴纳地方教育费附加。</p>	2%、3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

根据 2016 年 5 月 4 日财政部、国家税务总局、发展改革委和工业和信息化部颁布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49 号)(49 号文)文件，国家规划布局内重点软件企业可享受 10%的优惠税率。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

其他说明

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

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

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

其他说明:

适用 不适用

应收票据

(2). 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	114,348,848	121,988,711
商业承兑票据	953,500	1,950,500
合计	115,302,348	123,939,211

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

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 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

(5). 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

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

				货款
合计	27,710,868	27,710,868	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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	413,097,851

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

	应收账款年末余额	应收账款年末余额 占应收账款总额的比 例(%)	坏账准备年末余额
单位 1	15,751,574	1	
单位 2	10,501,607	1	1,050,161
单位 3	10,425,613	1	
单位 4	10,272,792	<1	681,322
单位 5	<u>9,513,300</u>	<u><1</u>	<u>453,800</u>
	<u>56,464,886</u>	<u>3</u>	<u>2,185,283</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

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

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

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

	预付账款年末余额	预付账款年末余额 占预付账款总额的比例(%)
单位1	3,000,000	5
单位2	1,724,138	3
单位3	964,875	1
单位4	851,482	1
单位5	841,800	1
	<u>7,382,295</u>	<u>11</u>

其他说明

□适用 √不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息	2,958,695	3,643,103
应收股利		
其他应收款	390,482,682	237,073,553
合计	393,441,377	240,716,656

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,958,695	3,643,103

委托贷款		
债券投资		
合计	2,958,695	3,643,103

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(6). 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	0	2,515,235	1	2,515,235	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	410,520,525	95	20,037,843	5	390,482,682	259,566,192	94	22,492,639	9	237,073,553
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,325,307	5	20,325,307	100	0	14,523,043	5	14,523,043	100	0
合计	433,361,067	/	42,878,385	/	390,482,682	276,604,470	/	39,530,917	/	237,073,553

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√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	逾期尚未收回代垫款
合计	2,515,235	2,515,235	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□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

(7). 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	315,564,925	133,120,731
第三方支付平台款		39,237,245
员工备用金	20,095,860	30,953,266
增值税退税款		7,544,208
其他	97,700,282	65,749,020
合计	433,361,067	276,604,470

(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,473,024 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,125,556 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

7、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	4,055,505		4,055,505	4,824,523		4,824,523
在产品						
库存商品	28,322,304	10,609,820	17,712,484	27,012,555		27,012,555
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	32,377,809	10,609,820	21,767,989	31,837,078		31,837,078

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品		10,609,820				10,609,820
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						

合计		10,609,820				10,609,820
----	--	------------	--	--	--	------------

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

其他说明

无。

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

其他说明

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

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

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(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	203,500,200			203,500,200
公允价值	-74,899,620			-74,899,620
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-35,786,643			-35,786,643
已计提减值金额				

(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	19.80	
通联支付网络服务股份有限公司	45,000,000			45,000,000					低于10	

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

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

(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

12、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

13、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

14、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

资单 位	余额	追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投 资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他	余额	准备 期末 余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京 中关 村银 行股 份有 限公 司(以 下简 称 “中 关村 银 行”)	1, 19 3, 35 0, 97 0			26, 7 85, 8 48					-207 , 912	1, 21 9, 92 8, 90 6	
汉唐 信通 (北 京)咨 询股 份有 限公 司(以 下简 称 “汉 唐信 通”)	79, 4 41, 6 92			490, 841						79, 9 32, 5 33	
上海 大易 云计 算股 份有 限公 司(以	65, 4 72, 2 25			83, 5 85						65, 5 55, 8 10	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
下简称“大易云”)											
北京用友幸福联创投资中心(有限合伙)(以下简称“幸福联创”)	68,944,142			-337,354						68,606,788	
用友深圳商业保理有限责任公司(以下简称“用友商业保理”)	14,152,614	30,000,000		-746,227						43,406,387	
北京博晨技术有限公司(以下	10,176,428			-2,619,698						7,556,730	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
简称“北京博晨”)											
北京西玛国正商用表单技术有限公司(以下简称“西玛国正”)	8,085,642			1,233,341			339,656			8,979,327	
北京众享比特科技有限公司(以下简称“众享比特”)	18,307,766			-6,206						18,301,560	
北京传奇极客管理咨询有限公司(以下简称	5,489,671			-172,483						5,317,188	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
“传奇极客”)											
深圳市华傲数据技术有限公司(以下简称“深圳华傲”)	8,750,158			-478,039						8,272,119	
北京慧友云商科技有限公司(以下简称“慧友云商”)	10,687,424			1,113,256						11,800,680	
北京珊瑚灵御科技有限公司(以下简称“珊瑚灵御”)	10,023,215			-947,409				9,020,365		55,441	9,020,365

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
北京易特创思科技有限公司(以下简称“易特创思”)	10,000,000			280,905						10,280,905	
北京智启蓝墨信息技术有限公司(以下简称“智启蓝墨”)	15,882,474			-337,039						15,545,435	
北京智联友道科技有限公司(以下简称“智联友道”)	6,784,326		1,062,611	5,571,717						11,293,432	
上海画龙信息		20,000,000		-797,861						19,202,139	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
科技有限公司(以下简称“上海画龙”)											
北京华普亿方教育科技有限公司(以下简称“华普亿方”)		5,000,000.00		233,333						5,233,333	
其他	116,216,909			-1,717,642			1,424,651	9,450,870		103,623,746	12,015,952
小计	1,641,765,656	55,000,000	1,062,611	27,632,868			1,764,307	18,471,235	-207,912	1,702,892,459	21,036,317
合计	1,641,765,656	55,000,000	1,062,611	27,632,868			1,764,307	18,471,235	-207,912	1,702,892,459	21,036,317

