

公司代码：600588

公司简称：用友网络

# 用友网络科技股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

公司可能面对的风险及应对措施已在本报告的第四节“一、经营情况的讨论与分析”的“（四）可能面对的风险及应对措施”中予以了详细描述，敬请查阅相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	182

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
ERP	指	“企业资源计划”（Enterprise Resources Planning）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
HRM	指	“人力资源管理”（Human Resources Management）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
OA	指	“办公自动化”（Office Automation）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
用友 ERP-NC	指	NC 是“新世纪”（New Century）的英文缩写，公司推出的面向大型客户的企业应用软件系列产品名称。
用友 ERP-U8	指	公司推出的面向中型客户的企业应用软件系列产品名称。
畅捷通系列产品	指	公司推出的面向小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	“软件作为服务”（Software as a Service）的英文缩写，是云计算模式下的应用服务。
PaaS	指	“平台作为服务”（Platform as a Service）的英文缩写，是云计算模式下的平台服务。
BaaS	指	“业务作为服务”（Business as a Service）的英文缩写，是为客户提供市场、销售、采购、仓储、人事、会计、资金等数字化的业务流程及增值服务。
DaaS	指	“数据作为服务”（Data as a Service）的英文缩写，是以数据为对象，以数据加工、数据建模、数据挖掘、机器学习等技术为工具，为客户提供各类精准的信息，实现数据驱动客户业务发展。
ABU	指	Account Business Unit 的英文缩写，是针对公司级原型项目、战略项目建立的专属、独立的客户经营组织。
SPS	指	Standard Product Support 的英文缩写，是公司标准产品支持服务。
用友 NC Cloud	指	NC Cloud 是面向成长型集团企业和大型集团企业的云 ERP 产品。
用友 U8 Cloud	指	U8 Cloud 是面向创新型、成长型企业的新一代云 ERP 产品。

## 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	马一杰
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	010-62439399
传真	010-62436639	010-62436639
电子信箱	ir@yonyou.com	ir@yonyou.com

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,313,006,831	3,005,703,090	10.2
营业利润	594,432,866	294,039,630	102.2
利润总额	595,524,586	297,047,841	100.5
归属于上市公司股东的净利润	482,379,589	123,656,504	290.1
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	264,296,562	103,616,172	155.1
经营活动产生的现金流量净额	-321,855,084	-36,282,414	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,264,373,010	6,570,697,503	-4.7
总资产	15,058,850,024	15,220,896,594	-1.1

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.19	0.05	280.0
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.05	280.0
加权平均净资产收益率(%)	7.24	2.17	增加5.07个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	3.97	1.82	增加2.15个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.13	-0.01	不适用
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.52	2.35	7.2
资产负债率(%)	51.5	51.4	增加0.1个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

注：基本每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额以报告期加权平均股本为基数计算，本报告期加权平均股数为2,475,415,224股，追溯调整后上年同期的加权平均股数为2,446,601,073股；归属于上市公司股东的每股净资产以报告期末总股数为基数计算，本报告期末总股数为2,486,134,575股，追溯调整后上年同期期末总股数为2,469,472,325股。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	111,872	
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	27,808,466	

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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	69,046,944	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,819,837	
处置长期股权投资取得的投资收益	140,300,332	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		-17,364,750
合计		218,083,027

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

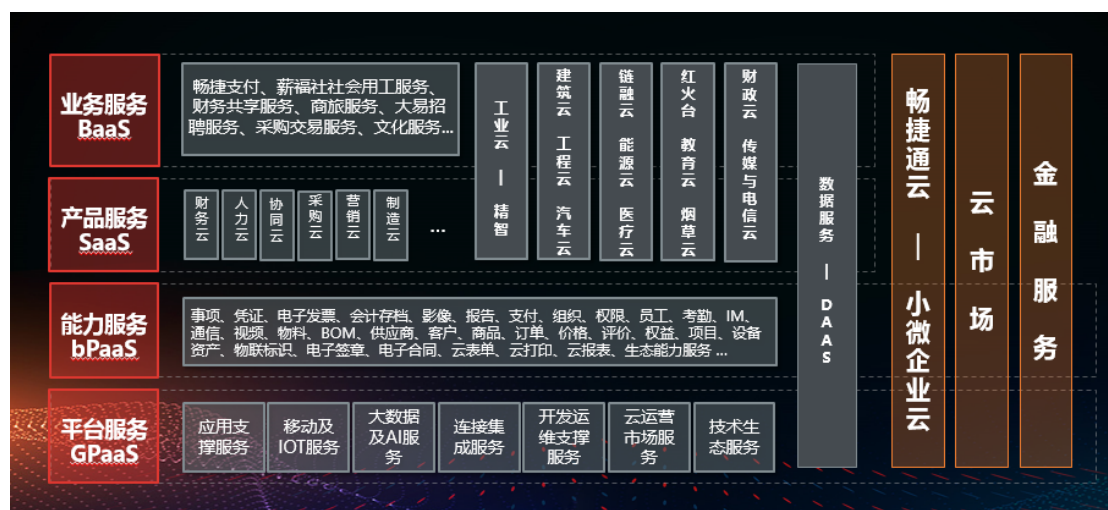
### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主营业务和经营模式

公司在 3.0 战略的新时期，形成了以用友企业云服务为核心，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

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。用友企业云服务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），适配主流 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，提供企业与公共组织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与公共组织服务。

## （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+、用友领域及行业云服务用友生态业务，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，为企业提供以实时会计、智能财务、精准税务为核心的财务服务，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。实时会计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、报表与分析等的的数据服务，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，支持公有云、专属云、私有云的灵活部署模式。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。U8 Cloud 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

精智用友工业互联网平台。该平台在用友云服务平台基础上，融合了物联网、工业智能等当代最新技术，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、建筑云、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。

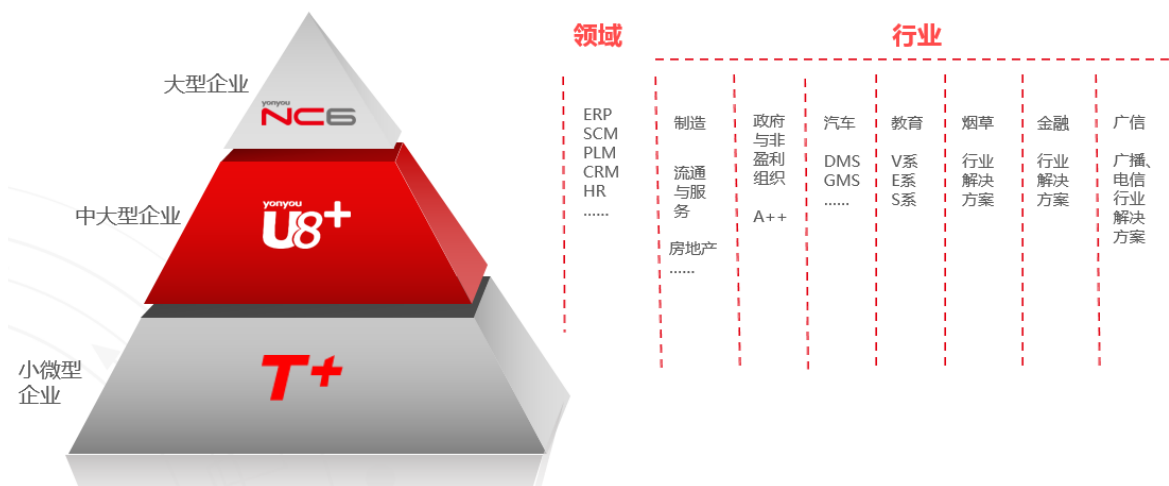
畅捷通好会计作为专业、智能、便捷、安全的互联网财务应用服务，实现了 PC 端、移动端、微信端三端同步，以及语音记账、短信记账、微信分享等功能；在业内率先实现“票-财-税”的数据打通，实现发票的一键取票导入，发票税负测算及部分城市的一键报税；畅捷通好生意是向小微企业提供的进销存应用服务，针对小微企业用互联网方式管理生意的趋势，解决企业采购、销售、库存的管理问题；畅捷通易代账企业版上线了一键报税、员工绩效管理、经营分析、票据管理、合同管理等新功能，优化了代账公司运营流程，大幅提高其工作效率。

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

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

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

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

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

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

### **3、金融服务业务概要**

金融服务业务主要包括面向企业的支付服务业务和互联网投融资信息服务业务。

#### **(1) 企业支付服务业务**

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

## （2）互联网投融资信息服务业务

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

## （二）行业情况

2019年，中国经济尚处在转型升级的关键阶段，软件与信息技术服务业作为中国经济转型升级的新动力，已经成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，其中云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术已经逐步渗透到经济和社会生活的各个行业和领域，并呈现加速的趋势，行业加速发展的时期已经到来。

伴随企业日益强烈的转型升级需求，越来越多的企业希望借助云原生等新一代信息技术实现数字化转型。行业面临数字化、国产化的历史发展机遇，企业的信息化趋势稳健增长，数字化需求加速增长，软件与信息技术服务行业呈现加速创新、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。

## 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。

用友企业云服务以“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、智能制造、智能财务、人力资源和协同办公、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。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，用友云服务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。

公司持续专注在企业与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云服务平台和各产品之间、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，赋能整个生态，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、电信与广电、烟草、教育、建筑、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

公司在中国多地设有研发机构，由总部研发中心（用友北京产业园）、南京制造业研发中心、重庆PLM研发中心、上海汽车行业应用研发中心、厦门烟草行业研发中心、深圳电子行业应用开发中心、全球技术服务中心（用友南昌产业园）等在内的中国最大的企业管理软件、云服务与金融服务研发体系。公司拥有业界领先的研发人员组织和研发管理平台。公司的研发与支持服务团队是一支基础扎实、实践经验丰富、专业合理的人才队伍，专业化的员工队伍是业务顺利开展的重要保证。

## （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，公司形成了以用友企业云服务为核心，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”。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”。报告期内，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，通过用友企业云服务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、建筑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数字化、智能化，共同赢在企业数字化时代。

### 第四节 经营情况的讨论与分析

#### 一、经营情况的讨论与分析

##### （一）公司总体业务经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 3,313,006,831 元，同比增加 307,303,741 元，增长 10.2%，实现了主营业务收入稳定增长。归属于上市公司股东的净利润为 482,379,589 元，同比增加 358,723,085 元，增长 290.1%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 264,296,562 元，同比增加 160,680,390 元，增长 155.1%；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 319,676,445 元，同比增加 92,069,010 元，增长 40.5%，经营效益大幅改善。

报告期内，公司云服务业务（不含金融类云服务业务）实现收入 471,814,247 元，同比增长 114.6%，继续保持高速增长；软件业务实现收入 2,248,156,624 元，同比增长 5.0%，实现稳定增长；支付服务业务实现收入 200,028,501 元，同比增长 321.6%，继续保持高速增长；互联网投融资信息服务业务在继续坚持稳健经营，控制适度规模的方针指引下，实现收入 369,150,508 元，同比下降 36.5%。报告期内，公司云服务业务收入（不含金融类云服务业务收入）按照企业规模分类，小微企业云服务业务实现收入 4,527 万元，增长 142.3%；大中型企业云服务业务实现收入 42,654 万元，增长 112%。按照业务形态分类，SaaS 业务实现收入 28,566 万元，同比增长 133.6%；

BaaS 业务实现收入 11,324 万元,同比增长 146.1%;PaaS 业务实现收入 6877 万元,同比增长 39.5%;DaaS 业务实现收入 414 万元,同比增长 78.3%。公司各类云服务业务收入继续保持高速增长,均衡发展,充分展现了公司云服务业务综合型、融合化、生态式的优势,较好地满足了客户多样性需求。

报告期内,公司其他云服务业务数据及指标也表现优良。截至报告期末,公司云服务业务的企业客户数为 493.17 万家,其中累计付费企业客户数为 43.01 万家,较 2019 年一季度末增长 13.2% (较 2018 年半年度末增长 48.0%);公司企业客户续约率和客单价稳步提高,其中私有云与混合云客单价大幅提高;公司云服务业务(不含金融类云服务业务)预收账款 43,996 万元,比年初增长 46%,云服务业务预收账款增长高、增速加快一定程度上会影响公司当期收入增长,但有利于公司业务转型,长期发展,价值提升;公司云服务业务收入占比持续提高。公司云服务业务发展强劲,向云服务业务转型获得基本成功。

## (二) 公司各项业务发展情况

报告期内,公司继续坚定执行用友 3.0 战略,抓住企业数字化、国产化的市场机会,聚焦数字化主航道、主战场,围绕用友企业云服务核心业务,加强核心产品与技术研发与客户运营体系升级,采取扁平化、一体化运作模式,凝聚组织合力,大力拓展企业服务市场,积极推进了各项业务发展。

报告期内,公司发布了用友云平台 iuap V3.5.6,支撑了公司各类企业云服务的融合发展;加快了用友云平台 iuap5.0 的研发。发布了年度重要产品用友 NC Cloud 1903,实现了全行业产品支持,并支持大型企业私有云、混合云和公有云等多种部署模式;加快了用友 NC Cloud 1909 的研发,支持了 NC Cloud 的高增长。发布了用友 U8 Cloud V2.6,在智能财务、制度合规、生态融合、移动应用和简化交付等方面加快了迭代升级;发布了用友 U8 15.1,融合了友报账、税务云、电子票据等,集成了服务机器人;加快了用友面向成长型企业的云 ERP 套件的研发。快速迭代了面向小微企业的畅捷通好会计、好生意、T+Cloud 等云产品。继续加强了财务、人力、协同、营销、采购、制造等领域云的研发,提升了领域云的性能和竞争力。发布了多个基于用友 NC Cloud 的行业混合云解决方案,加快了行业云业务深度发展。加强了薪税、采购等运营服务业务。公司还加强了用友企业云运维服务业务,应用总数、微服务总数、API 总数、服务器总数、日均调用总数等呈现快速增长。

报告期内,公司进一步加强了客户经营体系升级工作。围绕客户运营和业绩增长,公司在各经营机构中加强了组织裂变,提升了组织绩效;加强了数字化用友和中台赋能,完善了用友 NC Cloud 等产品的营销工具、营销培训、样板案例、实施方法论、实施工具等,有效地支持了各经营机构打单活动,并实现了用友企业云服务业务的高速增长;积极开展了“鲲鹏计划”、“云鹰行动”、“战狼行动”等市场专项活动,通过公司商业伙伴大会、用友企业云新品发布会等市场



活动，加强了市场传播，提高了市场对公司作为企业服务领导厂商的认知，拉动了公司云服务业务的高增长。

报告期内，公司重视并加强了生态战略建设。公司重点加强了与华为、中国电信、中国工商银行等战略合作伙伴的业务合作，制定了专项计划，并积极落地，取得了阶段性成果；公司云市场入驻生态伙伴稳步增长，入驻伙伴突破 4000 家，入驻产品及服务突破 6200 款，进一步巩固了公司作为企业服务领导厂商地位；公司联合中国软协及华为、中国电科普华、上海兆芯、龙芯中科、360 企业安全等国内知名厂商，共同发起组建了“企业数字化自主可控服务联盟”，积极推动了企业数字化、国产化工作。

报告期内，公司企业支付业务升级了核心平台系统，推出了多个行业应用支付解决方案；通过严控业务风险，主动适应监管政策变化，全面提升了企业支付综合服务能力。公司互联网投融资信息服务业务按照金融监管部门规定，继续坚持稳健经营，控制适度规模，积极落实“三降”要求，业务稳定，风险可控。

报告期内，公司加强了人才队伍和文化建设，积极引进人才，同时加强员工业绩末位管理，提升了人才竞争力，改进了组织绩效。截止报告期末，公司员工总数为16,359人，比本报告期初增长了1.74%。

### （三）公司下半年工作计划

下半年，公司将继续执行用友 3.0 战略，抢抓企业数字化、国产化的历史性大机遇，加大投入，加快发展，积极扎实推进各项经营计划，全面实现 2019 年度公司各项经营任务和目标。

