

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 2016 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人王文京、主管会计工作负责人章培林及会计机构负责人（会计主管人员）王仕平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2016年度公司实现净利润269,108,763元。公司以2016年度净利润269,108,763元为基数，提取10%的法定盈余公积金26,910,876元，提取5%任意盈余公积金13,455,438元，加往年累积的未分配利润937,175,178元，本次实际可供分配的利润为1,165,917,627元；公司以股权登记日总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利1.3元（含税）。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

适用 不适用

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

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	13
第四节	经营情况讨论与分析.....	24
第五节	重要事项.....	47
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	56
第七节	优先股相关情况.....	64
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节	公司治理.....	79
第十节	公司债券相关情况.....	82
第十一节	财务报告.....	83
第十二节	备查文件目录.....	220

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
ERP	指	“企业资源计划”（Enterprise Resources Planning）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
HRM	指	“人力资源管理”（Human Resources Management）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
OA	指	“办公自动化”（Office Automation）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
用友 ERP-NC	指	NC 是“新世纪”（New Century）的英文缩写，公司推出的面向大型客户的企业应用软件系列产品名称。
用友 ERP-U8	指	公司推出的面向中型客户的企业应用软件系列产品名称。
畅捷通系列产品	指	公司推出的面向小微型客户的企业应用软件系列产品名称。
CRM	指	“客户关系管理软件”（Customer Relationship Management）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
PLM	指	“产品生命周期管理软件”

		(Product Lifecycle Management) 的英文缩写, 是一种支持产品全生命周期信息创建、管理、分发和应用的解决方案。
PDM	指	“产品数据管理”(Product Data Management) 的英文缩写, 是一种以产品为核心, 对产品相关的数据、过程、资源一体化集成管理的系统。
CPD	指	“集成产品开发”(Collaborative Product Development)的英文缩写, 是一种产品开发管理的应用系统。
EAM	指	“企业资产管理”(Enterprise Asset Management) 的英文缩写, 是一种企业应用软件系统。
iUAP	指	是公司开发的面向大中型企业的企业互联网开放平台。
小微企业云服务平台	指	是公司控股子公司畅捷通信息技术股份有限公司开发的面向小型、微型企业的云服务平台。
SaaS	指	“软件作为服务”(Software as a Service) 的英文缩写, 是云计算模式下的应用软件服务。
PaaS	指	“平台作为服务”(Platform as a Service)

		的英文缩写,是云计算模式下的平台软件服务。
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。
工资+	指	公司的控股子公司深圳前海用友力合金融服务有限公司与公司 HR 系统合作推出的为企业员工提供基于移动互联网的安全、便捷、可信的企业员工专享薪金理财服务。
客户	指	购买和应用了用友网络的软件及服务、企业互联网服务、金融服务的企业和公共组织。
用户	指	使用了用友网络的软件及软件服务、企业互联网服务、金融服务的个人,可能明确归属于某个客户或无确定客户归属。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	用友网络科技股份有限公司
---------	--------------

公司的中文简称	用友网络
公司的外文名称	YONYOU NETWORK TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	yonyou
公司的法定代表人	王文京

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券
---------------	---------------------

	时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与投资者关系部

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼(东三办公楼)16层
	签字会计师姓名	林扬、张文丽
公司聘请的会计师事务所 (境外)	名称	无
	办公地址	无
	签字会计师姓名	无
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	北京市金融大街盈泰中心2号楼9层
	签字的保荐代表人姓名	陈琦、张斌
	持续督导的期间	2015年8月21日-2016年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无

	办公地址	无
	签字的财务顾问 主办人姓名	无
	持续督导的期 间	无

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比 上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	5,113,348,861	4,451,272,019	14.9	4,374,241,957
营业利润	-51,383,411	12,706,074	-504.4	298,243,099
利润总额	295,489,206	362,389,873	-18.5	611,823,146
归属于上市公司股东的 净利润	197,391,725	323,745,309	-39.0	550,250,599
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	137,278,023	105,980,940	29.5	518,093,082
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	279,496,600	268,492,937	4.1	587,224,682
经营活动产生的现金 流量净额	887,081,189	549,715,458	61.4	804,302,209
	2016年末	2015年末	本期末 比上年 同期末 增减(%))	2014年末
归属于上市公司股东的 净资产	5,688,120,850	5,518,891,298	3.1	3,938,456,906
总资产	12,155,131,565	10,918,585,280	11.3	8,810,634,863
期末总股本	1,464,293,443	1,464,688,320	-0.0	1,171,419,007
负债总额	5,766,723,203	4,855,877,938	18.8	4,415,822,771