其他说明

注：用友云安于2018年处置。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

(3). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
经营性租出房屋建筑物	1,342,051,631

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

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

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

固定资产清理

适用 不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	446,130,020	322,170,624
工程物资		
合计	446,130,020	322,170,624

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(2). 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(南昌)工程二期	231,516,574		231,516,574	145,631,283		145,631,283
三亚软件园一期	214,613,446		214,613,446	176,539,341		176,539,341
合计	446,130,020		446,130,020	322,170,624		322,170,624

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
用友软件园项目二期工程	1,565,000,000	0	37,272,715	37,272,715		0	100%	100%	74,267,305	0	0	自筹资金 / 银行贷款
用友(南昌)工程一期	423,000,000	0	2,507,882	2,507,882		0	100%	100%	16,813,405	0	0	自筹资金 / 银行贷款

用友 (南昌) 工程二期	300,000,000	145,631,283	85,885,291	0	231,516,574	77	77%	33,422,848	11,051,667	4.77	自筹资金 / 银行贷款
三亚软件园一期	300,000,000	176,539,341	38,074,105	0	214,613,446	72					自筹资金
合计	2,588,000,000	322,170,624	163,739,993	39,780,597	446,130,020	/	/	124,503,558	11,051,667	/	/

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

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

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

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

19、油气资产

适用 不适用

20、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	142,221		300,853,607	12,012,000	313,007,828
(1) 购置	142,221		6,253,239		6,395,460
(2) 内部研发			294,600,368		294,600,368
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				12,012,000	12,012,000
3. 本期减少金额			4,246,668		4,246,668
(1) 处置			4,246,668		4,246,668
4. 期末余额	382,916,227		996,064,453	28,970,000	1,407,950,680
二、累计摊销					
1. 期初余额	75,492,893		323,609,283	337,500	399,439,676
2. 本期增加金额	7,676,156		108,438,691	3,062,000	119,176,847
(1) 计提	7,676,156		108,438,691	3,062,000	119,176,847
3. 本期减少金额			4,188		4,188
(1) 处置			4,188		4,188
4. 期末余额	83,169,049		432,043,786	3,399,500	518,612,335
三、减值准备					
1. 期初余额			17,442,009		17,442,009

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

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 58%

(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

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

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

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

于2018年12月31日，未办妥产权证书的无形资产如下：

	账面价值	未办妥产权证书原因
餐饮云	13,410,575	办理过程中
企业用餐服务	<u>5,121,602</u>	办理过程中
	<u>18,532,177</u>	

21、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	17,147,172			85,342,875			
新好生意	17,565,679	18,317,189			35,882,868			
医院信息化平台系统(MIP)	17,079,764	5,191,762					22,271,526	
链融云平台及应用	16,432,996	7,624,415			24,057,411			
AI 财务管理系统	6,999,575	21,619,811			28,619,386			
新一代租赁系统产品		13,100,449			13,100,449			
实践教学云平台	7,007,095	9,866,908					16,874,003	
数字财政	5,127,687	7,195,641			12,323,328			
新一代云财务	4,588,498	2,404,254			6,992,752			
人口信息平台	3,932,582	1,753,995				5,686,577		
经销商互联增值服务平台 V1.0	3,584,557	1,482,922			5,067,479			
餐饮云产品	2,822,618	12,760,851			13,637,877		1,945,592	
NC Cloud		64,367,532			64,367,532			
企业用餐服务	2,804,434	2,403,977			5,208,411			
合计	156,141,188	185,236,878			294,600,368	5,686,577	41,091,121	

其他说明

无。

22、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

(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
秉钧网络		43,671,000				43,671,000
合计	44,761,976	43,671,000				88,432,976

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

商誉的减值测试

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

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

计算相关资产组于2018年12月31日预计未来现金流量现值采用了假设，以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

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

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

折现率—采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

分配至上述资产组或资产组组合的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

关键商誉减值结果如下：

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

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

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

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

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

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

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、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	9,812,518	9,594,771		14,587,865
其他	9,262,155	12,591,958	10,813,270		11,040,843
合计	23,632,273	22,404,476	20,408,041		25,628,708

其他说明：

无。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

(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		35,516,832	
2019年	50,914,287	59,375,223	
2020年	105,417,149	109,547,099	
2021年	156,382,235	165,396,254	
2022年	99,638,385	99,638,385	
2023年	228,019,635		

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

其他说明：

适用 不适用

25、其他非流动资产

适用 不适用

26、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	1,358,329,000	1,500,000,000
信用借款	1,798,075,000	1,950,000,000
合计	3,156,404,000	3,450,000,000

短期借款分类的说明：

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

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

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、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

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

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

应付票据

(2). 应付票据列示

适用 不适用

应付账款

(3). 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	223,825,014	312,694,930
1-2年	138,277,485	70,136,080
2-3年	31,062,564	12,483,467
3年以上	62,457,421	57,598,431
合计	455,622,484	452,912,908

(4). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

适用 不适用

30、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	800,646,833	579,489,620
1 至 2 年	110,183,526	127,756,833
2 至 3 年	63,825,036	51,731,540
3 年以上	105,027,703	95,852,450
合计	1,079,683,098	854,830,443

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

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(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

31、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	3,968,319,834	3,672,154,814	1,137,730,866
二、离职后福利-设定提存计划	20,308,990	408,829,287	406,509,386	22,628,891
三、辞退福利	51,553	4,825,114	4,833,855	42,812
四、一年内到期的其他福利				
合计	861,926,389	4,381,974,235	4,083,498,055	1,160,402,569