#### 1、加大投入，加快产品发展，提升核心竞争力

公司将加大研发投入，重点加大对用友面向成长型企业的云 ERP 套件、云平台、财务云、制造云的研发投入，继续积极引进优秀研发人才，同时要发挥攻坚克难的研发精神，抢抓机遇，研发先行，全面支撑用友企业云服务业务发展。3 季度，公司将推出用友面向成长型企业的新一代云 ERP 套件、用友公有云平台 iuap5.0、用友 NC Cloud 1909 等新产品，并加快加速用友企业云服务产品的融合发展。公司将继续积极强化产品运营，改进产品管理，不断激发研发组织活力，实现产品突破创新，促进业务快速发展、业绩高速增长。

#### 2、强化军种主建，落地中台赋能，提升战斗力

公司将加强数字化用友及中台赋能体系建设，公司各业务 BG 要积极承担起军种主建的核心职责，做好产品、解决方案创新、营销工具、营销培训、样板案例、实施方法论、实施工具等工作，主动赋能面向客户及伙伴的一线业务经营机构及人员，提升组织及人员的专业能力和战斗力，提高人均单产及人均效益。

#### 3、加速转型，强化生态，实现云服务业务翻倍增长

公司将进一步加强市场推广，结合公司 2019 全球企业服务大会、云服务新产品发布、各类专业峰会及巡展等活动，加强传播，提高市场认知。抢抓国产化的历史性机遇，全力落实有关专项行

动计划，完成典型样板用户建设，加快加速数字化系统替代。继续加快畅捷通、政务、薪福社、红火台等公司的运营服务业务发展，加强与华为等战略合作伙伴的工作推进，加速生态合作建设，实现公司云服务业务翻倍增长。

#### 4、加快升级客户经营体系，提升客户满意度

公司将适应新时期客户要求全面升级与落实客户经营体系，从客户经营到客户运营，实现一线客户经营组织不断裂变，总部中台积极主动赋能，公司经营与管理全在线运营，持续满足客户要求，帮助客户成功，与伙伴共赢、员工共同发展，并实现公司收入持续增长、效益提升。

#### 5、加强人才引进，优化人才布局，提升组织效能

公司将围绕用友企业云服务业务发展，加大投入，加强人才引进，特别是研发与解决方案关键岗位人才的引进。公司将进一步加强人力资源队伍自身建设，提升人力资源管理水平；同时，继续改进职能部门工作作风，精简冗员，提升组织效能。

### （四）可能面对的风险及应对措施

#### 1、公司可能面对的风险

- （1）数字化阶段同业厂商增多，企业服务产业竞争加剧。
- （2）受经济形势因素影响导致部分企业 IT 支出放缓。
- （3）互联网金融业务发展风险控制。

#### 2、公司应对措施

公司应对风险的措施详见本节“一、经营情况的讨论与分析”的“（三）下半年工作计划”。

## 二、其他经营情况分析

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,313,006,831	3,005,703,090	10.2
营业成本	1,126,448,420	934,640,953	20.5
销售费用	584,161,462	596,651,632	-2.1
管理费用	539,906,471	570,583,756	-5.4
财务费用	56,984,064	59,078,027	-3.5
研发费用	739,692,423	589,193,711	25.5
经营活动产生的现金流量净额	-321,855,084	-36,282,414	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-950,562,734	-290,187,853	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-49,008,517	-151,056,005	不适用

营业收入变动原因说明：软件业务保持稳定增长，云服务业务实现快速增长。

营业成本变动原因说明：主要由于人员费用增长所致。

销售费用变动原因说明：主要由于人员费用下降所致。

管理费用变动原因说明：主要由于人员费用下降所致。

财务费用变动原因说明：主要由于主要由于利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明：主要由于报告期内加大对产品的研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于报告期支付职工和为职工支付的现金增长所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于报告期公司购买交易性金融资产增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于报告期内公司偿还借款减少、支付股利增加及股票回购综合导致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	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
交易性金融资产	1,221,635,881	8.11	0	0	100.00	主要系年初公司执行新金融工具准则的重分类以及当期理财产品增加所致。
其他应收款	529,411,754	3.52	393,441,377	2.58	34.56	主要由于应收增值税退税及押金及保证金增加所致。
其他流动资产	119,129,678	0.79	823,208,213	5.41	-85.53	主要系年初公司执行新金融工具准则重分类,当期应付客户备付金减少及摊余成本计量的理财到期所致。
其他非流动金融资产	931,572,507	6.19	0	0.00	100.00	主要系年初公司执行新金融工具准则影响及当期新增投资所致。
可供出售金融资产	0	0.00	677,081,266	4.45	-100.00	主要系年初公司执行新金融工具准则影响。
在建工程	0	0.00	446,130,020	2.93	-100.00	主要系公司在建工程达到可使用状态转固所致。

短期借款	4,330,976,000	28.76	3,156,404,000	20.74	37.21	主要系本期借款增加所致。
应付职工薪酬	496,600,570	3.30	1,160,402,569	7.62	-57.20	主要由于报告期内支付员工工资及奖金所致。
应交税费	180,842,107	1.20	315,521,063	2.07	-42.68	主要由于报告期内支付上年税金所致。
一年内到期的非流动负债	90,000,000	0.60	157,441,377	1.03	-42.84	主要系部分长期借款本年归还所致。
长期借款	90,000,000	0.60	171,666,664	1.13	-47.57	主要系部分长期借款本年归还所致。
库存股	514,204,879	3.41	55,787,910	0.37	821.71	主要由于报告期内回购股票所致。

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

利润表项目	期末账面价值	变动原因
货币资金	27,439,950	履约保证金
固定资产	619,016,810	取得银行借款抵押
无形资产	30,790,486	取得银行借款抵押
合计	677,247,246	/

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目名称	本报告期末	上年末	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,221,635,881	0	1,221,635,881	11,543,083

其他非流动金融资产	931,572,507	0	931,572,507	31,648,519
可供出售金融资产	0	167,713,557	-167,713,557	
套期工具	-968,641	9,549,542	-10,518,183	-10,518,183
合计	2,152,239,747	177,263,099	1,974,976,648	32,673,419

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本(元)	主要产品或服务	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)
北京用友政务软件股份有限公司	140,999,277	计算机软/硬件、技术咨询	77.49	351,617,253	1,222,940,509	109,422,487
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	80.39	217,430,633	519,534,205	43,527,007
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	78.43	100,031,380	266,666,821	-26,295,400
用友新道科技股份有限公司	218,409,000	计算机软件/管理培训	57.42	78,632,541	528,287,068	15,449,423
畅捷通信技	217,181,666	计算机软/硬件/	71.84	262,418,714	1,627,639,660	91,887,174

术股份有限公		耗 材、 电 子 行 业				
--------	--	--------------------	--	--	--	--

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

报告期内公司可能面对的风险详见本报告第四节“一、经营情况的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险及应对措施”。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019/4/8	www.sse.com.cn	2019/4/9

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

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

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司于 2018 年 12 月 29 日披露了《公司关于注销已回购的股权激励股份的公告》，公司于 2019 年 1 月 2 日合计注销了 350,859 股限制性股票。本次注销完成后，公司总股本变为 1,917,481,933 股。

公司于 2019 年 1 月 2 日召开了第七届董事会第三十次会议，审议通过了《公司关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》。公司拟回购股份用于公司后期骨干员工股权激励。截至 2019 年 7 月 2 日，公司回购时间已到期，实际回购公司股份 19,186,721 股，占公司总股本的 1%。

公司于 2019 年 3 月 15 日召开了第七届董事会第三十二次会议，审议通过了《公司关于作废部分已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》。公司董事会决定作废原股权激励对象张清华等 52 人已获授但未获准行权的股票期权共计 881,466 份，及回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票共计 437,334 股。

公司于 2019 年 5 月 15 日披露《公司关于注销已回购的股权激励股份的公告》，公司合计注销了 643,000 股限制性股票。本次回购注销完成后，公司总股本变为 2,486,134,575 股。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
发起设立用友薪福社云科技有限公司	临 2019-042
收购用友能源科技有限公司部分股权	临 2019-043
关于转让北京用友审计软件有限公司部分股权	临 2019-044

#### 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

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用



## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						180,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						180,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						180,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						2.87%							
其中：													

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司坚持国产化、依法经营的发展道路，秉承“立足长远，持续创新，均衡发展，高绩效，阳光经营，履行社会责任”的发展方针，自成立伊始便关注企业的社会价值，关注人本主义、人文精神，逐步落实并切实承担公司应尽的社会责任。公司以提升企业价值、与利益相关者共赢为己任，以弘扬人文关怀、无私奉献社会为使命，以倡议环保行动、筑造绿色企业为目标。报告期内，公司在用友产业园（北京）建设与运营过程中，应用高科技、环保、智能园区的理念，对原生态环境进行了充分的保护，同时采用了地源热泵、冰蓄冷、雨水回收、节能砌块、太阳能景观灯、新能源充电桩等大量节能、节水的环保新技术和新材料。这些新材料和新技术的尝试与应用，对园区内环境保护起到了显著的作用，推动了园区循环经济应用建设，节约能源，减少了大量废气、废水的排放，实现了园区“低碳”生活。目前用友产业园（北京）已评为北京市循环经济示范园。公司动员全员环保、节能，严格遵守环保节能相关法律法规，取得了良好成效。

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”；利润表中，“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外，还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销；“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目。本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本集团自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益。

#### 新金融工具准则：

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

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

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

	原金融工具准则			新金融工具准则		
	列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
套期工具	其他流动资产	公允价值	9,549,542	衍生金融资产	公允价值	9,549,542
应收票据	应收票据	摊余成本	115,302,348	应收票据	摊余成本	115,009,862
应收账款	应收账款	摊余成本	1,389,930,749	应收账款	摊余成本	1,323,414,467
其他应收款	其他应收款	摊余成本	390,482,683	其他应收款	摊余成本	392,017,159
股权投资	可供出售金融资产	以成本计量	509,367,709	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	677,037,200
股权投资	可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	167,713,557	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	167,713,557
理财产品	其他流动资产	以成本计量	411,143,000	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	421,886,644

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

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	26,684,771	1.39			4,534,478	-11,569,773	-7,035,295	19,649,476	0.79
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,684,771	1.39			4,534,478	-11,569,773	-7,035,295	19,649,476	0.79
其中：境内非国有法人持股	70	0						70	0.00
境内自然人持股	26,684,701	1.39			4,534,478	-11,569,773	-7,035,295	19,649,406	0.79
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,891,148,021	98.61			564,761,164	10,575,914	575,337,078	2,466,485,099	99.21
1、人民币普通股	1,891,148,021	98.61			564,761,164	10,575,914	575,337,078	2,466,485,099	99.21
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,917,832,792	100			569,295,642	-993,859	568,301,783	2,486,134,575	100.0

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

公司于2018年12月29日披露了《公司关于注销已回购的股权激励股份的公告》，公司于2019年1月2日合计注销了350,859股限制性股票。本次回购注销完成后，公司总股本变为1,917,481,933股。

2019年4月8日公司2018年年度股东大会审议通过了《公司2018年度利润分配方案》和《公司2018年度资本公积金转增股本方案》，公司向全体股东每10股派发现金股利2.5元(含税)，向全体股东每10股转增3股。以上权益分派方案已实施完毕。本次权益分派共计转增股份569,295,642股，本次分配后总股本变为2,486,777,575股。

公司于 2019 年 5 月 15 日披露《公司关于注销已回购的股权激励股份的公告》，公司合计注销了 643,000 股限制性股票。本次回购注销完成后，公司总股本变为 2,486,134,575 股。

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

√适用 □不适用

公司于 2019 年 8 月 5 日解锁限制性股票 8,930,125 股，解锁后总股本不变。在归属于母公司股东的净利润不变的情况下，以调整后的股数重新计算的公司基本每股收益相应摊薄。

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

公司于 2018 年 12 月 29 日披露了《公司关于注销已回购的股权激励股份的公告》，公司于 2019 年 1 月 2 日合计注销了 350,859 股限制性股票。本次回购注销完成后，公司总股本变为 1,917,481,933 股。

公司于 2019 年 5 月 15 日披露《公司关于注销已回购的股权激励股份的公告》，公司合计注销了 643,000 股限制性股票。本次回购注销完成后，公司总股本变为 2,486,134,575 股。

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	75378
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
北京用友科技有限公司	545,066,053	708,585,869	28.50	0	质押	344,284,896	境内非国有法人
上海用友科技咨询有限公司	231,993,654	301,591,750	12.13	0	无	0	境内非国有法人
上海益倍管理咨询有限公司	87,069,500	105,074,089	4.23	0	无	0	境内非国有法人

北京用友企业管理研究有限公司	76,118,938	98,954,620	3.98	0	质押	73,482,000	境内非国有法人
葛卫东	71,400,000	92,690,000	3.73	0	无	0	境内自然人
共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)	52,660,000	64,458,000	2.59	0	质押	6,500,000	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	36,265,668	47,145,368	1.90	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	17,578,525	45,419,721	1.83	0	无	0	其他
于桂珍	20,891,520	29,915,145	1.20	0	无	0	境内自然人
刘世运	22,170,000	28,821,000	1.16	0	无	0	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京用友科技有限公司	708,585,869	人民币普通股	708,585,869
上海用友科技咨询有限公司	301,591,750	人民币普通股	301,591,750
上海益倍管理咨询有限公司	105,074,089	人民币普通股	105,074,089
北京用友企业管理研究有限公司	98,954,620	人民币普通股	98,954,620
葛卫东	92,690,000	人民币普通股	92,690,000
共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)	64,458,000	人民币普通股	64,458,000
中国证券金融股份有限公司	47,145,368	人民币普通股	47,145,368
香港中央结算有限公司	45,419,721	人民币普通股	45,419,721
于桂珍	29,915,145	人民币普通股	29,915,145
刘世运	28,821,000	人民币普通股	28,821,000

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王文京	董事	0	0	0	
郭新平	董事	0	0	0	
吴政平	董事	1,105,000	1,436,500	331,500	资本公积转增股本
陈强兵	董事	780,466	1,014,607	234,141	资本公积转增股本
黄锦辉	独立董事	0	0	0	
于扬	独立董事	0	0	0	
张为国	独立董事	0	0	0	
许建钢	监事	287,698	374,007	86,309.4	资本公积转增股本
章珂	监事	0	0	0	

高志勇	监事	0	0	0	
谢志华	高管	652,290	847,976	195,686	资本公积转增股本
章培林	高管	1,176,179	1,529,032	352,853	资本公积转增股本
欧阳青	高管	1,105,533	1,437,194	331,661	资本公积转增股本
王健	高管	280,285	364,370	84,085	资本公积转增股本
徐洋	高管	273,002	354,902	81,900	资本公积转增股本
左骏	高管	305,762	397,490	91,728	资本公积转增股本
任志刚	高管	375,693	488,400	112,707	资本公积转增股本
杜宇	高管	210,600	273,780	63,180	资本公积转增股本
牛立伟	高管	0	0	0	
孙淑嫔	高管	60,261	109,407	49,146	二级市场买卖及资本公积转增股本

其它情况说明

适用 不适用

注：

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

2、公司于 2019 年 1 月 2 日召开了第七届董事会第三十次会议，提名陈强兵先生为公司第七届董事会董事候选人。2019 年 4 月 8 日，公司 2018 年年度股东大会选举陈强兵先生为公司第七届董事会董事。任期自 2019 年 4 月 8 日起至公司 2019 年年度股东大会选举出新一届董事会之日止。

3、公司于 2019 年 1 月 2 日召开了第七届董事会第三十次会议，聘任陈强兵先生为公司总裁。任期自本次董事会审议通过之日起至公司 2019 年年度股东大会选举出新一届董事会之日止。