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年 同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	0.14	0.23	-39.1	0.4
稀释每股收益 (元 / 股)	0.14	0.23	-39.1	0.4
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.09	0.07	28.6	0.37
扣除非经常性损益和股权激励成本后的基本每股收益 (元 / 股)	0.19	0.19	-0.00	0.42
加权平均净资产收益率 (%)	3.52	6.76	减少3.24个 百分点	15.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.45	2.21	增加0.24个 百分点	14.17
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.61	0.38	60.5	0.58
	2016年	2015年	本期比上年 同期增减 (%)	2014年
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.88	3.78	2.6	3.38
资产负债率 (%)	47.4	44.5	增加2.9个 百分点	50.1

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

注：基本每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额和归属于上市公司股东的每股净资产以报告期加权平均股本为基数计算，本报告期加权平均股数为 1,460,332,802 股，2015 年调整后的加权平均股数为 1,428,329,992 股，2014 年调整后的加权平均股数为 1,383,105,480 股。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	590,343,595	1,149,424,879	893,349,293	2,480,231,094
归属于上市公司股东的净利润	-216,694,575	36,740,187	-174,702,262	552,048,375
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-223,697,534	26,893,601	-180,456,269	514,538,225
经营活动产生的现金流量净额	-528,358,952	58,499,102	-174,809,581	1,531,750,620

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-145,294		460,237	-55,089
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	62,903,262		86,846,260	59,218,478
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支				

出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,181,078		-1,705,998	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,493,583		9,991,638	-3,384,381
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,265,283	用友汽车、用友金融新三板挂牌费用	-1,938,748	-24,138,809
处置长期股权投资的投资收益			139,049,539	6,494,661
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量的利得			26,064,653	
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-11,066,478		-41,003,212	-5,977,343
合计	60,113,702		217,764,369	32,157,517

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 报告期内公司主要业务及经营模式说明

报告期内，公司所从事的主要业务为软件、云服务、金融服务。公司的主要业务模块图如下：



1、软件及服务业务

(1) 面向大型企业的解决方案与专业服务业务

公司面向大型企业和集团的解决方案与专业服务业务主要是面向大型企业提供全面 ERP 产品、解决方案、技术产品平台和专业服务, 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、数字营销与 O2O、人力资源管理、企业互联网平台、商业分析业务等, 帮助企业实现管理转型升级。其对应的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、咨询实施服务、客户化开发、运维服务等。

(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全面 ERP 产品、解决方案和技术产品平台, 主要产品为 U8+ 产品线, 涉及到智能制造解决方案、O2O 多渠道解决方案、业务管控解决方案、供应链、财务核算、全面移动应用以及人力资源等领域。公司面向中型企业的业务经营模式是为客户提供标准产品及解决方案服务, 报告期内采用全分销销售模式, 收入为许可授权销售收入。

（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中国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（T1 系列、T3 系列、T6 系列、T+系列）。畅捷通公司采用标准化产品销售模式，不涉及解决方案。收入主要是软件销售收入。

（4）面向行业和领域的解决方案与专业服务业务

公司面向行业和领域提供解决方案与专业服务。随着公司服务企业互联网化和金融化的战略布局完成，面向行业和领域的解决方案和专业服务业务和企业互联网正在融合发展。

1) 公司面向政府客户的业务由北京用友政务软件有限公司（下称“用友政务公司”）负责经营。用友政务公司聚焦政府客户，以定制化的解决方案为价值点，以标准化的产品为交付基础，以专业化的服务持续经营，并将经营范围从以财税为核心，扩充到与财税有关的相关业务。用友政务公司的主要产品包括 A++财政一体化套件，A++财务管理，A++行业财务，A++服务产品等。除政府财政和财务管理业务外，用友政务公司在税务、民生等领域也有较强的竞争力。用友政务公司为政府客户提供标准产品和解决方案服务、专业服务（咨询、运营支撑）、运营服务（业务运营、应用运营、平台与数据运营）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（实施交付、客户化开发、咨询服务、其他服务）。