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

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

其他说明：

适用 不适用

32、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	166,476,643	160,016,568
消费税		
营业税	12,240,642	12,240,642
企业所得税	97,073,967	116,813,536
个人所得税	16,443,429	17,746,488
城市维护建设税	21,181,197	22,287,528
其他	2,105,185	2,193,727
合计	315,521,063	331,298,489

其他说明：

无。

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		312,500
其他应付款	840,741,172	644,927,547
合计	840,741,172	645,240,047

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(2). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(3). 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
普通股股利		
划分为权益工具的优先股 \永续债股利		
优先股\永续债股利 -XXX		
优先股\永续债股利 -XXX		
应付股利-向少数股东支付的 现金股利		312,500
应付股利-XXX		
合计		312,500

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

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

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

注 4. 该款项为公司实施股权激励计划产生的库存股回购义务。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、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	133,471,227	152,361,331
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的递延收益	23,970,150	38,807,234
合计	157,441,377	191,168,565

其他说明：

无。

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

长期借款分类的说明:

无。

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

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

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

注 2. 于 2018 年 12 月 31 日, 本公司在工商银行借款 73, 333, 332 用于支付收购畅捷通信息技术股份有限公司持有的北京畅捷通支付技术有限公司 55. 82% 股权, 借款利率为 4. 75%。

。

38、应付债券

(1). 应付债券

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

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、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	32,275,800	50,077,917	55,426,928	
减：一年内到期的递延收益	-38,807,234	-15,920,000	-30,757,084	-23,970,150	
合计	34,421,811	16,355,800	19,320,833	31,456,778	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业云平台与云 ERP 系统研发及推广应用	30,000,000			18,000,000		12,000,000	与收益相关
用友精智工业互联网平台试验测试		25,000,000				25,000,000	与收益相关
基于云平台的大型企业资源管理系统 ERP 解决方案应用推广	10,000,000			6,000,000		4,000,000	与收益相关
支撑互联网+新模式的	10,000,000			6,000,000		4,000,000	与收益

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

其他说明：

适用 不适用

于 2018 年度，本集团所获得的政府补助均为与收益相关。

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、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	15,247,113	453,614,981	1,917,832,792

其他说明：

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

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

注 3. 本年本公司回购已授予但无法解锁的限制性股票 963,257 股。

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

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

46、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	347,958,207	446,313,644	1,780,523,167
其他资本公积				
股权激励成本(注 2)	449,753,846	229,324,051	134,816,520	544,261,377
新股申购冻结资金利息	20,148,153			20,148,153
关联交易差价	17,969,348			17,969,348
少数股东股权变动(注 3)	-79,145,807		77,832,548	-156,978,355
其他	-68,586,623		16,578,277	-85,164,900
合计	2,219,017,521	577,282,258	675,540,989	2,120,758,790

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1. 本年股本溢价增加由于本公司 2017 年股份支付计划第一期股票期权符合行权条件，本公司新发行 19,201,953 股股票用于股票期权行权，资本公积增加人民币 213,141,687 元；以及第一限制性股票解锁、第一期股票期权行权后，股本溢价增加人民币 134,816,520 元，本年股本溢价减少主要由于资本公积转增股本人民币 438,367,868 元。

注 2. 本年股权激励成本主要由本公司及畅捷通的股份支付计划形成，参见附注十一。除此之外本年用友政务、用友汽车、用友金融、新道科技、用友广信、对各自进行的股权激励确认了相应的股权激励成本。

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

47、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

注 2. 库存股减少主要是由于本公司 2017 年股份支付计划第一限制性股票符合解锁条件，完成解锁，减少库存股回购义务人民币 33,593,768 元以及注销以前年度股份支付计划未授予的库存股人民币 20,426,300 元。

48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

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

49、专项储备

适用 不适用

50、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	68,003,566		580,970,438
任意盈余公积	212,181,434	34,001,783		246,183,217
储备基金				

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

51、未分配利润

√适用 □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	612,130,382	389,080,894
减: 提取法定盈余公积	68,003,566	32,939,263
提取任意盈余公积	34,001,783	16,469,631
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
已派发之现金股利	219,183,934	190,348,315
期末未分配利润	1,785,975,033	1,495,033,934

调整期初未分配利润明细：

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

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

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

本集团之子公司畅捷通因在境外上市，自2018年1月1日起，实行新收入准则。

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无。

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

其他说明：

无。

55、管理费用

√适用 □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	828,217,718	740,224,674
业务宣传费	52,098,635	16,751,513
业务招待费	22,489,782	21,691,706
差旅费	35,811,166	34,913,002
咨询服务费	50,830,889	40,624,122
办公费	41,045,835	43,034,456
折旧及摊销	193,625,440	166,001,088
租赁费及物业管理费	132,478,966	137,139,977
服务质量保证金	98,575,508	
其他	9,770,158	24,050,002
合计	1,464,944,097	1,224,430,540

其他说明：

无。

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：
无。

57、财务费用

√适用 □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	201,356,203	158,920,531
减：利息收入	-85,247,849	-53,857,458
减：利息资本化金额	-11,051,667	-21,659,593
汇兑损失	596,236	77,110,578
其他	3,960,075	8,411,613
合计	109,612,998	168,925,671

其他说明：
无。

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：
无。

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无。

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：
无。

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：
无。

63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

计入当期损益的政府补助

√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
新三板挂牌补助		1,000,000	与收益相关
2017 年海南省互联网产业发展专项资金	4,990,765		与收益相关
杭州市工业和科技重大创新项目（信息化项目）资助资金（市配套）	1,212,000		与收益相关
其他	5,455,126	2,515,341	与收益相关
合计	11,657,891	8,423,096	/

其他说明：

√适用 □不适用

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

64、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,096,650	5,283,200	5,096,650
罚款支出	238,278	19,083	238,278