4、公司于 2019 年 1 月 23 日召开了第七届董事会第三十一次会议。聘任牛立伟先生为公司高级副总裁；聘任孙淑嫔女士为公司高级副总裁。上述被聘任人员的任期至公司 2019 年年度股东大会选举出新一届董事会聘任公司高级管理人员之日止。严绍业先生、张纪雄先生、胡彬先生、徐宝东先生、杨晓柏先生不再担任公司高级副总裁，其工作另有安排。

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

6、2019 年 4 月 8 日公司 2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年度利润分配方案》和《公司 2018 年度资本公积金转增股本方案》，公司向全体股东每 10 股派发现金股利 2.5 元(含税)，向全体股东每 10 股转增 3 股。以上权益分派方案已实施完毕。本次权益分派共计转增股份 569,295,642 股，本次分配后总股本变为 2,486,777,575 股。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用



姓名	担任的职务	变动情形
王文京	总裁	离任
陈强兵	董事	选举
陈强兵	总裁	聘任
王贵亚	独立董事	离任
孙淑嫔	高级副总裁	聘任
牛立伟	高级副总裁	聘任
严绍业	高级副总裁	离任
张纪雄	高级副总裁	离任
胡彬	高级副总裁	离任
徐宝东	高级副总裁	离任
杨晓柏	高级副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

参见上文“一、持股变动情况”中“(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况”。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	4,440,702,448	5,530,811,375
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	1,221,635,881	-
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	七、4	87,418,428	115,302,348
应收账款	七、5	1,292,507,917	1,389,930,749
应收款项融资		-	-
预付款项	七、7	75,414,603	65,643,720
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、8	529,411,754	393,441,377
其中：应收利息	七、8	9,132,193	2,958,695
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、9	22,923,009	21,767,989
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、13	119,129,678	823,208,213
流动资产合计		7,789,143,718	8,340,105,771
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	677,081,266
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	七、17	1,728,249,818	1,702,892,459

其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产	七、19	931,572,507	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七、21	2,674,069,386	2,073,150,867
在建工程	七、22	-	446,130,020
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	七、26	815,583,417	875,919,137
开发支出	七、27	40,190,352	41,091,121
商誉	七、28	925,021,513	925,021,513
长期待摊费用	七、29	20,558,489	25,628,708
递延所得税资产	七、30	134,460,824	113,875,732
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		7,269,706,306	6,880,790,823
资产总计		15,058,850,024	15,220,896,594
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	4,330,976,000	3,156,404,000
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债	七、34	968,641	-
应付票据		-	-
应付账款	七、36	460,055,944	455,622,484
预收款项	七、37	1,134,583,957	1,079,683,098
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	七、38	496,600,570	1,160,402,569
应交税费	七、39	180,842,107	315,521,063
其他应付款	七、40	741,545,831	840,741,172
其中：应付利息		-	-
应付股利	七、40	32,625,183	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	七、43	90,000,000	157,441,377
其他流动负债	七、44	139,670,469	182,312,101
流动负债合计		7,575,243,519	7,348,127,864
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	90,000,000	171,666,664
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	七、51	51,258,179	31,456,778
递延所得税负债	七、30	37,366,049	17,682,143
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		178,624,228	220,805,585
负债合计		7,753,867,747	7,568,933,449
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	2,486,134,575	1,917,832,792
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	1,597,293,138	2,120,758,790
减：库存股	七、56	514,204,879	55,787,910
其他综合收益	七、57	3,945,749	-25,234,857
专项储备		-	-
盈余公积	七、59	831,983,441	827,153,655
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	1,859,220,986	1,785,975,033
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,264,373,010	6,570,697,503
少数股东权益		1,040,609,267	1,081,265,642
所有者权益（或股东权益）合计		7,304,982,277	7,651,963,145
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,058,850,024	15,220,896,594

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,513,086,724	1,762,980,607
交易性金融资产		94,799,330	-
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		58,261,630	89,998,500
应收账款	十七、1	523,004,112	606,199,417
应收款项融资		-	-
预付款项		27,578,543	16,724,897
其他应收款	十七、2	1,618,742,114	922,376,813

其中：应收利息		-	-
应收股利	十七、2	199,136,438	-
存货		7,784,847	7,782,625
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		279,246,695	250,536,934
流动资产合计		4,122,503,995	3,656,599,793
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	585,401,962
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十七、3	4,675,523,737	4,610,304,544
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		759,852,123	-
投资性房地产		-	-
固定资产		1,664,772,077	1,648,380,701
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		471,435,709	506,269,673
开发支出		10,093,002	-
商誉		96,914,448	96,914,448
长期待摊费用		4,902,896	6,112,786
递延所得税资产		51,725,762	48,397,636
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		7,735,219,754	7,501,781,750
资产总计		11,857,723,749	11,158,381,543
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,542,500,872	3,399,927,278
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		968,641	-
应付票据		-	-
应付账款		128,097,198	171,967,237
预收款项		471,250,467	429,741,602
合同负债		-	-
应付职工薪酬		160,572,057	485,835,578
应交税费		100,308,039	117,402,749
其他应付款		761,712,893	441,749,100
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	81,621,227

其他流动负债		78,708,117	91,170,839
流动负债合计		6,244,118,284	5,219,415,610
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	36,666,664
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		44,150,000	25,000,000
递延所得税负债		23,372,495	4,156,055
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		67,522,495	65,822,719
负债合计		6,311,640,779	5,285,238,329
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,486,134,575	1,917,832,792
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,094,341,296	1,619,007,491
减：库存股		514,204,879	55,787,910
其他综合收益		188,747	-49,462,234
专项储备		-	-
盈余公积		831,983,441	827,153,655
未分配利润		1,647,639,790	1,614,399,420
所有者权益（或股东权益）合计		5,546,082,970	5,873,143,214
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		11,857,723,749	11,158,381,543

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		3,313,006,831	3,005,703,090
其中：营业收入	七、61	3,313,006,831	3,005,703,090
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		3,097,637,951	2,796,831,232
其中：营业成本	七、61	1,126,448,420	934,640,953
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-

退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	七、62	50,445,111	46,683,153
销售费用	七、63	584,161,462	596,651,632
管理费用	七、64	539,906,471	570,583,756
研发费用	七、65	739,692,423	589,193,711
财务费用	七、66	56,984,064	59,078,027
其中：利息费用	七、66	86,959,910	90,490,030
利息收入	七、66	32,777,877	32,740,131
加：其他收益	七、67	215,774,740	192,610,998
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	169,690,511	18,775,559
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	2,742,845	-2,629,877
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	43,191,602	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-48,831,384	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-873,355	-126,478,585
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	111,872	259,800
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		594,432,866	294,039,630
加：营业外收入	七、74	3,776,528	5,767,293
减：营业外支出	七、75	2,684,808	2,759,082
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		595,524,586	297,047,841
减：所得税费用	七、76	35,700,010	72,355,406
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		559,824,576	224,692,435
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		559,824,576	224,692,435
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		482,379,589	123,656,504
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		77,444,987	101,035,931
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-862,661	-51,677,250
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	-481,523	-50,818,916
（一）不能重分类进损益的其他综合		-	-

收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	七、77	-481,523	-50,818,916
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	七、77	188,747	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	七、77	-	-43,995,913
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	七、77	-	-1,261,406
8. 外币财务报表折算差额	七、77	-670,270	-5,561,597
9. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-381,138	-858,334
七、综合收益总额		558,961,915	173,015,185
归属于母公司所有者的综合收益总额		481,898,066	72,837,588
归属于少数股东的综合收益总额		77,063,849	100,177,597
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.19	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.19	0.05

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

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	1,258,267,434	1,111,011,583
减：营业成本	十七、4	328,234,771	283,501,676
税金及附加		32,025,405	27,703,737
销售费用		200,193,472	178,169,162
管理费用		256,780,758	301,875,740
研发费用		347,071,391	258,255,089
财务费用		85,747,839	88,669,351



其中：利息费用		90,832,323	93,996,611
利息收入		7,814,070	7,122,758
加：其他收益		124,078,623	119,590,831
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	351,242,727	337,363,681
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,722,591	6,804,131
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		24,875,311	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-30,465,614	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-34,781,535
资产处置收益（损失以“-”号填列）		61,113	221,745
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		478,005,958	395,231,550
加：营业外收入		928,782	668,460
减：营业外支出		201,351	643,093
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		478,733,389	395,256,917
减：所得税费用		827,381	116,345
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		477,906,008	395,140,572
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		477,906,008	395,140,572
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-

8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
六、综合收益总额		-	-
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.19	0.16
（二）稀释每股收益(元/股)		0.19	0.16

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,509,341,565	3,123,801,148
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		143,882,430	109,364,179
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	198,198,343	142,856,805
经营活动现金流入小计		3,851,422,338	3,376,022,132
购买商品、接受劳务支付的现金		535,383,533	435,175,057
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,381,918,814	1,840,231,299
支付的各项税费		584,657,478	650,427,934
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	671,317,597	486,470,256
经营活动现金流出小计		4,173,277,422	3,412,304,546
经营活动产生的现金流量净额		-321,855,084	-36,282,414
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,272,500,844	1,492,405,420
取得投资收益收到的现金		161,646,822	3,235,294
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		107,155	668,337

产收回的现金净额			
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、78	15,318,818	51,763,492
投资活动现金流入小计		1,449,573,639	1,548,072,543
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,156,222	215,641,430
投资支付的现金		2,268,980,151	1,572,845,966
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	49,773,000
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,400,136,373	1,838,260,396
投资活动产生的现金流量净额		-950,562,734	-290,187,853
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		9,000,000	699,800
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,000,000	-
取得借款收到的现金		3,331,000,000	3,117,060,000
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,340,000,000	3,117,759,800
偿还债务支付的现金		2,267,197,891	2,868,905,734
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		650,675,921	399,910,071
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		91,279,928	96,786,402
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	471,134,705	-
筹资活动现金流出小计		3,389,008,517	3,268,815,805
筹资活动产生的现金流量净额		-49,008,517	-151,056,005
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		50,442	195,858
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、78	-1,321,375,893	-477,330,414
加：期初现金及现金等价物余额	七、78	4,849,879,509	3,416,062,876
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、78	3,528,503,616	2,938,732,462

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,310,662,332	1,085,736,058
收到的税费返还		84,884,209	59,328,692
收到其他与经营活动有关的现金		171,116,483	137,230,290
经营活动现金流入小计		1,566,663,024	1,282,295,040
购买商品、接受劳务支付的现金		108,831,128	99,462,890
支付给职工以及为职工支付的现金		1,101,586,614	799,880,456
支付的各项税费		222,327,129	248,996,783
支付其他与经营活动有关的现金		250,119,034	140,232,042
经营活动现金流出小计		1,682,863,905	1,288,572,171
经营活动产生的现金流量净额		-116,200,881	-6,277,131
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		5,500,504	160,639,575
取得投资收益收到的现金		139,152,938	329,424,350
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	485,848
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		2,426,128	7,115,262
投资活动现金流入小计		147,079,570	497,665,035
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,133,335	68,795,879
投资支付的现金		155,300,000	394,200,009
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	44,372,000
支付其他与投资活动有关的现金		51,246,662	143,653,179
投资活动现金流出小计		278,679,997	651,021,067
投资活动产生的现金流量净额		-131,600,427	-153,356,032
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,441,229,199	3,174,302,962
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,441,229,199	3,174,302,962
偿还债务支付的现金		2,382,132,024	3,196,587,854
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		565,245,358	313,180,545
支付其他与筹资活动有关的现金		471,134,705	-
筹资活动现金流出小计		3,418,512,087	3,509,768,399
筹资活动产生的现金流量净额		22,717,112	-335,465,437
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-225,084,196	-495,098,600
加:期初现金及现金等价物余额		1,723,227,308	1,907,528,623
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,498,143,112	1,412,430,023

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,917,832,792	-	-	-	2,120,758,790	55,787,910	-25,234,857	-	827,153,655	-	1,785,975,033	-	6,570,697,503	1,081,265,642	7,651,963,145	
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	29,662,129	-	4,829,786	-	65,279,400	-	99,771,315	-4,063,410	95,707,905	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	1,917,832,792	-	-	-	2,120,758,790	55,787,910	4,427,272	-	831,983,441	-	1,851,254,433	-	6,670,468,818	1,077,202,232	7,747,671,050	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	568,301,783	-	-	-	-523,465,652	458,416,969	-481,523	-	-	-	7,966,553	-	-406,095,808	-36,592,965	-442,688,773	
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-481,523	-	-	-	482,379,589	-	481,898,066	77,063,849	558,961,915	
(二)所有者投入和减少资本	-993,859	-	-	-	45,829,990	458,416,969	-	-	-	-	-	-	-413,580,838	12,752,324	-400,828,514	
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	-	-	-	-	56,277,999	-	-	-	-	-	-	-	56,277,999	1,069,045	57,347,044	
4.其他	-993,859	-	-	-	-10,448,009	458,416,969	-	-	-	-	-	-	-469,858,837	11,683,279	-458,175,558	
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-474,413,036	-	-474,413,036	-126,409,138	-600,822,174	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-474,413,036	-	-474,413,036	-126,409,138	-600,822,174	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)所有者权益内部结转	569,295,642	-	-	-	-569,295,642	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本(或股本)	569,295,642	-	-	-	-569,295,642	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,486,134,575	-	-	-	1,597,293,138	514,204,879	3,945,749	-	831,983,441	-	1,859,220,986	-	6,264,373,010	1,040,609,267	7,304,982,277

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	1,464,217,811	-	-	-	2,219,017,521	102,196,291	47,946,567	-	725,148,306	-	1,495,033,934	-	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)	435,376,285	-	-	-	-345,680,859	-15,462,372	-50,818,916	-	-	-	-95,527,430	-	-41,188,548	11,194,102	-29,994,446	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-50,818,916	-	-	-	123,656,504	-	72,837,588	100,177,597	173,015,185	
(二) 所有者投入和减少资本	-2,991,583	-	-	-	92,687,009	-15,462,372	-	-	-	-	-	-	105,157,798	7,802,907	112,960,705	
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	-	-	-	-	118,815,067	-	-	-	-	-	-	-	118,815,067	9,127,681	127,942,748	
4. 其他	-2,991,583	-	-	-	-26,128,058	-15,462,372	-	-	-	-	-	-	-13,657,269	-1,324,774	-14,982,043	

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-219,183,934	-	-219,183,934	-96,786,402	-315,970,336
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-219,183,934	-	-219,183,934	-96,786,402	-315,970,336
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	438,367,868	-	-	-	-438,367,868	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	438,367,868	-	-	-	-438,367,868	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,899,594,096	-	-	-	1,873,336,662	86,733,919	-2,872,349	-	725,148,306	-	1,399,506,504	-	5,807,979,300	903,055,230	6,711,034,530

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：孙淑嫔

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	49,462,234	-	4,829,786	29,747,398	84,039,418



2019 年半年度报告

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,917,832,792	-	-	-	1,619,007,491	55,787,910	-	-	831,983,441	1,644,146,818	5,957,182,632
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	568,301,783	-	-	-	-524,666,195	458,416,969	188,747	-	-	3,492,972	-411,099,662
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	188,747	-	-	477,906,008	478,094,755
(二)所有者投入和减少资本	-993,859	-	-	-	44,629,447	458,416,969	-	-	-	-	-414,781,381
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	-	-	-	-	54,295,636	-	-	-	-	-	54,295,636
4.其他	-993,859	-	-	-	-9,666,189	458,416,969	-	-	-	-	-469,077,017
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-474,413,036	-474,413,036
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-474,413,036	-474,413,036
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	569,295,642	-	-	-	-569,295,642	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	569,295,642	-	-	-	-569,295,642	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,486,134,575	-	-	-	1,094,341,296	514,204,879	188,747	-	831,983,441	1,647,639,790	5,546,082,970