2) 公司面向汽车行业的业务由用友汽车信息科技（上海）股份有限公司（下称“用友汽车公司”）负责经营。用友汽车公司专注于汽车营销与后市场，为汽车主机厂、工程机械厂家和相关经销商、服务站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。用友汽车公司针对客户主要收取软件许可费用及以人/天为基础的 implementation 费用。

3) 公司面向教育行业的业务由新道科技股份有限公司（下称“新道科技公司”）负责经营。新道科技公司基于内涵建设，依托信息技术，面向本科院校、职业院校经管类专业提供实践教学解决方案，以泛经管人才培养为目标，与院校共同构建实践育人能力，服务中国教育事业，服务中国产业发展。新道科技公司为院校提升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、

支持与运维服务收入、咨询实施收入（实施交付、客户化开发、咨询服务、其他服务）以及其他增值服务收入。

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

5) 公司面向金融行业的业务由用友金融信息技术股份有限公司（下称“用友金融公司”）负责经营。用友金融公司以业务咨询与信息技术手段相结合，为银行、证券、保险、信托、基金、期货、租赁等金融企业提供咨询、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，包括：人力资源、交易级总账、财务共享服务、税务管理、管理会计、绩效管理、资产负债、资本管理、企业年金、金融业务核算（证券）、流动性管理（证券）的全方位解决方案，以及面向小微金融企业的小贷网贷、保险经代、融资租赁、担保业务、保理业务、金融资产、营销服务、总账服务、其他互联网服务等产品解决方案，同时提供培训、运维、数据、外包服务。用友金融公司的收费模式包括：（1）标准软件+项目交付为主模式，即：按产品模块数+许可数综合收费，按项目实施工作量收费，根据人员驻场情况按年、月工作量收费；（2）平台+应用+运营模式，即：根据服务情况按年收费。

6) 公司面向医疗行业的业务由用友医疗卫生信息系统有限公司（下称“用友医疗公司”）负责经营。用友医疗公司聚焦医疗机构客户群（医院、医联体、医疗集团），专注医院的信息化和互联网化，提供专业、标准、融合的产品与服务，核心产品包括支撑医院临床医疗服务的产品（HIS 系统）、支撑医院综合运营管理的产产品（HRP 系统）、集成平台与临床数据中心（MIP 系统）、公共卫生信息化管理的产产品（G 系统）、医疗物资云平台。用友医疗公司推出城市级区域卫生信息化解决方案、新一代医院一体化信息系统（H+）解决方案、医院一体化 HRP 整体运营管理解决方案、基层医疗卫生信息化解决方案，从事城市卫生信息服务整体规划、软件研发、系统集成、运维服务和标准体系建设等工作。在云计算、大数据、移动互联网等信息技术环境下，用友医疗公司基于医疗卫生领域领先的实践技术与应用 UAP-H 平台，基于国际、国内信息标准，构建完整的数字化医疗卫生信息产业链。用友医疗公司为医疗行业客户提供标准产品及解决方案服务、专业服务（咨询、IT 系统建设、运营支撑），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（实施交付、客户化开发、应用集成服务、其他服务）以及其他增值服务收入。

7) 公司面向审计行业的业务由北京用友审计软件有限公司（下称“用友审计公司”）负责经营。用友审计公司专门致力于提供审计信息化软件产品、解决方案、管理咨询及技术服务。拥有中国注册会计师审计信息系统、用友数字化审计分析平台系统、用友税务稽查软件系统、用友财政监督检查系统等产品。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（实施交付、客户化开发、咨询服务、其他服务）以及其他增值服务收入。