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

其他说明：

无。

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	157,897,082	122,778,988
递延所得税费用	-17,750,074	3,009,230
合计	140,147,008	125,788,218

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

√适用 □不适用

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

66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 48

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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		71,147,437

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(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	15,557,463	352,810,801
收购少数股东股权	36,431,400	
与筹资相关的汇兑损失		66,402,661
合计	51,988,863	419,213,462

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

况:		
现金的期末余额	4,849,879,509	3,416,062,876
减: 现金的期初余额	3,416,062,876	4,160,043,560
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,433,816,633	-743,980,684

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,849,879,509	3,416,062,876
其中: 库存现金	462,130	6,540,051
可随时用于支付的银行存款	4,782,064,174	3,405,169,469
可随时用于支付的其他货币资金	67,353,205	4,353,356
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,849,879,509	3,416,062,876
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用 □不适用

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

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

70、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	36,113,236	履约保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	96,717,035	取得银行借款抵押
在建工程	231,516,575	取得银行借款抵押
房屋建筑物	783,623,765	取得银行借款抵押
合计	1,147,970,611	/

其他说明：

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

注 2：于 2018 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 96,717,035 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 143,878,082 元)的土地使用权，用于取得银行借款抵押。详情参见附注七、37。

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

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

71、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

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

其他说明：

无。

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

适用 不适用

72、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：

	2018年	
	资产	负债
套期工具(附注七、10)	9,549,542	

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

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

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

无。

74、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

本公司全额出资设立宁波用友，注册资本人民币 5,000,000 元。

本公司全额出资设立用友工业互联，注册资本人民币 10,000,000 元。

本公司与用友产投共同出资设立用友云创投，注册资本人民币 201,000,000 元，本公司出资比例为 99.5%，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司已实缴出资人民币 50,000,000 元。

本公司全额出资设立点点亮科技，注册资本人民币 100,000 元。

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

6、其他

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	设立或投资等方式
深圳市灏麓梵科技有限公司(以下简称“灏麓梵科技”)	深圳市	深圳市	计算机软件行业	100		设立或投资等方式
广东用友软件有限公司(以下简称“广东用友”)	广州市	广州市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资等方式
天津用友软件技术有限公司(以下简称“天津用友”)	天津市	天津市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资等方式
安徽用友软件有限公司(以下简称“安徽用友”)	合肥市	合肥市	计算机软/硬件、技术咨询及电	82	18	设立或投资等方式

			子			
YONYOU INTERNATIONAL HOLDINGS., LTD. (以下简称“YONYOU INTERNATIONAL”)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股、计算机软件开发及	100		设立或投资等方式
内蒙古用友软件技术有限公司 (以下简称“内蒙古用友”)	呼和浩特市	呼和浩特市	计算机软/硬件/咨询行业	90	10	设立或投资等方式
用友艾福斯	北京市	北京市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	100		设立或投资等方式
用友政务	北京市	北京市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	77.49		设立或投资等方式
用友金融	北京市	北京市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	78.43		设立或投资等方式
浙江用友软件有限公司(以下简	杭州	杭州	计算	90	10	设立

称“浙江用友”)	市	市	机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业			或投资等方式
沈阳用友软件有限公司(以下简称“沈阳用友”)	沈阳市	沈阳市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资等方式
大连用友软件有限公司(以下简称“大连用友”)	大连市	大连市	计算机软/硬件/技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资等方式
广西用友软件有限公司(以下简称“广西用友”)	南宁市	南宁市	计算机软/硬件/咨询及电子行业	90	10	设立或投资等方式
厦门烟草	厦门市	厦门市	计算机软/硬件/电子行业	73		设立或投资等方式

深圳用友软件有限公司(以下简称“深圳用友”)	深圳市	深圳市	计算机软 件/ 硬件/ 耗材、 电子 行业	90	10	设立 或投 资等 方式
山东用友软件技术有限公司(以下简称“山东用友”)	济南市	济南市	计算机软 件/ 硬件/ 耗材、 技术 咨询、 电子 行业	90	10	设立 或投 资等 方式
江江西用友软件有限责任公司(以下简称“江西用友”)	南昌市	南昌市	计算机软 件/ 硬件/ 耗材、 电子 行业	100		设立 或投 资等 方式
湖南用友软件有限公司(以下简称“湖南用友”)	长沙市	长沙市	计算机软 件/ 硬件/ 咨询 行业	90	10	设立 或投 资等 方式
用友医疗	北京市	北京市	计算机软 件/ 系统 集成/ 咨询 行业	80		设立 或投 资等 方式
用友(南昌)产业基地发展有限公司(以下简称“用友(南昌)”)	南昌市	南昌市	房地 产业/ 金	100		设立 或投 资等

			融投资业/计算机软、硬件和耗材、电子行业			方式
天津滨海用友软件有限公司(以下简称“滨海用友”)	天津市	天津市	计算机技术及产品	90	10	设立或投资等方式
三亚用友软件科技有限公司(以下简称“三亚用友”)	三亚市	三亚市	软件研发和销售, IT 服务, 技术交流和培训	100		设立或投资等方式
北京用友幸福投资管理有限公司(以下简称“幸福投资”)	北京市	北京市	投资管理	60		设立或投资等方式
北京用友创新投资中心(有限合伙)(以下简称“创新投资”)	北京市	北京市	投资管理	99	1	设立或投资等方式
畅捷通	北京市	北京市	计算机软/硬件/耗材、电子行业	68.94	2.9	设立或投资等方式
用友长伴管理咨询(上海)有限公司(以下简称“长伴咨询”)	上海市	上海市	企业管理咨询/计	100		设立或投资等方式