项目	2018 年半年度										
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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)	435,376,285	-	-	-	-359,311,703	-15,462,372	-52,706,434	-	-	175,956,638	214,777,158
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-52,706,434	-	-	395,140,572	342,434,138
(二) 所有者投入和减少资本	-2,991,583	-	-	-	79,056,165	-15,462,372	-	-	-	-	91,526,954
1. 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	-	-	-	-	91,526,954	-	-	-	-	-	91,526,954
4. 其他	-2,991,583	-	-	-	-12,470,789	-15,462,372	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-219,183,934	-219,183,934
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-219,183,934	-219,183,934
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	438,367,868	-	-	-	-438,367,868	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	438,367,868	-	-	-	-438,367,868	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,899,594,096	-	-	-	1,328,970,704	86,733,919	-52,706,434	-	725,148,306	1,431,509,684	5,245,782,437

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8月16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。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见附注六。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

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 2019 年 6 月 30 日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体。

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，其余额仍冲减少数股东权益。

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策如下：

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

## 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

## 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权

投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

#### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理。

#### 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。



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

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

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

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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

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

#### 金融资产转移

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

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

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

本公司 2019 年 1 月 1 日前执行的金融工具政策如下：

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：贷款和应收款项及可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 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。

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。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(即初始确认时计算确定的实际利率)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的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

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

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

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

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

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

#### 以成本计量的金融资产

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

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团2019年1月1日前应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大(人民币2,000,000元以上)的应收款项在资产负债表日,本集团对单项金额重大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。

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合,并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下:

	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内	-	-
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	40	40
4至5年	50	50
5年以上	100	100

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见五、10. 金融工具

## 15. 存货

适用 不适用

存货包括原材料和库存商品。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

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

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

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。

## 22. 投资性房地产

不适用。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产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	-	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

## 24. 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。

**25. 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。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产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。

## 30. 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。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬

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

离职后福利（设定提存计划）

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

辞退福利

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

#### 34. 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。

#### 35. 租赁负债

适用 不适用

#### 36. 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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 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。

#### 41. 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。

## 42. 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

## 43. 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交易性金融资产及其他非流动金融资产。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(适用于2018年度及2017年度)*

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) 金融工具减值*

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

*(3) 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。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。

*(4) 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。

*(5) 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。

*(6) 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。

*(7) 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。

*(8) 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。

*(9) 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以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。

*(10) 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，并考虑这些无形资产适用的合同性权利或其他法定权利的期限。

如果这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。

*(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。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

其他说明：

财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”；利润表中，“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外，还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销；“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目。本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本集团自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。

##### 新金融工具准则

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

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

##### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

##### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			

货币资金	5,530,811,375	5,530,811,375	
结算备付金	-	-	
拆出资金	-	-	
交易性金融资产	-	421,886,644	421,886,644
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	
衍生金融资产	-	9,549,542	9,549,542
应收票据	115,302,348	115,009,862	-292,486
应收账款	1,389,930,749	1,323,414,467	-66,516,282
应收款项融资	-	-	
预付款项	65,643,720	65,643,720	
应收保费	-	-	
应收分保账款	-	-	
应收分保合同准备金	-	-	
其他应收款	393,441,377	394,975,853	1,534,476
其中：应收利息	2,958,695	2,958,695	
应收股利	-	-	
买入返售金融资产	-	-	
存货	21,767,989	21,767,989	
合同资产	-	-	
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	823,208,213	402,515,671	-420,692,542
流动资产合计	8,340,105,771	8,285,575,123	-54,530,648
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	-	-	
债权投资	-	-	
可供出售金融资产	677,081,266	-	-677,081,266
其他债权投资	-	-	
持有至到期投资	-	-	
长期应收款	-	-	
长期股权投资	1,702,892,459	1,702,892,459	
其他权益工具投资	-	-	
其他非流动金融资产	-	844,750,757	844,750,757
投资性房地产	-	-	
固定资产	2,073,150,867	2,073,150,867	
在建工程	446,130,020	446,130,020	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	-	-	
无形资产	875,919,137	875,919,137	
开发支出	41,091,121	41,091,121	
商誉	925,021,513	925,021,513	
长期待摊费用	25,628,708	25,628,708	
递延所得税资产	113,875,732	116,985,487	3,109,755
其他非流动资产	-	-	
非流动资产合计	6,880,790,823	7,051,570,069	170,779,246
资产总计	15,220,896,594	15,337,145,192	116,248,598
<b>流动负债：</b>			

短期借款	3,156,404,000	3,156,404,000	
向中央银行借款	-	-	
拆入资金	-	-	
交易性金融负债	-	-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	-	-	
应付账款	455,622,484	455,622,484	
预收款项	1,079,683,098	1,079,683,098	
卖出回购金融资产款	-	-	
吸收存款及同业存放	-	-	
代理买卖证券款	-	-	
代理承销证券款	-	-	
应付职工薪酬	1,160,402,569	1,160,402,569	
应交税费	315,521,063	315,521,063	
其他应付款	840,741,172	840,741,172	
其中：应付利息	-	-	
应付股利	-	-	
应付手续费及佣金	-	-	
应付分保账款	-	-	
合同负债	-	-	
持有待售负债	-	-	
一年内到期的非流动负债	157,441,377	133,471,227	-23,970,150
其他流动负债	182,312,101	182,312,101	
流动负债合计	7,348,127,864	7,324,157,714	-23,970,150
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金	-	-	
长期借款	171,666,664	171,666,664	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	-	-	
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债	-	-	
递延收益	31,456,778	55,426,928	23,970,150
递延所得税负债	17,682,143	38,222,836	20,540,693
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	220,805,585	265,316,428	44,510,843
负债合计	7,568,933,449	7,589,474,142	20,540,693
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,917,832,792	1,917,832,792	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	2,120,758,790	2,120,758,790	
减：库存股	55,787,910	55,787,910	
其他综合收益	-25,234,857	4,427,272	29,662,129

专项储备	-	-	-
盈余公积	827,153,655	831,983,441	4,829,786
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	1,785,975,033	1,851,254,433	65,279,400
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,570,697,503	6,670,468,818	99,771,315
少数股东权益	1,081,265,642	1,077,202,232	-4,063,410
所有者权益（或股东权益）合计	7,651,963,145	7,747,671,050	95,707,905
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,220,896,594	15,337,145,192	116,248,598

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,762,980,607	1,762,980,607	
交易性金融资产	-	7,961,642	7,961,642
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	89,998,500	89,998,500	
应收账款	606,199,417	557,028,682	-49,170,735
应收款项融资	-	-	
预付款项	16,724,897	16,724,897	
其他应收款	922,376,813	920,038,562	-2,338,251
其中：应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
存货	7,782,625	7,782,625	
合同资产	-	-	
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	250,536,934	242,586,934	-7,950,000
流动资产合计	3,656,599,793	3,605,102,449	-51,497,344
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	
可供出售金融资产	585,401,962	-	-585,401,962
其他债权投资	-	-	
持有至到期投资	-	-	
长期应收款	-	-	
长期股权投资	4,610,304,544	4,610,304,544	
其他权益工具投资	-	-	
其他非流动金融资产	-	735,999,657	735,999,657
投资性房地产	-	-	
固定资产	1,648,380,701	1,648,380,701	
在建工程	-	-	

生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	-	-	
无形资产	506,269,673	506,269,673	
开发支出			
商誉	96,914,448	96,914,448	
长期待摊费用	6,112,786	6,112,786	
递延所得税资产	48,397,636	50,777,413	2,379,777
其他非流动资产	-	-	
非流动资产合计	7,501,781,750	7,654,759,222	152,977,472
资产总计	11,158,381,543	11,259,861,671	101,480,128
<b>流动负债：</b>			
短期借款	3,399,927,278	3,399,927,278	
交易性金融负债	-	-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	-	-	
应付账款	171,967,237	171,967,237	
预收款项	429,741,602	429,741,602	
合同负债	-	-	
应付职工薪酬	485,835,578	485,835,578	
应交税费	117,402,749	117,402,749	
其他应付款	441,749,100	441,749,100	
其中：应付利息	-	-	
应付股利	-	-	
持有待售负债	-	-	
一年内到期的非流动负债	81,621,227	58,471,227	-23,150,000
其他流动负债	91,170,839	91,170,839	
流动负债合计	5,219,415,610	5,196,265,610	-23,150,000
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	36,666,664	36,666,664	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	-	-	
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债	-	-	
递延收益	25,000,000	48,150,000	23,150,000
递延所得税负债	4,156,055	21,596,765	17,440,710
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	65,822,719	106,413,429	40,590,710
负债合计	5,285,238,329	5,302,679,039	17,440,710
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,917,832,792	1,917,832,792	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	

资本公积	1,619,007,491	1,619,007,491	
减：库存股	55,787,910	55,787,910	
其他综合收益	-49,462,234	-	49,462,234
专项储备	-	-	
盈余公积	827,153,655	831,983,441	4,829,786
未分配利润	1,614,399,420	1,644,146,818	29,747,398
所有者权益（或股东权益）合计	5,873,143,214	5,957,182,632	84,039,418
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,158,381,543	11,259,861,671	101,480,128

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

本集团适用的主要税种及税率如下：

##### (1) 增值税

根据国家税务法规，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。

财政部、国家税务总局、海关总署于2019年3月20日联合发布公告2019年第39号文（以下简称“39号文”），自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。根据上述文件，本集团提供的软件产品销售收入、商品销售收入适用13%增值税税率，房屋租赁收入适用9%增值税税率。

财政部和国家税务总局2013年5月24日联合印发财税[2013]37号《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》，从2013年8月1日起在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的相关税收政策。根据上述文件，本集团提供的技术服务收入适用6%增值税税率。

依据财政部、国家税务总局于2011年10月13日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),自2011年1月1日起,本公司及本公司北京分公司销售其自行开发生产的计算机软件产品,可按法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本集团的子公司北京用友政务软件股份有限公司(以下简称“用友政务”)、上海用友政务软件有限公司、厦门用友烟草软件有限责任公司(以下简称“厦门烟草”)、用友医疗卫生信息系统有限公司(以下简称“用友医疗”)、畅捷通、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,不作退还。

另有个别分公司或子公司由增值税一般纳税人转为商业企业小规模纳税人或由商业企业小规模纳税人转为一般纳税人。当其为增值税一般纳税人时,依照以上方法计征增值税。而在被认定为商业企业小规模纳税人期间,在小规模纳税人制度下,其增值税由买方按销售额3%计算连同销售金额一并支付有关的分公司或子公司,在此简易方法下,那些因购进货物所支付的增值税不能作销项抵扣,分公司及子公司直接上缴销项所获取的增值税予税务机关。

## (2) 城市维护建设税

根据国家有关税务法规,除注册地在北京的本公司、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。

## (3) 教育费附加

根据国家有关税务法规及当地有关规定,本公司及本公司的各分公司及子公司按应缴纳的增值税净额的3%缴纳教育费附加;部分分公司及子公司还需按缴纳的增值税净额的2%缴纳地方教育费附加。

## (4) 企业所得税

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

根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税发2008[28]号文的要求,本公司于2019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,预缴本年度应纳税额。待年度汇算清缴时,以年度合并税前利润计算的应纳税所得额为基础,按照税务机构备案的比例在总分支机构之间进行分配,然后总分支机构以分配到的应纳税所得额乘以各自适用的税率计算得到实际应纳所得税费用,根据其与其预缴的所得税额之差额进行补缴或退税。

除下述税收优惠提到的公司外,本公司的其他子公司于2019年执行《中华人民共和国企业所得税法》,按应纳税所得额的25%计缴企业所得税。



## 2. 税收优惠

适用 不适用

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

本公司及子公司用友政务、用友汽车、畅捷通于 2019 年 5 月在北京市海淀区国家税务局对公司 2018 年度符合“国家规划布局内重点软件企业”的事项进行备案,并按照 10%的优惠税率进行 2018 年度汇算清缴。2019 年度,以上公司仍符合 49 号文规定的“国家规划布局内重点软件企业”要求,继续享受 10%的优惠税率。

本公司之子公司用友能源,符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定,被认定为软件企业,享受两免三减半的优惠政策,2018 年为减免征收的第四年,可享受 12.5%的优惠税率。

本公司之子公司用友广信,符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定,被认定为软件企业,享受两免三减半的优惠政策,2018 年为减免征收的第四年,可享受 12.5%的优惠税率。

本公司之子公司用友医疗于 2017 年 10 月 25 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书,证书编号为 GR201711001964。2019 年可享受 15%的优惠税率。

本公司之子公司用友审计于 2017 年 12 月 6 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书,证书编号为 GR201711008235,2019 年可享受 15%的优惠税率。

本公司之子公司厦门烟草于 2018 年 10 月 12 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书,证书编号为 GR201835100331,2019 年可享受 15%的优惠税率。

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

本公司之子公司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 GR201631002061,2019 年可享受 15%的优惠税率。

本公司之子公司新道科技,于 2017 年 11 月 27 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书,证书编号为 GR201746000035,2019 年可享受 15%的优惠税率。

本公司之子公司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 GR201611003847,2019 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 GR201711004023,2019 年可享受 15%的优惠税率。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	311,738	462,130
银行存款	4,348,422,430	5,426,882,804
其他货币资金	91,968,280	103,466,441
合计	4,440,702,448	5,530,811,375
其中：存放在境外的款项总额	44,386,106	68,415,007

其他说明：

注 1. 于 2019 年 6 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 44,386,106 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 68,415,007 元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期分为 7 天至 36 个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。2019 年 6 月 30 日，本集团银行 3 个月及以上定期存款为人民币 884,758,882 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 644,818,630 元)。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团的银行存款中，含人民币 488,418,554 元的包商银行存款。2019 年 5 月 24 日，中国人民银行、中国银行保险监督管理委员会依法对包商银行实行接管。2019 年 6 月 4 日，集团与存款保险基金管理有限责任公司、包商银行股份有限公司接管组签署了债权收购与转让协议。

注 2. 本集团其他货币资金主要为所有权受到限制的履约保函保证金余额共计人民币 27,439,950 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 36,113,236 元)，和本集团存放于第三方支付机构的款项人民币 921,244 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 16,864,617 元)及之子公司深圳前海用友友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 64,507,584 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 50,488,588 元)。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,221,635,881	421,886,644
其中：		
债务工具投资	1,221,635,881	421,886,644
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
其中：		
合计	1,221,635,881	421,886,644

其他说明：

√适用 □不适用

于2019年6月30日，本集团的交易性金融资产中，含人民币650,000,000元的包商银行结构性存款。2019年5月24日，中国人民银行、中国银行保险监督管理委员会依法对包商银行实行接管。2019年6月4日，集团与存款保险基金管理有限责任公司、包商银行股份有限公司接管组签署了债权收购与转让协议。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动损益信息参见附注七、70。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	82,805,560	114,348,848
商业承兑票据	5,107,132	953,500
减：应收票据坏账准备	-494,264	-292,486
合计	87,418,428	115,009,862

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	292,486	201,778	-	-	494,264
合计	292,486	201,778	-	-	494,264

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

于 2019 年 6 月 30 日, 无已贴现取得短期借款的应收票据(2018 年 12 月 31 日: 无); 于 2019 年 6 月 30 日, 无已质押的应收票据(2018 年 12 月 31 日: 无)。

应收票据坏账准备的变动如下:

	上年年末 余额	会计政策 变更	本期期初 余额	本期计提	本期核销	期末余额
2019 年 1-6 月	-	292,486	292,486	201,778	-	494,264

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	996,375,651
其中: 1 年以内分项	
0-12 个月	996,375,651
1 年以内小计	996,375,651
1 至 2 年	284,129,003
2 至 3 年	143,594,233
3 年以上	
3 至 4 年	105,559,269
4 至 5 年	66,732,626
5 年以上	191,246,018
合计	1,787,636,800

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中:										
按组合计提坏账准备	1,787,636,800	100	495,128,883	28	1,292,507,917	1,774,629,034	100	451,214,567	25	1,323,414,467
其中:										

按信用风险特征组合计提坏账准备	1,787,636,800	100	495,128,883	28	1,292,507,917	1,774,629,034	100	451,214,567	25	1,323,414,467
合计	1,787,636,800	100	495,128,883	28	1,292,507,917	1,774,629,034	100	451,214,567	25	1,323,414,467

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,787,636,800	495,128,883	28
合计	1,787,636,800	495,128,883	28

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	451,214,567	43,916,710		2,394	495,128,883
合计	451,214,567	43,916,710		2,394	495,128,883

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,394

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

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

	应收账款年末余额	应收账款年末余额 占应收账款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
单位 1	16,428,001	1	1,149,960
单位 2	11,758,641	1	2,267,832
单位 3	10,501,607	1	2,520,386
单位 4	8,838,800	<1	1,151,675
单位 5	8,517,400	<1	596,218
	<u>56,044,449</u>	<u>3</u>	<u>7,686,071</u>

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	38,618,567	52	39,620,204	60
1 至 2 年	27,864,516	37	19,800,884	30
2 至 3 年	3,383,343	4	430,343	1
3 年以上	5,548,177	7	5,792,289	9
合计	75,414,603	100	65,643,720	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:  
不适用

## (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

于2019年6月30日，预付账款金额前五名如下：

	预付账款年末余额	预付账款年末余额 占预付账款总额的比例 (%)
单位 1	8,861,053	12
单位 2	4,310,345	6
单位 3	3,391,207	4
单位 4	2,439,316	3
单位 5	<u>1,020,936</u>	<u>1</u>
	<u>20,022,857</u>	<u>26</u>

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,132,193	2,958,695
应收股利		
其他应收款	520,279,561	392,017,158
合计	529,411,754	394,975,853

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,132,193	2,958,695
委托贷款		
债券投资		
合计	9,132,193	2,958,695

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	450,043,286
其中：1 年以内分项	
0-12 个月	450,043,286
1 年以内小计	450,043,286
1 至 2 年	52,160,668
2 至 3 年	19,977,235
3 年以上	
3 至 4 年	16,947,383
4 至 5 年	5,790,214
5 年以上	21,372,580
合计	566,291,366

##### (5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	407,045,878	315,564,925
员工备用金	27,664,532	20,095,860
增值税退税款	36,362,060	-
其他	95,218,896	97,700,282
合计	566,291,366	433,361,067



**(6). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		41,343,909		41,343,909
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		4,712,896		4,712,896
本期转回				
本期转销				
本期核销		45,000		45,000
其他变动				
2019年6月30日余额		46,011,805		46,011,805

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(7). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	45,000

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
单位 1	保证金	87,975,504	1 年以内	16	-
单位 2	保证金	45,000,000	1 年以内	8	-
单位 3	增值税退税款	36,362,060	1 年以内	6	-
单位 4	保证金	30,000,000	1 年以内	5	-
单位 5	保证金	19,150,000	1 年以内	3	-
合计	/	218,487,564	/	38	-

## (10). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
北京市海淀区税务局	增值税退税	36,362,060	1 年以内	2019 年 9 月、 36,362,060 元 《关于软件产品增 值税政策的通知》 (财税[2011]100 号)

其他说明：

无。

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	5,095,665	-	5,095,665	4,055,505	-	4,055,505
库存商品	29,310,519	11,483,175	17,827,344	28,322,304	10,609,820	17,712,484
合计	34,406,184	11,483,175	22,923,009	32,377,809	10,609,820	21,767,989

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	10,609,820	873,355				11,483,175
合计	10,609,820	873,355				11,483,175

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	-	120,000,000
备付金款项	100,093,058	264,622,799
待摊房租费用	5,675,108	7,214,148
其他待摊费用	13,361,512	10,678,724

合计	119,129,678	402,515,671
----	-------------	-------------

其他说明：

注：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。

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
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”)	1,219,928,906			6,908,054	188,747					1,227,025,707	
汉唐信通(北京)咨询股份有限公司(以下简称“汉唐信通”)	79,932,533			233,831						80,166,364	
上海大易云计算股份有限公司(以下简称“大易云”)	65,555,810			-1,444,286						64,111,524	
北京用友幸福联创投资中心(以下简称“幸福联创”)	68,606,788			-254,931						68,351,857	
用友深圳商业保理有限责任公司(以下简称“用友商业保理”)	43,406,387			2,359,477						45,765,864	
北京西玛国正商用表单技术有限公司(以下简称“西玛国正”)	8,979,327		3,591,731	404,506						5,792,102	
北京众享比特科技有限公司(以下简称“众享比特”)	18,301,560			-406,811						17,894,749	
北京传奇极客管理咨询有限公司(以下简称“传奇极客”)	5,317,188		615,833	-157,741		1,104,646				5,648,260	
深圳市华傲数据技术有限公司(以下简称“深圳华傲”)	8,272,119			-647,761						7,624,358	
北京慧友云商科技有限公司(以下简称“慧友云商”)	11,800,680			-314,762						11,485,918	
北京珊瑚灵御科技有限公司(以下简称“珊瑚灵御”)	55,441			20,553						75,994	9,020,365
北京易特创思科技有限公司(以下简称“易特创思”)	10,280,905			337,038						10,617,943	

北京智启蓝墨信息技术有限公司(以下简称“智启蓝墨”)	15,545,435			-908,237						14,637,198	
北京智联友道科技有限公司(以下简称“智联友道”)	11,293,432			398,263						11,691,695	
上海画龙信息科技有限公司(以下简称“上海画龙”)	19,202,139			-1,108,743						18,093,396	
北京华普亿方教育科技股份有限公司(以下简称“华普亿方”)	5,233,333			219,380						5,452,713	
其他	111,180,476	53,260,000	27,731,315	-2,894,985						133,814,176	12,015,952
小计	1,702,892,459	53,260,000	31,938,879	2,742,845	188,747	1,104,646	-	-	-	1,728,249,818	21,036,317
合计	1,702,892,459	53,260,000	31,938,879	2,742,845	188,747	1,104,646	-	-	-	1,728,249,818	21,036,317

其他说明  
无。

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	931,572,507	844,750,757
合计	931,572,507	844,750,757

其他说明：  
无。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

不适用。

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,674,069,386	2,073,150,867
固定资产清理	-	-
合计	2,674,069,386	2,073,150,867

其他说明:

无。

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	2,166,332,759	169,371,906	45,248,457	324,175,557	2,705,128,679
2. 本期增加金额	638,105,577	4,323,610	1,078,616	11,395,643	654,903,446
(1) 购置	-	4,323,610	1,078,616	11,395,643	16,797,869
(2) 在建工程转入	638,105,577	-	-	-	638,105,577
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	-	19,214	3,872,663	13,086,823	16,978,700
(1) 处置或报废	-	19,214	3,872,663	13,086,823	16,978,700
4. 期末余额	2,804,438,336	173,676,302	42,454,410	322,484,377	3,343,053,425
二、累计折旧					
1. 期初余额	264,103,026	74,528,667	33,763,295	259,582,824	631,977,812
2. 本期增加金额	29,925,789	5,542,711	1,745,985	16,786,548	54,001,033
(1) 计提	29,925,789	5,542,711	1,745,985	16,786,548	54,001,033
3. 本期减少金额	-	10,769	3,750,965	13,233,072	16,994,806
(1) 处置或报废	-	10,769	3,750,965	13,233,072	16,994,806

4. 期末余额	294,028,815	80,060,609	31,758,315	263,136,300	668,984,039
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,510,409,521	93,615,693	10,696,095	59,348,077	2,674,069,386
2. 期初账面价值	1,902,229,733	94,843,239	11,485,162	64,592,733	2,073,150,867

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
经营性租出房屋建筑物	1,495,699,976

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团于2019年6月30日的固定资产中不存在由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提固定资产减值准备(2018年12月31日：无)。

于2019年6月30日，本集团没有重大暂时闲置及已退废和准备处置的固定资产(2018年12月31日：无)。

于2019年6月30日，经营性租出房屋建筑物的账面净值为人民币1,495,699,976元(2018年12月31日：人民币1,342,051,631元)。

于2019年6月30日，账面价值为人民币619,016,810元的房屋建筑物，用于取得银行借款抵押。详情参见附注七、81。

## 固定资产清理

□适用 √不适用



## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

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
合计		446,130,020

其他说明：

无。

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
用友(南昌)工程二期				231,516,574		231,516,574
三亚软件园一期				214,613,446		214,613,446
合计				446,130,020		446,130,020

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
用友软件园项目二期工程	1,565,000,000	-	47,119,560	47,119,560	-	-	100	100%	74,267,305			自筹资金/银行贷款
用友(南昌)工程二期	300,000,000	231,516,574	97,344,515	328,861,089	-	-	100	100%	16,813,405			自筹资金/银行贷款
三亚软件园一期	300,000,000	214,613,446	47,511,482	262,124,928	-	-	87	87%	37,856,181	4,433,333	4.75%	自筹资金
合计	2,165,000,000	446,130,020	191,975,557	638,105,577	-	-	/	/	128,936,891	4,433,333	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	382,916,227		996,064,453	28,970,000	1,407,950,680
2. 本期增加 金额			17,938,423		17,938,423
(1) 购置			540,017		540,017
(2) 内部研 发			17,398,406		17,398,406
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	382,916,227		1,014,002,876	28,970,000	1,425,889,103
二、累计摊销					
1. 期初余额	83,169,049		432,043,786	3,399,500	518,612,335
2. 本期增加 金额	3,838,610		72,713,866	1,721,667	78,274,143
(1) 计提	3,838,610		72,713,866	1,721,667	78,274,143
3. 本期减少 金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	87,007,659		504,757,652	5,121,167	596,886,478
三、减值准备					
1. 期初余额			13,419,208		13,419,208
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			13,419,208		13,419,208
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	295,908,568		495,826,016	23,848,833	815,583,417
2. 期初账面 价值	299,747,178		550,601,459	25,570,500	875,919,137

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 64%

于 2019 年 6 月 30 日，本集团所有权受限的无形资产参见附注七、81 及附注七、81。

## (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 2019 年 6 月 30 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	7,381,430	办理过程中
	<u>7,381,430</u>	

## 27、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开发支 出	其 他		确认为无形 资产	转入 当期 损益		
医院信息	22,271,526	774,913						23,046,439

化平台系统(MIP)								
实践教学云平台	16,874,003	524,403			17,398,406			-
餐饮云产品	1,945,592	5,105,319						7,050,911
YonSuite	-	10,093,002						10,093,002
合计	41,091,121	16,497,637			17,398,406			40,190,352

其他说明：

无。

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
用友汽车	378,396,387					378,396,387
用友政务	308,399,874					308,399,874
秉钧网络	113,445,152					113,445,152
特博深	37,828,833					37,828,833
时空超越	35,997,518					35,997,518
广州尚南	28,555,713					28,555,713
友太安	20,839,936					20,839,936
广州安易及江门安易	14,807,958					14,807,958
用友政务收购参股代理公司	14,009,579					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	3,822,348					3,822,348
合计	1,013,454,489					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	88,432,976					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

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	14,587,865	2,612,443	4,315,790	-	12,884,518
其他	11,040,843	4,057,135	7,424,007	-	7,673,971
合计	25,628,708	6,669,578	11,739,797	-	20,558,489

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

资产减值准备	168,761,118	17,241,679	171,815,748	17,413,415
内部交易未实现利润	31,256,253	7,814,063	28,221,268	6,976,532
可抵扣亏损	340,514,528	54,492,366	201,964,308	29,593,414
预提费用	79,533,566	9,202,222	148,256,715	18,036,268
固定资产折旧差异	31,964,312	3,374,819	23,591,372	2,520,081
股权激励成本	259,366,318	25,985,071	218,531,011	21,901,540
政府补助	69,397,428	6,956,826	60,475,428	6,030,001
未支付的应付职工薪酬	-	-	22,504,449	2,250,445
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	64,656,515	6,950,575
其他非流动金融资产公允价值变动	63,661,425	6,844,614	-	-
按权益法核算的长期股权投资暂时性差异	25,491,628	2,549,164	22,034,609	2,203,461
合计	1,069,946,576	134,460,824	962,051,423	113,875,732

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	46,923,258	7,344,100	58,255,617	10,885,458
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	54,934,525	6,796,685
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
其他非流动金融资产公允价值变动	254,054,257	27,826,828	-	-
交易性金融资产公允价值变动	18,628,106	2,195,121	-	-
合计	319,605,621	37,366,049	113,190,142	17,682,143

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (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	-	-
资产减值准备	72,236,307	59,364,820
可抵扣亏损	141,508,683	126,078,352
合计	213,744,990	185,443,172

## (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			
2019 年	50,914,287	50,914,287	
2020 年	105,417,149	105,417,149	
2021 年	156,382,235	156,382,235	
2022 年	99,638,385	99,638,385	
2023 年	228,019,635	228,019,635	
2024 年	132,195,155	-	
合计	772,566,846	640,371,691	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、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
保证借款	343,735,000	1,358,329,000
信用借款	3,987,241,000	1,798,075,000
合计	4,330,976,000	3,156,404,000

短期借款分类的说明：

于 2019 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 4.39% 至 4.79% (2018 年 12 月 31 日借款的年利率为 3.92% 至 5.66%)。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团无已到期但未偿还的短期借款 (2018 年 12 月 31 日：无)。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无。

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期工具	968,641	-
合计	968,641	-

其他说明：

于 2019 年 6 月 30 日，本集团的套期工具情况详见本附注七、83。

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	259,506,034	223,825,014
1-2 年	82,379,976	138,277,485
2-3 年	45,800,813	31,062,564
3 年以上	72,369,121	62,457,421
合计	460,055,944	455,622,484

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	4,621,132	未到付款期
单位 2	4,224,047	未到付款期
单位 3	2,750,782	未到付款期
单位 4	2,437,514	未到付款期
单位 5	1,446,348	未到付款期
合计	15,479,823	/

其他说明：

□适用 √不适用



**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	853,876,520	800,646,833
1至2年	145,533,943	110,183,526
2至3年	53,196,718	63,825,036
3年以上	81,976,776	105,027,703
合计	1,134,583,957	1,079,683,098

**(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	5,506,735	未达到确认条件
单位2	3,828,767	未达到确认条件
单位3	3,614,901	未达到确认条件
单位4	1,705,660	未达到确认条件
单位5	1,526,642	未达到确认条件
合计	16,182,705	/

其他说明：

√适用 □不适用

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。

**38、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,137,730,866	1,708,417,238	2,369,951,955	476,196,149
二、离职后福利-设定提存计划	22,628,891	224,056,336	226,652,118	20,033,109
三、辞退福利	42,812	4,961,142	4,632,642	371,312
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,160,402,569	1,937,434,716	2,601,236,715	496,600,570

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,112,976,050	1,375,049,104	2,046,014,156	442,010,998
二、职工福利费	-	18,221,678	18,221,678	-
三、社会保险费	12,395,253	105,627,748	105,095,221	12,927,780
其中：医疗保险费	10,938,603	96,881,383	96,626,739	11,193,247
工伤保险费	346,399	1,944,058	1,857,169	433,288
生育保险费	1,110,251	6,802,307	6,611,313	1,301,245
四、住房公积金	2,870,574	207,638,702	197,499,535	13,009,741
五、工会经费和职工教育经费	6,101,120	1,511,703	2,115,252	5,497,571
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、其他短期薪酬	3,387,869	368,303	1,006,113	2,750,059
合计	1,137,730,866	1,708,417,238	2,369,951,955	476,196,149

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	21,665,610	216,094,405	218,743,244	19,016,771
2、失业保险费	963,281	7,961,931	7,908,874	1,016,338
合计	22,628,891	224,056,336	226,652,118	20,033,109

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、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	80,167,941	166,476,643
营业税	12,240,642	12,240,642
企业所得税	38,556,480	97,073,967
个人所得税	34,834,748	16,443,429
城市维护建设税	13,407,430	21,181,197
其他	1,634,866	2,105,185
合计	180,842,107	315,521,063