			计算机应用系统的规划、集成和开发			
新道科技	三亚市	三亚市	计算机软件/管理培训	57.42		设立或投资等方式
用友云达信息技术服务（南昌）有限公司（以下简称“用友云达”）	南昌市	南昌市	计算机软件/系统集成/咨询行业	100		设立或投资等方式
用友优普	北京市	北京市	计算机软件/系统集成/咨询行业	100		设立或投资等方式
深圳友金所金融服务有限公司（以下简称“友金所”）	深圳市	深圳市	咨询管理/计算机软件	51.13		设立或投资等方式
用友移动	北京市	北京市	计算机软硬件及设备行业	30.2	69.8	设立或投资等方式
用友能源	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨	80		设立或投资等方式

			询			
用友广信	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	75		设立或投资等方式
红火台餐饮云服务有限公司(以下简称“红火台”)	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	55		设立或投资等方式
用友超客网络科技有限公司(以下简称“用友超客”)	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	65.45	34.55	设立或投资等方式
北京用友薪福社云科技有限公司(以下简称“薪福社”)	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	60	31.67	设立或投资等方式
用友建筑云服务有限公司(以下简称“用友建筑”)	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	55		设立或投资等方式
北京畅捷通支付技术有限公司(以下简称“畅捷支付”)	北京市	北京市	互联网支付、银行卡收单	80.72	19.28	设立或投资等方式
用友审计	北京市	北京市	计算机	73.8		设立或投

			软、硬件/系统集成行业			资等方式
用友汽车	上海市	上海市	计算机软件/系统集成/咨询行业	79.59	0.8	设立或投资等方式
秉钧网络	上海市	上海市	计算机软件/系统集成/咨询行业	70		设立或投资等方式
前海民太安保险经纪有限公司 (以下简称“民太安保险”)	深圳市	深圳市	保险、咨询	80		设立或投资等方式
宁波用友网络科技有限公司(以下简称“宁波用友”)	宁波市	宁波市	软件研发和销售, IT 服务, 技术交流和培训	100		设立或投资等方式
用友(上海)工业互联科技发展有限公司(以下简称“用友工业互联”)	上海市	上海市	互联网/计算机软件	100		设立或投资等方式
上海用友云服务创业投资合伙企业(有限合伙)	上海市	上海市	投资/咨询	99.5	0.5	设立或投资等

北京点点亮科技有限公司(以下简称“点点亮科技”)	北京	北京	计算机软件/咨询行业	100		方式 设立或投资等方式
上海用友产业投资管理有限公司(以下简称“以下简称用友产投”)	上海市	上海市	投资、咨询	70		设立或投资等方式

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无。

其他说明：
无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
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	1,318,181,032	159,513,349	1,477,694,381	200,098,278		200,098,278	1,102,596,703	174,736,368	1,277,333,071	126,316,730		126,316,730
用友政务	894,850,822	358,984,618	1,253,835,440	497,635,979	1,155,800	498,791,779	609,476,461	50,385,055	659,861,516	335,209,782	1,076,599	336,286,381
用友汽车	542,713,892	17,753,407	560,467,299	139,931,031	720,000	140,651,031	484,889,345	25,905,790	510,795,135	131,631,307	2,100,000	133,731,307
用友金融	213,364,525	89,145,804	302,510,329	82,287,256		82,287,256	206,202,254	48,997,549	255,199,803	88,207,704		88,207,704
新道科技	586,045,059	65,983,967	652,029,026	175,469,567	210,417	175,679,984	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	436,065,850	95,065,350	95,065,350	197,485,586	506,172,208	222,837,008	222,486,737	182,955,893
用友政务	828,836,264	179,010,240	179,010,240	297,855,881	613,903,806	23,594,412	23,594,412	81,647,119
用友汽车	485,241,378	105,596,093	105,596,093	88,962,480	374,041,786	80,357,165	80,357,165	93,981,462
用友金融	343,834,334	48,465,169	48,465,169	42,220,878	333,100,122	20,838,732	20,838,732	-47,683,677
新道科技	289,717,751	89,346,949	89,346,949	108,225,026	247,407,450	83,151,844	83,151,844	6,134,180

其他说明:

无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中关村银行	北京市	北京市	吸收公众存款; 发放短期、中期和长期贷款; 办理国内外结算; 办理票据承兑与贴现; 发行金融债券; 代理发行、代理兑付、承销政府债券; 买卖政府债券、金融债券; 从事同业拆借; 买卖、代理买卖外汇; 从事银行卡业务; 提供信用证	29.8		权益法

			服务及担保；代收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；经银行业监督管理机构批准的其他业务。			
--	--	--	---	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
无。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

其他说明

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

(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	482,963,553	448,414,686
下列各项按持股比例计	847,020	-15,747,698

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

其他说明

无。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2018年

金融资产

	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	5,530,811,375	-	5,530,811,375
应收票据及应收账款	-	1,505,233,097	-	1,505,233,097
其他应收款	-	374,566,515	-	374,566,515
其他流动资产	9,549,542	-	531,143,000	540,692,542
可供出售金融资产	-	-	677,081,266	677,081,266
	<u>9,549,542</u>	<u>7,410,610,987</u>	<u>1,208,224,266</u>	<u>8,628,384,795</u>
金融负债				
		其他 金融负债		合计
短期借款		3,156,404,000		3,156,404,000
应付票据及应付账款		455,622,484		455,622,484
其他应付款		840,741,172		840,741,172
一年内到期的长期借款		133,471,227		133,471,227
长期借款		171,666,664		171,666,664
其他流动负债 (审计费和房租)		<u>2,431,350</u>		<u>2,431,350</u>
		<u>4,760,336,897</u>		<u>4,760,336,897</u>
2017年				
金融资产				
		贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	4,022,148,465		-	4,022,148,465
应收票据及应收账款	1,619,091,312		-	1,619,091,312
其他应收款	211,094,671		-	211,094,671
其他流动资产(理财产品)	-		1,156,585,624	1,156,585,624
可供出售金融资产	-		<u>764,088,138</u>	<u>764,088,138</u>
	<u>5,852,334,448</u>		<u>1,920,673,762</u>	<u>7,773,008,210</u>
金融负债				
		其他 金融负债		合计
短期借款		3,450,000,000		3,450,000,000
应付票据及应付账款		453,225,408		453,225,408
其他应付款		644,927,547		644,927,547
一年内到期的长期借款		152,361,331		152,361,331

长期借款	305,133,983	305,133,983
其他流动负债(审计费和房租)	<u>2,048,904</u>	<u>2,048,904</u>
	<u>5,007,697,173</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，如应收票据及应收账款、应付账款、其他应收款和其他应付款等。

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

信用风险

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

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

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

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

流动性风险

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

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

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2018年

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

长期借款	-	-	-	198,643,170	-	198,643,170
长期借款	<u>629,086,408</u>	<u>378,298,684</u>	<u>3,750,084,646</u>	<u>198,643,170</u>	<u>-</u>	<u>4,956,112,908</u>

2017年

	1个月 以内	1至 3个月	3个月 至1年	1年 至5年	5年 以上	合计
短期借款	531,273,179	755,928,216	2,220,017,253	-	-	3,507,218,648
应付账款	443,486,736	9,426,172	-	-	-	452,912,908
其他应付款	74,996,726	17,802,000	552,128,821	-	-	644,927,547
应付股利	-	-	312,500	-	-	312,500
其他流动负债 (房租和审计费)	-	2,048,904	-	-	-	2,048,904
一年内到期的 长期借款	30,000,000	27,521,611	113,192,125	-	-	170,713,736
长期借款	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>320,893,541</u>	<u>-</u>	<u>320,893,541</u>
	<u>1,079,756,641</u>	<u>812,726,903</u>	<u>2,885,650,699</u>	<u>320,893,541</u>	<u>-</u>	<u>5,099,027,784</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年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

	2018年	2017年
短期借款	3,156,404,000	3,450,000,000
应付账款	455,622,484	452,912,908
其他应付款	840,741,172	644,927,547
长期借款（含一年内到期）	305,137,891	457,495,314
其他流动负债(审计费和房租)	2,431,350	2,048,904
减：货币资金	<u>5,530,811,375</u>	<u>4,022,148,465</u>
净负债	(770,474,478)	985,236,208
归属于母公司的股东权益	<u>6,570,697,503</u>	<u>5,849,167,848</u>
资本和净负债	<u>5,800,223,025</u>	<u>6,834,404,056</u>
杠杆比率	<u>N/A</u>	<u>14.42%</u>

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

公允价值估值

金融工具公允价值

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

	账面价值		公允价值	
	2018年	2017年	2018年	2017年
长期借款	<u>171,666,664</u>	<u>305,133,983</u>	<u>160,254,188</u>	<u>292,663,414</u>

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

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

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

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

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

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是王文京。

其他说明：

无。

2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
幸福联创	销售商品和提供劳务	4,528,302	
中关村银行	销售商品和提供劳务	2,359,603	8,831,285
用友融联	销售商品和提供劳务	6,082	16,513,256
汉唐信通	销售商品和提供劳务		4,769,811
其他	销售商品和提供劳务	1,502,574	1,266,643

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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	2,723,360	3,478,799
智联友道	用友软件园办公用房	705,837	890,588
中企永联	用友软件园办公用房	444,963	293,627
北京伟库	用友软件园办公用房	380,970	406,770
红橘科技	用友软件园办公用房	220,430	855,000
其他	用友软件园办公用房	258,185	698,975

本公司作为承租方:

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12日	2019年3月12日	否
用友科技	180,000,000	2018年4月18日	2019年4月18日	否
用友科技	270,000,000	2018年5月24日	2019年5月24日	否
用友科技	100,000,000	2018年5月24日	2019年5月24日	否
用友科技	400,000,000	2018年6月29日	2019年6月28日	否

关联担保情况说明

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	45,096,172	30,362,624

(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

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

存放关联方的货币资金

	2018 年	2017 年
中关村银行	<u>192,554,438</u>	<u>25,664,788</u>

2018 年，上述存款年利率为 0.35% (2017 年度：0.35%)。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

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

其他说明

无。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

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

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

股份支付计划一

1.概况

	2018年	2017年
授予的各项权益工具总额(注1)	1,326,000	74,778,795
行权的各项权益工具总额	28,814,610	-
失效的各项权益工具总额	1,096,907	-
年末发行在外的股份期权行权价格的范围(注2)	12.10-28.18	12.10
年末发行在外的股份期权的合同剩余期限	0.5-3.87年	1.5-3.5年

	2018年	2017年
以股份支付换取的职工服务总额	180,368,501	111,604,565

其中，以权益结算的股份支付如下：

	2018年	2017年
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	471,859,087	291,490,586
以权益结算的股份支付确认的费用总额(注3)	180,368,501	111,604,565

注1：2018年4月24日，用友网络公告2017年年度权益分派实施公告，以方案实施前的公司总股本 1,461,226,228 股为基数，每股派发现金红利 0.15 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计派发现金红利219,183,934 元，转增438,367,868 股。该方案实施后，公司在方案实施前授予的各项权益工具，每份增加0.3份。

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

注3：2018年度，公司已确认股份支付费用人民币180,368,501元。其中，于损益中确认股份支付费用人民币173,550,541元，资本化计入在建工程和开发支出的金额为6,817,960人民币元。