其他说明：

无。

## 40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付股利	32,625,183	-
其他应付款	708,920,648	840,741,172
合计	741,545,831	840,741,172

其他说明：  
无。

### 应付利息

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
向少数股东支付的现金股利	32,625,183	
合计	32,625,183	

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)	45,086,749	264,622,799
应付软件园建设款(注 2)	232,315,429	129,150,823
押金	107,179,964	97,244,075
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)	3,900,000	7,179,879
库存股回购义务(注 4)	49,282,003	51,339,691
服务质量保障金	55,541,034	57,072,160
股权转让款	-	30,200,000
其他	163,272,969	151,589,245
合计	708,920,648	840,741,172

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	2,986,000	未到合同约定的付款日
合计	59,228,500	/

其他说明：

□适用 √不适用

**41、合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	90,000,000	133,471,227
合计	90,000,000	133,471,227

其他说明：

无。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	108,035,348	145,751,437
审计费	-	2,000,000
房租	1,737,752	431,350
其他	29,897,369	34,129,314
合计	139,670,469	182,312,101

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	180,000,000	231,804,559
信用借款	-	73,333,332
减：一年内到期的长期借款	-90,000,000	-133,471,227
合计	90,000,000	171,666,664

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

注：于 2019 年 6 月 30 日，南昌基地以账面价值人民币 619,016,810 元的房产及账面价值为人民币 30,790,486 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 180,000,000 元。本公司作为保证人为该笔贷款提供担保。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、 租赁负债

适用 不适用

#### 48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

#### 长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、 预计负债

适用 不适用

#### 51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	55,426,928	18,770,000	22,938,749	51,258,179	
合计	55,426,928	18,770,000	22,938,749	51,258,179	/

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	12,000,000					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	4,000,000			4,000,000		-	与收益相关
支撑互联网+新模式的企业互联网开放平台建设及运营	4,000,000					4,000,000	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
用友精智工业互联网平台建设	3,266,667					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
2019年北京市高精尖产业发展专项		8,770,000		8,770,000		-	与收益相关
用友精智工业互联网平台研发与产业化推广		10,000,000		10,000,000		-	与收益相关
其他	2,388,450			168,749		2,219,701	与收益相关
合计	55,426,928	18,770,000	-	22,938,749	-	51,258,179	

其他说明：

适用  不适用

于 2019 年 1-6 月，本集团所获得的政府补助均为与收益相关。

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,917,832,792	-	-	569,295,642	-993,859	568,301,783	2,486,134,575

其他说明：

注1. 本公司2019年4月26日公告2018年年度权益分派实施方案，以利润分配实施公告确定的股权登记日的总股本，扣除回购的股份19,829,791股，即以1,897,652,142股为基数，每股派发现金红利0.25元（含税），以资本公积金转增股本，每股转增0.3股，共计派发现金红利474,413,036元，转增569,295,642股。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,780,523,167	-	577,547,144	1,202,976,023
其他资本公积	-	-	-	-
股权激励成本	544,261,377	56,277,999	-	600,539,376
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	-156,978,355	-	1,886,466	-158,864,821
其他	-85,164,900	1,104,646	1,414,687	-85,474,941
合计	2,120,758,790	57,382,645	580,848,297	1,597,293,138

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1. 本期资本溢价减少主要是由本公司本期资本公积转增股本导致。



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

注 3. 本期少数股权变动引起的资本公积减少主要由本公司之子公司红火台少数股东增资导致。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	55,787,910	471,134,706	12,717,737	514,204,879
合计	55,787,910	471,134,706	12,717,737	514,204,879

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期进行股票回购，库存股增加 469,077,018 元以及回购失效的限制性股票，库存股增加 2,057,688 元。

注 2. : 库存股减少主要是由于本公司本期注销失效的限制性股票，减少限制性股票回购义务导致库存股减少 12,717,737 元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他	4,427,272	-481,523				-481,523	-381,138	3,945,749

综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		188,747				188,747		188,747
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	4,427,272	-670,270				-670,270	-381,138	3,757,002
其他综合收益合计	4,427,272	-481,523				-481,523	-381,138	3,945,749

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

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	584,190,295			584,190,295
任意盈余公积	247,793,146			247,793,146
合计	831,983,441			831,983,441

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

本公司在提取法定盈余公积后，可提取任意盈余公积。任意盈余公积的提取由董事会提议，并经股东大会批准。经批准，任意盈余公积可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,785,975,033	1,495,033,934
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	65,279,400	-
调整后期初未分配利润	1,851,254,433	1,495,033,934
加：本期归属于母公司所有者的净利润	482,379,589	123,656,504
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
已派发之现金股利（注1）	474,413,036	219,183,934
期末未分配利润	1,859,220,986	1,399,506,504

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 65,279,400 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

注 1. 本公司 2019 年 4 月 26 日公告 2018 年年度权益分派实施方案，以利润分配实施公告确定的股权登记日的总股本，扣除回购的股份 19,829,791 股，即以 1,897,652,142 股为基数，每股派发现金红利 0.25 元（含税），以资本公积金转增股本，每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 474,413,036 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,188,125,589	1,115,716,706	2,884,771,158	925,536,631
其他业务	124,881,242	10,731,714	120,931,932	9,104,322
合计	3,313,006,831	1,126,448,420	3,005,703,090	934,640,953

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,968,551	15,214,950
教育费附加	11,552,074	12,833,181
房产税	18,558,591	12,554,421
土地使用税	1,885,462	1,859,534
车船使用税	22,670	24,222
印花税	1,107,497	2,384,692
其他	2,350,266	1,812,153
合计	50,445,111	46,683,153

其他说明：

无。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	410,622,395	441,374,252
业务宣传费	46,846,340	45,180,631
业务招待费	33,074,467	28,797,278
差旅费	40,061,258	37,707,162
咨询服务费	35,589,160	22,619,456
办公费	4,985,223	6,813,456
折旧及摊销	1,615,646	5,867,656
租赁费及物业管理费	10,468,625	6,431,402
其他	898,348	1,860,339
合计	584,161,462	596,651,632

其他说明：

无。

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	247,129,007	363,884,805
业务宣传费	8,459,020	10,594,442
业务招待费	8,246,341	8,146,083
差旅费	7,734,763	8,361,790
咨询服务费	19,364,824	20,397,255
办公费	10,916,244	16,000,460
折旧及摊销	33,515,603	50,401,157
租赁费及物业管理费	104,419,891	83,935,141

服务质量保证金	88,757,639	-
其他	11,363,139	8,862,623
合计	539,906,471	570,583,756

其他说明：  
无。

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	640,811,327	499,246,369
业务宣传费	1,055,819	784,539
业务招待费	951,852	1,042,269
差旅费	13,963,682	13,427,621
咨询服务费	5,551,857	16,200,801
办公费	2,485,571	3,131,185
折旧及摊销	67,915,550	46,667,059
租赁费及物业管理费	5,526,370	4,801,291
其他	1,430,395	3,892,577
合计	739,692,423	589,193,711

其他说明：  
无。

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	91,393,243	96,364,196
减：利息收入	-32,777,877	-32,740,131
减：利息资本化金额	-4,433,333	-5,874,166
汇兑损失	-2,334,580	-1,079,243
其他	5,136,611	2,407,371
合计	56,984,064	59,078,027

其他说明：  
借款费用资本化金额已计入在建工程。参见附注七、22。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	215,774,740	192,610,998
合计	215,774,740	192,610,998

其他说明：  
与日常活动相关的政府补助如下：

	2019年1-6月	2018年1-6月	与资产/收益相关
增值税退税返还	183,792,166	172,670,793	与收益相关
与日常经营活动相关的政府补助	24,896,909	17,388,955	与收益相关
其他补贴收入	<u>7,085,665</u>	<u>2,551,250</u>	与收益相关
	<u>215,774,740</u>	<u>192,610,998</u>	

计入其他收益的政府补助如下：

	2019年1-6月	2018年1-6月
企业云平台与云ERP系统研发及推广应用	-	11,000,000
支撑互联网+新模式的企业互联网开放平台建设及运营	-	4,000,000
汽车行业大数据智能分析应用示范	-	1,200,000
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	4,000,000	-
2019年北京市高精尖产业发展专项	8,770,000	-
用友精智工业互联网平台研发与产业化推广	10,000,000	-
其他	<u>2,126,909</u>	<u>1,188,955</u>
	<u>24,896,909</u>	<u>17,388,955</u>

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,742,845	-2,629,877
处置长期股权投资产生的投资收益	140,300,332	
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	791,992	
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	5,952,822	
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		307,087
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,235,294
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,902,520	17,863,055
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收		

益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	169,690,511	18,775,559

其他说明：

无。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	11,543,083	
其他非流动金融资产	31,648,519	
合计	43,191,602	

其他说明：

无。

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-43,916,710	
其他应收款坏账损失	-4,712,896	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收票据坏账损失	-201,778	
合计	-48,831,384	

其他说明：

无。

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-114,795,385
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-873,355	
二、存货跌价损失		-10,683,200

三、可供出售金融资产减值损失		-1,000,000
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-873,355	-126,478,585

其他说明：

无。

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	111,872	259,800
无形资产转让收益		
合计	111,872	259,800

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

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
与日常经营活动无关的政府补助	2,911,557	5,010,124	2,911,557
罚款净收入	23,675	9,900	23,675
其他	841,296	747,269	841,296
合计	3,776,528	5,767,293	3,776,528

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



杭州市工业和科技重大创新项目(信息化项目)资助资金(市配套)	-	1,212,000	与收益相关
厦门市科学技术局企业研发补助款	1,227,200	1,043,100	与收益相关
三亚市科技工业信息化局补助	490,963	-	与收益相关
其他	1,193,394	2,755,024	与收益相关
合计	2,911,557	5,010,124	/

其他说明:

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	15,607	11,226	15,607
对外捐赠	1,550,000	1,502,600	1,550,000
盘亏损失	1,314	2,443	1,314
其他	1,117,887	1,242,813	1,117,887
合计	2,684,808	2,759,082	2,684,808

其他说明:

无。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,268,400	87,650,186
递延所得税费用	-19,568,390	-15,294,780
合计	35,700,010	72,355,406

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴款	18,770,000	5,299,079
其他营业收入	124,881,242	120,931,932
其他	54,547,101	16,625,794
合计	198,198,343	142,856,805

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	61,759,703	59,496,573
业务宣传费	56,361,179	56,559,612
租赁费及物业管理费	120,414,886	95,167,834
业务招待费	42,272,660	37,985,630
咨询服务费	60,505,841	59,217,512
其他	330,003,328	178,043,095
合计	671,317,597	486,470,256

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
利息收入及金融资产的投资收益	15,318,818	51,763,492
合计	15,318,818	51,763,492

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	471,134,705	-
合计	471,134,705	-

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	559,824,576	224,692,435
加：资产减值准备	873,355	126,478,585
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,937,691	48,976,230
无形资产摊销	78,274,143	49,164,044
长期待摊费用摊销	11,739,797	9,091,237
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）	-111,872	-259,800
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）	-43,191,602	
财务费用（收益以“-”号填列）	54,182,076	57,749,899
投资损失（收益以“-”号填列）	-169,690,511	-18,775,559
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,475,337	-15,939,722
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	856,787	644,942
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,028,375	-7,164,500
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,822,098	-154,805,332
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-985,079,177	-480,126,136
其他	104,211,267	123,991,263
经营活动产生的现金流量净额	-321,855,084	-36,282,414
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,528,503,616	2,938,732,462

减：现金的期初余额	4,849,879,509	3,416,062,876
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,321,375,893	-477,330,414

## (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	3,528,503,616	4,849,879,509
其中：库存现金	311,738	462,130
可随时用于支付的银行存款	3,464,517,095	4,782,064,174
可随时用于支付的其他货币资金	63,674,783	67,353,205
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,528,503,616	4,849,879,509
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

注：可随时用于支付的银行存款不包括集团 3 个月及以上定期存款人民币 884,758,882 元，详情参见附注七、1、注 1。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,439,950	履约保证金
无形资产	30,790,486	取得银行借款抵押。
房屋建筑物	619,016,810	取得银行借款抵押。
合计	677,247,246	/

无。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	-	-	-
欧元	-	-	-
泰国铢	5	0.2234	1
澳门元	25	0.8840	22
日元	7,761	0.0638	495
港币	1,569	0.8797	1,380
银行存款			
其中：美元	2,003,624	6.8747	13,774,314
新加坡元	1,558,800	5.0805	7,919,483
港币	11,945,425	0.8797	10,508,390
马来西亚林吉特	2,087,442	1.6593	3,463,693
泰国铢	3,730	0.2234	833
新台币	29,846,142	0.2220	6,625,844
澳门元	2,262,862	0.8840	2,000,370
日元	1,430,736	0.0638	91,281
应收账款			
其中：美元	-	-	-
欧元	-	-	-
新加坡元	-	-	-
港币	-	-	-
马来西亚林吉特	-	-	-
泰国铢	-	-	-
新台币	-	-	-
澳门元	-	-	-
日元	-	-	-

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

### 83、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:

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。

	2019年6月30日		2018年12月31日	
	资产	负债	资产	负债
套期工具	-	968,641	9,549,542	-

上述合同于 2019 年 1-6 月的公允价值变动中, 属于现金流量套期有效部分的公允价值变动而产生的净损失共计人民币-10,518,183 元。

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本集团通过新设方式成立子公司，详见附注七、1。

本集团之子公司天津滨海用友软件有限公司(以下简称"滨海用友")于本期注销。

#### 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	计算机软、硬件及外围设备的开发、销售和技术服务;财会电算化管理服务
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		电脑软件的技术开发及销售
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	电子计算机硬件、网络工程的技术服务、技术转让、信息咨询、技术培训,数据库服务;销售电子计算机及配件、办公设备、电子产品及通讯设备(不含广播、电视接收、发射设备);企业管理咨询。
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	技术开发、咨询、服务、转让、培训(电子与信息、机电一体化技术及产品);计算机软件、文化办公用机械批发兼零售



安徽用友软件有限公司(以下简称“安徽用友”)	合肥市	合肥市	计算机软 /硬件、技 术咨询及 电子 行业	82	18	会计电算 化、电子化 推广与技 术服务、计 算机软件 开发及网 络工程施 工、电子计 算机及软 件销售、培 训
YONYOU INTERNATIONAL HOLDINGS., LTD. (以 下简称“YONYOU INTERNATIONAL”)	英属维尔 京群岛	英属维 尔京群 岛	投资控 股、计算 机软件开 发及 技术咨询	100		投资控股、 计算机软 件开发及 技术咨询
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	软件及辅 助设备销 售;企业管 理咨询
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		应用 软件服务、 基础软件 服务、技术 开发、技术 咨询;销售 自行开发 后的产品
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		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)。
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		软件开发; 金融软件 及计算机 网络技术 开发;销售 计算机软 、硬件;计 算机系统 集成;技术 咨询、技术 服务、技术 培训;货物 进出口、技 术进出口、 代理进出 口
浙江用友软件有限公司(以下简称“浙江用友”)	杭州市	杭州市	计算机软 /硬件/网 络、技术 咨询及电 子行业	90	10	技术开发、 技术咨询、 技术服务、 技术培训、 成果转让; 计算机软 件、硬件及 外部设备; 批发、零 售;电子计 算机软、硬 件及外部 设备,打印 纸,计算机

						耗材；企业管理咨询
沈阳用友软件有限公司(以下简称“沈阳用友”)	沈阳市	沈阳市	计算机软 /硬件/技 术咨询及 电子行业	90	10	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；电 子计算机 软硬件及 外部设备、 计算机耗 材、打印纸 销售；企业 管理咨询； 数据库服 务
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	电子计算 机软件、硬 件的技术 开发,技术 咨询、技术 转让、技术 服务；企业 管理咨询； 电子计算 机软硬件 及外围设 备、打印纸 的销售；
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	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； 数据库服 务；企业 管理咨询； 计算机硬 件及外部 设备、打印 纸及耗材 的销售。
厦门烟草	厦门市	厦门市	计算机软 /硬件/电 子行业	73	-	烟草软件 及其它相 关软件开