2017年股份支付计划

本公司于2017年5月23日召开公司第七届董事会第三次会议，审议通过了《用友网络科技股份有限公司2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》并出具公告。2017年6月8日，公司2017年第二次临时股东大会审议并通过了《用友网络科技股份有限公司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。

(2) 股票期权激励计划

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

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至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。

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2019年行权数量 份	行权价格* 人民币元/股	行权有效期
28,802,930	14,401,465	12.10	2019年8月5日至2021年8月4日

*股票期权的行权价格与数量根据本公司2017年权益分派实施方案进行调整。

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

2018年股份支付计划

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

(1) 限制性股票激励计划

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

解除限售安排	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。

(2) 股票期权激励计划

2018年本公司发行了股票期权激励计划，向28名激励对象授予883,970份股票期权，行权价格为28.18元/份。股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至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(%)	0.41	0.57	0.64
预计波动率(%)	56.85	47.61	56.06
无风险利率(%)	2.85	3.08	3.30
股份期权预计期限(年)	1年	2年	3年
授予日股价(元)	22.65	22.65	22.65

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

截至资产负债表日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

股票期权数量 份	预计2019年行权数量 份	行权价格* 人民币元/股	行权有效期
883,970	353,588	28.18	2019年11月12日至2022年11月11日

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

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

股份支付计划二

1. 概况

	2018年	2017年
授予的权益工具总额(股数)	-	4,071,000
解锁的权益工具总额(股数)	6,314,800	4,288,500
失效的权益工具总额(股数)	612,500	4,215,000
	2018年	2017年
以股份支付换取的职工服务总额	<u>31,798,181</u>	<u>62,443,886</u>

其中，以权益结算的股份支付如下：

	2018年	2017年
以权益结算的股份支付计入资本公积的累积金额	353,783,315	321,985,134
以权益结算的股份支付确认的费用总额	29,275,937	58,176,232

2. 股份支付计划

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

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

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

信托机构根据本计划拟购入的目标股票总数为本计划于2014年度股东周年大会获批准之日本公司已发行股本总额的10%，即217,181,666股股份中的21,718,166股股份。附生效条件的信托受益权份额将通过首次授予、后续授予及再次授予给激励对象。首次授予及后续授予需于2016年12月31日前完成，再次授予需于本计划于股东周年大会获批准之日起两年内完成。

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

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

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

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

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

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

激励对象享有目标股票的分红收益。

2018年

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

2017年

授予日期	每股 附注 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	-	<u>4,071,000</u>	(75,000)	-	<u>3,996,000</u>
		<u>14,819,500</u>	<u>4,071,000</u>	(4,215,000)	(4,288,500)	<u>10,387,000</u>

附注：

a.于2015年6月16日，本公司董事会批准依据该计划无偿向182名激励对象(包括一名董事、两名监事、本集团的中高层管理人员、专家及核心骨干)首次授予附生效条件的信托受益权份额。首次授予项下目标股票总数为17,370,000股，占2015年6月16日本公司已发行股本总额约8%。

b.于2015年9月2日,本公司董事会还授权本公司总裁会无偿向畅捷通美国若干激励对象授予附生效条件的信托受益权份额。该等授予项下的目标股票数量为120,000股。报告期内,畅捷通美国获授信托受益权的激励对象不涉及本公司董事、监事或其各自的配偶或十八岁以下子女。

c.于2016年3月31日,本公司董事会批准依据该计划无偿向36名激励对象(包括本集团的中高层管理人员、专家及核心骨干)第二次授予附生效条件的信托受益权份额。第二次授予项下目标股票总数为1,515,000股,占2016年3月31日本公司已发行股本总额约0.7%。

d.于2016年12月6日,本公司董事会批准依据该计划无偿向30名激励对象(包括本集团的中高层管理人员、专家及核心骨干)第三次授予附生效条件的信托受益权份额。第三次授予项下目标股票总数为2,690,000股,占2016年12月6日本公司已发行股本总额约1.24%。

e.于2017年6月5日,本公司董事会批准依据该计划无偿向48名激励对象(包括本集团的一名董事、两名监事、本集团的中高层管理人员、专家及核心骨干)再次授予附生效条件的信托受益权份额。再次授予项下目标股票总数为4,071,000股,占2017年6月5日本公司已发行股本总额约1.87%。

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

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

预期分红收益率(%)	0.00%
预期股价波动率(%)	51.50%-63.20%
无风险利率(%)	0.157%-1.815%
股票预期期限(年)	1-10
加权平均股票价格(人民币元/股)	24.60

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

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

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

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

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

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

首次授予中,除部分已终止或解除与本公司的劳动合同(该等人士已不具备激励对象资格)的激励对象及部分激励对象2016年度个人绩效考核未达到年度业绩完成率及格线外,其余激励对象获授信托受益权份额40%的解锁条件于2018年6月16日达成。

第二次授予中，除部分已终止或解除与本公司的劳动合同(该等人士已不具备激励对象资格)的激励对象外，其余激励对象获授信托受益权份额30%的解锁条件于2018年3月31日达成。

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

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

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

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

3、以现金结算的股份支付情况

□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	2017年
已签约但未拨备 资本承诺	<u>258,027,596</u>	<u>376,784,831</u>
	<u>258,027,596</u>	<u>376,784,831</u>

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

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

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

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

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

公司以股权登记日为基数，拟向全体股东每 10 股转增 3 股。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	89,998,500	51,637,035
应收账款	606,199,417	644,660,831
合计	696,197,917	696,297,866

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 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	89,998,500	51,637,035
商业承兑票据		

合计	89,998,500	51,637,035

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 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

(5). 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

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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	238,515,160

其中重要的应收账款核销情况

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

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

(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

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	922,376,813	808,513,287
合计	922,376,813	808,513,287

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	4	34,178,375	100		34,178,375	4	34,178,375	100	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	929,719,069	96	7,342,256	0.8	922,376,813	816,230,995	96	7,717,708	0.01	808,513,287
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,033,811	<1	4,033,811	100		2,223,202	<1	2,223,202	100	
合计	967,931,255	100	45,554,442	/	922,376,813	852,632,572	/	44,119,285	/	808,513,287

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单位 1	11,578,375	11,578,375	100	预计无法收回
单位 2	22,600,000	22,600,000	100	预计无法收回
合计	34,178,375	34,178,375	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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). 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	870,139,131	775,399,749
押金及保证金	69,699,048	46,599,086
员工备用金	4,378,670	7,551,210
其他	23,714,406	23,082,527
合计	967,931,255	852,632,572

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,675,379 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,240,222 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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	往来款	22,600,000	1-2 年	2	22,600,000
单位 2	设备款	18,313,049	1 年以内	2	
单位 3	往来款	11,578,375	1-2 年	1	11,578,375
单位 4	房屋租金	6,788,608	3 年以内	1	1,107,962
单位 5	代垫款项	2,673,993	3 年以内	<1	494,742
合计	/	61,954,025	/	6	35,781,079

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(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	3,154,538,680	115,062,971	3,039,475,709	3,055,051,380	71,391,971	2,983,659,409
对联营、合营企业投资	1,570,828,835		1,570,828,835	1,494,735,538		1,494,735,538
合计	4,725,367,515	115,062,971	4,610,304,544	4,549,786,918	71,391,971	4,478,394,947

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
用友政务	496,252,992			496,252,992		
用友汽车	486,090,000			486,090,000		
畅捷支付	276,485,849			276,485,849		
创新投资	227,700,000			227,700,000		
畅捷通	220,060,623			220,060,623		
用友优普	200,000,000			200,000,000		
秉钧网络	175,000,000			175,000,000	43,671,000	43,671,000
三亚用友	100,000,000			100,000,000		
用友医疗	80,000,000			80,000,000		
用友(南昌)	80,000,000			80,000,000		
深圳用友	63,000,000			63,000,000		
用友超客	60,000,000			60,000,000		46,698,500
民太安保险	59,760,000	19,920,000		79,680,000		
YONYOU INTERNATIONAL	59,260,659			59,260,659		6,300,755
用友金融	50,000,000			50,000,000		
新道科技	46,652,000			46,652,000		
用友建筑	44,000,000			44,000,000		
用友广信	40,000,000		2,500,000	37,500,000		
用友能源	40,000,000			40,000,000		
友金所	36,000,000			36,000,000		
长伴咨询	30,000,000			30,000,000		
薪福社	30,000,000			30,000,000		
红火台	27,500,000			27,500,000		
江西用友	20,000,000			20,000,000		
用友移动	15,100,000			15,100,000		
厦门烟草	14,600,000			14,600,000		
用友审计	13,685,542			13,685,542		
用友云达	10,000,000			10,000,000		10,000,000
用友艾福斯	8,392,716			8,392,716		8,392,716
广东用友	7,890,000			7,890,000		
天津用友	7,019,999			7,019,999		
浙江用友	4,500,000			4,500,000		
山东用友	4,500,000			4,500,000		
幸福投资	3,750,000			3,750,000		
沈阳用友	2,700,000			2,700,000		
大连用友	2,700,000			2,700,000		

广西用友	2,700,000			2,700,000		
湖南用友	2,700,000			2,700,000		
内蒙古用友	2,700,000			2,700,000		
滨海用友	1,800,000			1,800,000		
灏麓梵科技	1,000,000			1,000,000		
安徽用友	876,000			876,000		
重庆用友	675,000			675,000		
宁波用友		5,000,000		5,000,000		
用友工业互联		10,000,000		10,000,000		
点点亮科技		100,000		100,000		
用友云创投		50,000,000		50,000,000		
用友产投		8,750,000		8,750,000		
幸福云创		8,217,300		8,217,300		
合计	3,055,051,380	101,987,300	2,500,000	3,154,538,680	43,671,000	115,062,971

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中关村银行	1,193,669.9			26,785.8						1,220,547.7	
汉唐信通	79,441,692			490,841						79,932,533	
大易云	65,472,225			83,585						65,555,810	
幸福联创	64,004,983			-313,293						63,691,690	
用友	14,1	30,0		-746						43,4	

商业保理	52,614	00,000		,227					06,387
北京博晨	10,176,428			-2,619,698					7,556,730
西玛国正	8,085,642	0		1,233,341		339,656			8,979,327
上海画龙		20,000,000		-797,861					19,202,139
其他	59,505,255			3,741,068		1,424,651			61,821,672
小计	1,494,735,538	50,000,000		27,857,604		1,764,307			1,570,828,835
合计	1,494,735,538	50,000,000		27,857,604		1,764,307			1,570,828,835

其他说明：
无。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,753,109,835	809,409,571	2,393,406,664	707,706,835
其他业务	304,547,927	33,699,945	214,378,282	21,501,601
合计	3,057,657,762	843,109,516	2,607,784,946	729,208,436

其他说明：
无。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	353,538,350	163,157,993
权益法核算的长期股权投资收益	27,857,604	1,879,015
处置长期股权投资产生的投资收益		-104,450
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,301,475	884,692
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
金融资产在持有期间取得的投资收益	12,921,104	56,941,587
合计	395,618,533	222,758,837

6、其他

□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	237,405	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额	58,618,096	

或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	32,534,167	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,439,520	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,981,708	
少数股东权益影响额		

合计	79,968,440
----	------------

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——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	10.27	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.93	0.28	0.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本和公告原稿

董事长：王文京

董事会批准报送日期：2019年3月15日

修订信息

适用 不适用