						发、设计, 硬件制造、销售, 并提供烟草行业信息化咨询服务。
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 /硬件/耗 材、电子 行业	90	10	计算机软 件硬件及 外部设备 的技术开 发、技术咨 询及购销; 打印纸、计 算机耗材 的购销; 企 业管理咨 询
山东用友软件技术 有限公司(以下简 称“山东用友”)	济南市	济南市	计算机软 /硬件/耗 材、技术 咨询、电 子行业	90	10	计算机软 、硬件及外 部设备技 术开发、咨 询服务、技 术转让、技 术培训及 数据库服 务; 企业管 理咨询; 进 出口业务; 计算机软 件及外部 设备、耗 材、打印纸 销售;
江西用友软件有限 责任公司(以下简 称“江西用友”)	南昌市	南昌市	计算机软 /硬件/耗 材、电子 行业	100	-	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; 企业管 理咨询; 数 据库服务; 系统集成; 计算机软 件及外部 设备、打 印纸、计算 机耗材销 售

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	计算机软 硬件及配件的技术 开发,技术 咨询,技术 转让及销 售;数据库 服务;企业 管理咨询
用友医疗	北京市	北京市	计算机软 件/系统 集成/咨 询行业	80		第二类增 值电信业 务中的信 息服务业 务(仅限互 联网信息 服务)(不 含信息搜 索查询服 务、信息 即时交互 服务)(互 联网信息 服务增值 电信业务 经营许可 证有效期 至2022年 10月23 日);开发 、销售医 疗软件; 医疗软件 的技术培 训、系统 集成。
用友(南昌)产业基 地发展有限公司(以 下简称“用友(南 昌)” )	南昌市	南昌市	房地产业 /金融投 资业/计 算机软、 硬件和耗 材、电子 行业	100		实业投资 (金融、期 货、保险、 证券除 外);自有 房租赁;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;企业 管理咨询; 数据库服 务;打印

						纸、计算机耗材、电子计算机软硬件及外部设备销售；系统集成；物业管理。
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		软件研发和销售，IT 服务，技术交流和培训，物流管理，房屋租赁。
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	-	投资管理
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	投资管理。
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	电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；销售打印纸和计算机耗材、电子计算机软硬件及外部设备；数据库服务；设计、制作、代理、发布广告；第二类增值电信业务中的信息服务业务。（仅限互联网信息服务）（电信与信息服务业务经营

						许可证有效期至 2018 年 5 月 31 日)。
用友长伴管理咨询(上海)有限公司(以下简称“长伴咨询”)	上海市	上海市	企业管理咨询/计算机应用系统的规划、集成和开发	100	-	企业管理服务,计算机应用系统的规划、集成和开发、相关技术支持服务,商务信息咨询,财务咨询(除代理记账)。
新道科技	三亚市	三亚市	计算机软件/管理培训	57.42	-	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
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	-	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；企业管理咨询；数据库服务；系统集成；计算机软硬件及外部设备、打印纸、计算机耗材销售。
用友优普	北京市	北京市	计算机软件/系统集成/咨询行业	100		电子计算机软件、硬件及辅助设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；企业管理咨询；数据库服务；销售计算机、软件及辅助设备；设计、制作、代理、发布广告；技术进出口、货物进出口、代理进出口。
深圳前海用友力合金融服务有限公司 (以下简称“友金所”)	深圳市	深圳市	咨询管理/计算机软件	51.13		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;计算机软件开发;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）。
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	工程和技术研究与试验发展；计算机的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；数据处理；租赁计算机、通讯设备；销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备、文化用品；开展移动通讯转售业务试点（不包含预付费业务）；第二类增值电信业务中的国内多方通信服务业务；第二类增值电信业务中的存储

						转发类业务; 第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含互联网信息服务)。
用友能源	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询	100		技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训、技术推广; 企业管理咨询; 销售计算机、软件及辅助设备; 技术进出口、货物进出口、代理进出口; 第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务)不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务(增值电信业务经营许可证有效期至2023年07月25日); 电力供应。
用友广信	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	75		技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训、技术推广; 企业管理咨询; 销售计算机、软件及外部

						设备; 技术进出口、货物进出口、代理进出口; 软件开发; 计算机系统服务。
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	51.07		技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询; 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); 计算机系统服务; 基础软件服务、应用软件开发; 销售电子产品、通讯设备。
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	计算机技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训; 企业管理咨询; 销售计算机、软件及辅助设备; 技术进出口、货物进出口、代理进出口; 软件开发、软件咨询; 基础软件服务; 应用软件开发。
北京用友薪福社云	北京市	北京市	计算机技	60	31.67	技术开发、

科技有限公司(以下简称“薪福社”)			术及产品/咨询行业			技术咨询、技术推广、技术服务;企业管理咨询;基础软件服务;应用软件服务;计算机系统服务;计算机维修;销售计算机、软件及辅助设备;人才中介服务;销售食品。
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		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);技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务;销售自行开发的产品;计算机系统服务;基础软件服务、应用软件服务;软件开发。
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	互联网支付、银行卡收单(支付业务许可证有效期至 2019 年 07 月 09 日);技术开发;软件开发;设计、制作、代理、发布广告;计算

						机系统服务;销售文化用品、电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)
用友审计	北京市	北京市	计算机软、硬件/系统集成行业	73.8	-	基础软件服务;应用软件开发;技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务;计算机系统服务;计算机维修;销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备
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	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;企业管理咨询;从事货物进出口及技术进出口业务

秉钧网络	上海市	上海市	计算机软件/系统集成/咨询行业	70	-	计算机、网络科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询,设计、制作各类广告,利用自有媒体发布广告,电脑图文设计、制作,市场营销策划,计算机软硬件设备的开发、销售
友太安保险经纪有限公司(以下简称“友太安”)	深圳市	深圳市	保险、咨询	80	-	在全国区域内(港、澳、台除外)为投保人拟订投保方案、选择保险人、办理投保手续;协助被保险人或受益人进行索赔;再保险经纪业务;为委托人提供防灾、防损或风险评估、风险管理咨询服务;中国保监会批准的其他业务。
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	-	网络、信息、电子产品、计算机软硬件及配件的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;企业管理咨

						询;数据处理和存储服务;计算机软硬件及配件的批发、零售。
用友(上海)工业互联网科技发展有限公司(以下简称“用友工业互联网”)	上海市	上海市	互联网/计算机软件	100	-	从事互联网科技、信息技术、电子科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让;企业管理咨询;会议及展览服务;数字作品的数据库管理;电子设备、计算机软硬件及配件的销售。
上海用友云服务创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“用友云创投”)(注2)	上海市	上海市	投资/咨询	99.5	0.5	创业投资,股权投资,投资管理,产业投资,资产管理,投资咨询。
北京点点亮科技有限公司(以下简称“点点亮科技”)	北京市	北京市	计算机软件/咨询行业	100	-	技术开发、技术咨询、技术推广、技术服务;企业管理咨询;基础软件服务;应用软件服务;计算机系统服务;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)；航空机票销售代理；会议服务；企业管理咨询；企业策划、设计；市场调查；经济贸易咨询；文化咨询；设计、制作、代理、发布广告；计算机维修；销售计算机、软件及辅助设备、日用杂货、家用电器、体育用品、针纺织品、服装、家具（不从事实体店经营）、珠宝首饰、工艺品、钟表眼镜、玩具、汽车、摩托车零配件、花、草及观赏植物、通讯设备。
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	-	创业投资，股权投资，投资管理，资产管理，投资咨询。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：



无。

其他说明：

注 1. 本公司与上海海悦投资管理有限公司、邵志东和北京烽火台管理咨询中心签订投资协议，本公司以现金 1,100 万元人民币增资红火台。本集团对红火台的持股比例变为 51.07%。

注 2. 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 2019 年 6 月 30 日，本公司已实缴出资人民币 110,000,000 元。

注 2. 本期本公司注销子公司滨海用友。

## (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%	25,875,428	28,129,210	349,928,199
用友政务	22.51%	24,631,002	31,738,937	162,852,393
用友汽车	19.61%	8,535,646	15,000,000	75,861,616
用友金融	21.57%	-5,671,918	-	41,830,199
新道科技	42.58%	6,578,364	35,339,450	174,068,336

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
畅捷通	1,442,831,020	184,808,640	1,627,639,660	304,772,188	9,448,213	314,220,401	1,318,181,032	159,513,349	1,477,694,381	200,0
用友政务	867,225,558	355,714,951	1,222,940,509	472,610,701	1,155,800	473,766,501	894,850,822	358,984,618	1,253,835,440	497,6
用友汽车	499,535,555	19,998,650	519,534,205	127,761,938	1,538,812	129,300,750	542,713,892	17,753,407	560,467,299	139,9
用友金融	180,046,932	86,619,889	266,666,821	82,350,876	257,793	82,608,669	213,364,525	89,145,804	302,510,329	82,2
新道科技	454,869,309	73,417,759	528,287,068	117,953,618	1,624,659	119,578,277	586,045,059	65,983,967	652,029,026	175,4

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
畅捷通	262,541,356	91,887,174	91,887,174	90,546,000	250,234,219	81,854,871	83,001,885	118,462,000
用友政务	351,617,253	109,422,487	109,422,487	-22,043,559	218,977,382	17,638,893	17,638,893	-62,971,558
用友汽车	217,430,633	43,527,007	43,527,007	-8,963,278	221,701,159	40,669,844	40,669,844	16,043,556
用友金融	100,087,984	-26,295,400	-26,295,400	-61,264,343	129,610,574	2,681,640	2,681,640	-68,472,906
新道科技	78,632,541	15,449,423	15,449,423	-68,976,953	96,328,339	25,741,821	25,741,821	-18,866,364

其他说明：  
无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

			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		中关村银行	
流动资产				
非流动资产				
资产合计	9,696,928,135		13,154,860,391	
流动负债				
非流动负债				
负债合计	5,576,863,209		9,058,610,234	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	1,227,779,348		1,220,682,547	
调整事项	-753,641		-753,641	
—商誉				
—内部交易未实现利润	-753,641		-753,641	
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,227,025,707		1,219,928,906	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	217,761,571		195,009,200	
净利润	23,181,390		24,233,378	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				

本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

其他说明  
无。

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	501,224,111	482,963,553
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-69,871,268	847,020
--其他综合收益		
--综合收益总额	-69,871,268	847,020

其他说明  
无。

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

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

**1. 金融工具分类**

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2019年6月30日

**金融资产**

	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以摊余成本计量 的金融资产	合计
货币资金	-	4,440,702,448	4,440,702,448
应收票据	-	87,418,428	87,418,428
应收账款	-	1,292,507,917	1,292,507,917
其他应收款	-	493,431,071	493,431,071
交易性金融资产	1,221,635,881	-	1,221,635,881
其他非流动金融资产	<u>931,572,507</u>	<u>-</u>	<u>931,572,507</u>
	<u>2,153,208,388</u>	<u>6,314,059,864</u>	<u>8,467,268,252</u>

**金融负债**

	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融负债	以摊余成本计量 的金融负债	合计
短期借款	-	4,330,976,000	4,330,976,000
应付票据及应付账款	-	460,055,944	460,055,944
其他应付款	-	741,545,831	741,545,831
一年内到期的长期借款	-	90,000,000	90,000,000
长期借款	-	90,000,000	90,000,000
其他流动负债(审计费和房租)	-	1,737,752	1,737,752
衍生金融负债	<u>968,641</u>	<u>-</u>	<u>968,641</u>
	<u>968,641</u>	<u>5,714,315,527</u>	<u>5,715,284,168</u>

2018年12月31日

## 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(理财产品)	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
应付账款及应付票据	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>

本集团的主要金融工具除衍生工具外，包括货币资金、其他非流动金融资产、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其他非流动金融资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

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2019年6月30日，本集团金融资产中无尚未逾期但已发生减值的金额，不存在已逾期已减值但未计提减值准备的重大金融资产。本集团未逾期未减值及已逾期未减值的金融资产主要为账龄为1年以内的应收账款及其他应收款。于2019年6月30日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

### 流动性风险

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

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

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2019年6月30日

	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		754,777,132	3,701,155,273		-	4,455,932,405
应付账款	460,055,944					460,055,944
其他应付款	152,266,713	32,625,183	504,311,435	52,342,500	-	741,545,831
其他流动负债 (房租和审计费)	-	1,737,752	-	-	-	1,737,752
一年内到期的 长期借款	45,000,000	1,799,063	48,954,375	-	-	95,753,438
长期借款	-	-	-	91,407,188	-	91,407,188
	<u>657,322,657</u>	<u>790,939,130</u>	<u>4,254,421,083</u>	<u>143,749,688</u>	<u>-</u>	<u>5,846,432,558</u>

2018年12月31日

	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 长期借款	30,000,000	14,183,042	124,379,370	-	-	168,562,412
长期借款	-	-	-	198,643,170	-	198,643,170
	<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>

### 资本管理

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

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2019年1-6月和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

	2019年6月30日	2018年12月31日
短期借款	4,330,976,000	3,156,404,000
应付账款	460,055,944	455,622,484
其他应付款	741,545,831	840,741,172
长期借款（含一年内到期）	180,000,000	305,137,891
其他流动负债（审计费和房租）	1,737,752	2,431,350
减：货币资金	<u>4,440,702,448</u>	<u>5,530,811,375</u>
净负债	1,273,613,079	-770,474,478
归属于母公司的股东权益	<u>6,264,373,010</u>	<u>6,570,697,503</u>
资本和净负债	<u>7,537,986,089</u>	<u>5,800,223,025</u>
杠杆比率	<u>16.90%</u>	<u>N/A</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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		1,221,635,881		1,221,635,881
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		1,221,635,881		1,221,635,881
（1）债务工具投资		1,221,635,881		1,221,635,881
（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）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	186,955,478	744,617,029		931,572,507
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				



3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	186,955,478	1,966,252,910		2,153,208,388
(六) 交易性金融负债	968,641			968,641
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	968,641			968,641
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	968,641			968,641
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

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	
	2019年 6月30日	2018年 12月31日	2019年 6月30日	2018年 12月31日
长期借款	<u>90,000,000</u>	<u>171,666,664</u>	<u>83,112,920</u>	<u>160,254,188</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。

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

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

长短期借款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2019年6月30日，针对长短期借款的自身不履约风险评估为不重大。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京用友科技有限公司	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、企业管理咨询、经济信息咨询、项目投资、投资管理。	85,000,000	28.50%	28.50%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是王文京

其他说明：

无。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

联营企业详见附注九、3。

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

适用 不适用

## 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	自关联方购买商品和接受劳务	1,357,209	1,704,815
优数征信	自关联方购买商品和接受劳务	224,345	-
用友融联	自关联方购买商品和接受劳务	42,857	66,792
大易云	自关联方购买商品和接受劳务	393,127	
北京同联	自关联方购买商品和接受劳务	416,130	
汉唐信通	自关联方购买商品和接受劳务	-	371,225
其他	自关联方购买商品和接受劳务	72,600	24,529

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	向关联方销售商品和提供劳务	2,264,151	2,264,151
中关村银行	向关联方销售商品和提供劳务	330,198	1,449,641
汉唐信通	向关联方销售商品和提供劳务	751	1,415,094
西玛国正	向关联方销售商品和提供劳务	106,775	264,558
其他	向关联方销售商品和提供劳务	367,295	410,836

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	688,162	1,882,191
智联友道	用友软件园办公用房	-	548,025
中企永联	用友软件园办公用房	220,882	222,210
北京伟库	用友软件园办公用房	228,766	100,454
红橘科技	用友软件园办公用房	108,962	224,693
北京同联	用友软件园办公用房	168,796	148,036
其他	用友软件园办公用房	109,830	108,731

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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

单位：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	19,704,875	20,049,804

**(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

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团无其他重大关联方往来款余额。

存放关联方的货币资金

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
中关村银行	<u>214,997,860</u>	<u>192,554,438</u>

2019 年 1-6 月，上述存款年利率为 0.35%-2.295%。

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	9.12-21.68; 0-3.37 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

其他说明

无。

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	526,154,723
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	54,295,636

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、用友汽车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-3,229,617元。

#### 股份支付计划一

##### 1. 概况

	2019年1-6月	2018年1-6月
授予的各项权益工具总额(注1)	-	-
行权的各项权益工具总额	-	-
失效的各项权益工具总额	-	-
年末发行在外的股份期权行权价格的范围(注1)	9.12-21.68	15.88
年末发行在外的股份期权的合同剩余期限	0-3.37年	1-3年
	2019年1-6月	2018年1-6月

以股份支付换取的职工服务总额	54,295,636	91,526,955
----------------	------------	------------

其中，以权益结算的股份支付如下：

	2019年1-6月	2018年1-6月
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	526,154,723	383,017,541
以权益结算的股份支付确认的费用总额(注2)	54,295,636	91,526,955

注1：2019年7月18日，本公司第七届董事会第三十八次会议审议通过了《公司关于调整股票期权行权价格与数量和限制性股票回购价格与数量的议案》，根据《用友网络科技股份有限公司2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，对公司股权激励计划股票期权的行权价格进行调整，调整后的授予股票期权的行权价格为9.12元/份；对公司股权激励计划限制性股票的授予价格进行调整，调整后的授予限制性股票的授予价格为2.44元/股。

注2：2019年1-6月，公司已确认股份支付费用人民币526,154,723元。其中，于损益中确认股份支付费用人民币52,328,472元，资本化计入在建工程和开发支出的金额为1,967,164人民币元。

## 2. 股份支付计划

### 2017年股份支付计划

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

#### （1）限制性股票激励计划

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

解除限售安排	解锁时间	解锁比例
限制性股票第一个解除限售期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
限制性股票第二个解除限售期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
限制性股票第三个解除限售期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%



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，起至予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

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

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

	第一个行权期	第二个行权期 <sup>€</sup>	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
40,044,234	17,891,892	9.12	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2019年6月30日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为40,044,234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17,891,892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，起至予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

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

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

	第一个行权期	第二个行权期 <sup>€</sup>	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	预计行权价格* 人民币元/股	行权有效期
1,149,161	459,664	21.68	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2019年6月30日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为1,149,161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。

## 股份支付计划二

### 1. 概况

	2019年1-6月	2018年1-6月
授予的权益工具总额(股数)	0	0
解锁的权益工具总额(股数)	1,464,300	6,314,800
失效的权益工具总额(股数)	4,800	612,500
取消的权益工具总额(股数)	1,041,400	

	2019年1-6月	2018年1-6月
以股份支付换取的职工服务总额	<u>6,281,027</u>	<u>31,798,181</u>

其中，以权益结算的股份支付如下：

	2019年1-6月	2018年1-6月
以权益结算的股份支付计入资本公积的累积金额	360,064,342	353,783,316
以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,281,027	29,275,937

### 2. 股份支付计划

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

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

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

信托机构根据本计划拟购入的目标股票总数为本计划于2014年度股东周年大会获批准之日畅捷通已发行股本总额的10%，即217,181,666股股份中的21,718,166股股份。附生效条件的信托受益

权份额将通过首次授予、后续授予及再次授予给激励对象。首次授予及后续授予需于2016年12月31日前完成，再次授予需于本计划于股东周年大会获批准之日起两年内完成。

信托机构从内资股股东或于公开市场购买的目标股票，以信托形式代相关激励对象持有，直至该等股份根据该计划的条文归属于相关激励对象为止。已授予并由信托机构持有直至解锁的畅捷通股份称为库存股份，而各库存股份应指畅捷通一股普通股。

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

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

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

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

该计划的有效期限由自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。

#### 该计划项下目标股票的详情及变动

2019 年 1-6 月

授予日期	每股 附注 公允价值 人民币元	2019 年 1 月 1 日	本年失效	本年取消	本年解锁	2019 年 6 月 30 日
2016 年 3 月 31 日	(a) 9.77	424,000	(16,000)	(18,000)	(390,000)	-
2016 年 12 月 6 日	(d) 8.84	326,000	(12,000)	(66,000)		248,000
2017 年 6 月 5 日	(e) 6.98	<u>2,709,700</u>	<u>(20,000)</u>	<u>(957,400)</u>	<u>(1,074,300)</u>	<u>658,000</u>
		<u>3,459,700</u>	<u>(48,000)</u>	<u>(1,041,400)</u>	<u>(1,464,300)</u>	<u>906,000</u>

2018 年 1-6 月

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 6 月 30 日
2015 年 6 月 16 日	(a) 24.60	4,648,000	-	(102,000)	(4,546,000)	-
2016 年 3 月 31 日	(b) 10.43	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>	-	<u>(87,500)</u>	<u>(1,198,800)</u>	<u>2,709,700</u>

10,387,000                      =    (612,500)    (6,314,800)    3,459,700

附注：

- (a) 于 2015 年 6 月 16 日，畅捷通董事会批准依据该计划无偿向 182 名激励对象(包括一名董事、两名监事、畅捷通的中高层管理人员、专家及核心骨干)首次授予附生效条件的信托受益权份额。首次授予项下目标股票总数为 17,370,000 股，占 2015 年 6 月 16 日畅捷通已发行股本总额约 8%。
- (b) 于 2015 年 9 月 2 日，畅捷通董事会还授权畅捷通总裁会无偿向畅捷通美国若干激励对象授予附生效条件的信托受益权份额。该等授予项下的目标股票数量为 120,000 股。报告期内，畅捷通美国获授信托受益权的激励对象不涉及畅捷通董事、监事或其各自的配偶或十八岁以下子女。
- (c) 于 2016 年 3 月 31 日，畅捷通董事会批准依据该计划无偿向 36 名激励对象(包括畅捷通的中高层管理人员、专家及核心骨干)第二次授予附生效条件的信托受益权份额。第二次授予项下目标股票总数为 1,515,000 股，占 2016 年 3 月 31 日畅捷通已发行股本总额约 0.7%。
- (d) 于 2016 年 12 月 6 日，畅捷通董事会批准依据该计划无偿向 30 名激励对象(包括畅捷通的中高层管理人员、专家及核心骨干)第三次授予附生效条件的信托受益权份额。第三次授予项下目标股票总数为 2,690,000 股，占 2016 年 12 月 6 日畅捷通已发行股本总额约 1.24%。
- (e) 于 2017 年 6 月 5 日，畅捷通董事会批准依据该计划无偿向 48 名激励对象(包括畅捷通的中高层管理人员、专家及核心骨干)再次授予附生效条件的信托受益权份额。再次授予项下目标股票总数为 4,071,000 股，占 2017 年 6 月 5 日畅捷通已发行股本总额约 1.87%。
- (f) 部分激励对象已同意放弃该计划项下目标股票总数 1,041,400 股，因为他们已加入公司新授予的员工长期激励积分计划。取消的信托受益权，作为加速可行权处理，于当期立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。该次修订对已授信托受益权份额的公允价值估计并无增量的影响，所采用的计量方法载述如下。

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

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

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

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

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

于第四次授予日授予的信托受益权份额的公允价值基于畅捷通股份于授予日期之市值计算，该等授予项下已授信托受益权份额的公允价值为人民币28,415,361元。

2019年度和2018年度，畅捷通均未购买任何股票用于股份支付。

2019年度，部分激励对象因未达到如解锁条件导致该计划下48,000股目标股票(2018年：612,500股)失效；部分激励对象同意放弃信托受益权而加入公司新授予的员工长期激励积分计划，导致该计划下1,041,400股目标股票取消。

第二次授予中，除部分已终止或解除与畅捷通的劳动合同(该等人士已不具备激励对象资格)的激励对象、部分激励对象同意放弃信托受益权而加入公司新授予的员工长期激励积分计划及部分激励对象紧接2019年3月31日前的上一年度个人绩效考核未达到年度业绩完成率及格线外，其余激励对象获授信托受益权份额40%的解锁条件于2019年3月31日达成。

第四次授予中，除部分已终止或解除与畅捷通的劳动合同(该等人士已不具备激励对象资格)的激励对象、部分激励对象同意放弃信托受益权而加入公司新授予的员工长期激励积分计划及部分激励对象紧接2019年6月5日前的上一年度个人绩效考核未达到年度业绩完成率及格线外，其余激励对象获授信托受益权份额30%的解锁条件于2019年6月5日达成。

2019年度，总额为人民币18,108,247元(2018年：人民币105,455,671元)的1,464,300股(2018年：6,314,800股)目标股票已根据该计划解锁，导致自资本公积股份支付中转出人民币11,095,363元(2018年：人民币122,395,260元)，差额人民币7,012,884(2018年：人民币16,393,589元)记入资本公积股本溢价。

2019年度，畅捷通已确认股份支付费用人民币6,281,027元(2018年：人民币31,798,181元)。其中，于损益中确认股份支付费用人民币6,281,027元(2018年：人民币29,275,937元)，未以资本化计入开发支出(2018年：人民币2,522,244元)。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2019年6月30日	2018年12月31日
已签约但未拨备 资本承诺	<u>208,906,462</u>	<u>258,027,596</u>
	<u>208,906,462</u>	<u>258,027,596</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1,907,432,233元,已支付1,866,371,111元,资本承诺共计41,061,122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693,091,609元,已支付574,999,003元,资本承诺共计118,092,606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230,199,727元,已支付180,446,993元,资本承诺共计49,752,734元。

	2019年6月30日	2018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>105,000,000</u>
	<u>305,000,000</u>	<u>305,000,000</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2019年6月30日,除上述已披露的事项外,本集团无其他需作披露的重大承诺事项。



## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本公司于 2019 年 7 月 18 日召开第七届董事会第三十八次会议，会议审议通过《公司关于股权激励计划股票期权符合行权条件的议案》，同意为符合解锁条件的 1,266 名激励对象所持有的限制性股票解锁，可解锁数量为 8,930,125 股，本次解锁的限制性股票可上市流通日为 2018 年 8 月 6 日；会议审议通过《公司关于股权激励计划股票期权符合行权条件的议案》，1,269 名股票期权激励对象符合首次授予的第一期股票期权行权条件，本次可行权股票期权数量 17,891,892 份。

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

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

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

**作为出租人**

经营租出固定资产，参见附注七、21。

**作为承租人**

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

	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	33,125,776	72,878,274
1年至2年(含2年)	20,999,890	37,806,402
2年至3年(含3年)	10,380,231	17,003,326
3年以上	<u>6,708,518</u>	<u>7,253,649</u>

71,214,415

134,941,651

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	396,523,775
其中：1 年以内分项	
0-12 个月	396,523,775
1 年以内小计	396,523,775
1 至 2 年	121,068,937
2 至 3 年	80,013,565
3 年以上	
3 至 4 年	43,497,739
4 至 5 年	33,465,186
5 年以上	120,412,748
合计	794,981,950

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	794,981,950	100	271,977,838	34	523,004,112	799,856,993	100	242,828,311	30	557,028,682
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	794,981,950	100	271,977,838	34	523,004,112	799,856,993	100	242,828,311	30	557,028,682
合计	794,981,950	100	271,977,838	34	523,004,112	799,856,993	100	242,828,311	30	557,028,682

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备	794,981,950	271,977,838	34
合计	794,981,950	271,977,838	34

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	242,828,311	29,151,921	-	2,394	271,977,838
合计	242,828,311	29,151,921	-	2,394	271,977,838

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,394

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

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

于2019年6月30日, 应收账款金额前五名如下:

	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	11,758,641	1.48	2,460,696
单位 2	6,314,646	0.79	591,824
单位 3	5,335,326	0.67	1,349,991
单位 4	5,396,101	0.68	646,649
单位 5	<u>7,267,740</u>	<u>0.91</u>	<u>681,151</u>
	<u>36,072,454</u>	<u>4.53</u>	<u>5,730,311</u>

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	199,136,438	-
其他应收款	1,419,605,676	920,038,562
合计	1,618,742,114	920,038,562

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
用友政务	109,259,500	-
畅捷通	68,876,938	-
用友广信	21,000,000	-
合计	199,136,438	-

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,440,130,832
其中：1 年以内分项	
0-12 个月	1,440,130,832
1 年以内小计	1,440,130,832
1 至 2 年	14,004,755
2 至 3 年	3,332,635
3 年以上	
3 至 4 年	2,226,033
4 至 5 年	3,015,324
5 年以上	6,053,613
合计	1,468,763,192

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	1,331,713,910	870,139,131
押金及保证金	91,364,439	69,699,048

员工备用金	8,299,773	4,378,670
增值税退税	11,390,860	-
其他	25,994,210	23,714,406
合计	1,468,763,192	967,931,255

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		47,892,693		47,892,693
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,264,823		1,264,823
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		49,157,516		49,157,516

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(10). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

无。

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	设备款	18,313,049	1-2 年	1.25	1,346,397
单位 2	增值税退税款	11,390,860	1 年以内	0.78	-
单位 3	房屋租金	10,302,469	3 年以内	0.70	757,450
单位 4	设备款	9,226,384	1 年以内	0.63	678,335
单位 5	房屋租金	5,747,469	2 年以内	0.39	422,561
合计	/	54,980,231	/	3.75	3,204,743

## (13). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市海淀区税务局	增值税退税	11,390,860	1 年以内	2019 年 9 月、11,390,860 元、《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)

其他说明：

无。

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,223,738,680	115,062,971	3,108,675,709	3,154,538,680	115,062,971	3,039,475,709



对联营、合营企业投资	1,566,848,028	-	1,566,848,028	1,570,828,835	-	1,570,828,835
合计	4,790,586,708	115,062,971	4,675,523,737	4,725,367,515	115,062,971	4,610,304,544

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
用友政务	496,252,992			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
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
友太安	79,680,000			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	37,500,000			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	11,000,000		38,500,000	-	
江西用友	20,000,000			20,000,000	-	
用友移动	15,100,000			15,100,000	-	
厦门烟草	14,600,000			14,600,000	-	
用友审计	13,685,542			13,685,542	-	
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	60,000,000		110,000,000	-	
用友产投	8,750,000			8,750,000	-	
幸福云创	8,217,300			8,217,300	-	
合计	3,154,538,680	71,000,000	1,800,000	3,223,738,680	-	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中关村银行	1,220,682,547			6,908,054	188,747					1,227,779,348
汉唐信通	79,932,533			233,831						80,166,364
大易云	65,555,810			-1,444,286						64,111,524
幸福联创	63,691,690			-254,931						63,436,759
用友商业保理	43,406,387			2,359,477						45,765,864
西玛国正	8,979,327	3,591,731		404,506						5,792,102
上海画龙	19,202,139		-	-1,108,743						18,093,396
其他	69,378,402	7,300,414		-375,317						61,702,671
小计	1,570,828,835	10,892,145		6,722,591	188,747					1,566,848,028
合计	1,570,828,835	10,892,145		6,722,591	188,747					1,566,848,028

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	1,124,207,658	317,866,018	981,629,591	274,397,354
其他业务	134,059,776	10,368,753	129,381,992	9,104,322
合计	1,258,267,434	328,234,771	1,111,011,583	283,501,676

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	337,351,707	329,424,350
权益法核算的长期股权投资收益	6,722,591	6,804,131
处置长期股权投资产生的投资收益	6,421,429	
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	747,000	
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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,135,200
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收		

益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	351,242,727	337,363,681

其他说明：

注 1. 详情参见附注十五、3。

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

## 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	111,872	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,808,466	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	69,046,944	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,819,837	
处置长期股权投资取得的投资收益	140,300,332	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-17,364,750	
少数股东权益影响额		
合计	218,083,027	

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	7.24	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.97	0.11	0.10

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：王文京

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 16 日

### 修订信息

适用 不适用