8) 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。“网购式”报账平台解决方案从提升用户体验、增强用户参与、突出交互为出发点，为电信运营商搭建“网购式”报账平台，实现由传统管理平台向互联网应用平台转型。“B2B 电子商务”平台解决方案聚焦产业链赋能，建设“商业+物流+金融+大数据”的一体化产业生态圈，对规范行业内的生产、流通、销售等行为具有重要意义，满足电信运营商发展的战略目标。“电子采购”平台解决方案采用信息系统+电子商务的思路，集成了统一的组织机构、权限管理、工作流引擎、报表工具等基础功能，做到了业务功能与基础功能分离，确保了系统的可扩展性。“稽核管理解决方案”在有线运营商资金链深度、广度扩充后，将原有 BOSS 系统和 ERP 打通，通过跨部门流程，实现了业务闭环管理端到端的管控，大大提升企业风险控制能力。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、运维服务收入、运营服务收入及按用户使用量每年收取的使用费。

9) 公司面向能源行业的业务由用友能源科技有限公司（下称“用友能源公司”）负责经营。用友能源公司面向能源行业客户提供企业经营管理（财务、资金、人力资源等）、业务管理（如工程项目管理、资产管理、生产管理、燃料管理、风电集控管理等）和企业信息化平台等产品、解决方案和专业服务，以及结合新技术的共享服务、电子发票、营销侧、售电公司信息化解决方案等一体化的新一代行业解决方案和运营服务。用友能源公司的收入主要包括软件产品、咨询实施、客户化开发、支持服务等项目的收入以及互联网服务业务的能源云服务费、业务运营费。

2、云服务

公司的云服务业务聚焦数字营销与客服、社交与协同办公、智能制造、财务及人力资源共享服务，基本完成了服务企业互联网化和金融化的战略布局，形成了以

软件、云服务、金融为三大核心业务的完整企业互联网产品与服务体系，业务领域也从之前的企业管理扩展到业务运营和企业金融，服务层级从企业级走向社会级。公司的云服务经营模式为向客户提供企业互联网服务（含企业互联网数字营销与客服、智能制造、共享服务、社交与协同等服务），收入包括：运营服务收入、应用服务收入、信息和数据服务收入、平台交易收入（含分成）、推广第三方厂商应用服务获得的分润收入以及其他增值服务收入。

（1）数字营销与客服

公司的数字营销与客服业务包括超客营销、U 会员、U 订货、U 商城、红人点点、微平台等，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。

超客营销是客户全生命周期管理、业务员行为管控的企业互联网服务；U 会员是以人为核心的全渠道社会化运营平台，实现拉新、运营、转化、留存；U 订货为 B2B 营销交易平台；U 商城是以商品为核心的自建 B2C 交易平台，实现线上、线下 O2O 业务融合；红人点点是一款自媒体广告自主交易平台，广告主可以在平台编辑发布广告信息并支付相应的报酬，自媒体可以在平台承接广告任务取得收益；微平台是一款致力于开发微信公众号的第三方开发平台，覆盖全网移动互联网入口。

（2）社交与协同办公

公司的社交与协同办公服务包括友空间和畅捷通工作圈。

友空间（原“企业空间”）是面向大中型企业与组织打造的社交化沟通协作与协同办公平台，以融合、开放、连接三大特性，利用即时通讯等互联网工具和技术，为企业提供沟通协作、协同办公等核心价值，帮助企业实现云端业务，提高工作与管理效率。

畅捷通工作圈帮助小微企业提高沟通协作效率，简化工作流程，降低运营与管理成本。报告期内工作圈继续快速迭代优化，增强了协同功能，并与软件产品 T+V12.2 紧密集成，实现企业从前端记录、沟通到后端业务集成、数据协同的完整统一。

（3）智能制造

公司智能制造云+端解决方案进一步深入发展，形成了用友智能制造整体解决方案，该方案融合了软件、互联网、物联网、大数据相关技术，实现了 ERP 与 MES 的无缝集成，实现工业化与信息化的深度融合。发版了智能工厂产品、条码 PDA 产品，通过可视化排程、车间管理、智能调度、智能物流、条码 PDA、RFID 等实现智能化

生产，利用从控制系统、传感器、物流设备、质检设备和其他信息源中采集的信息来帮助企业改进生产质量，将零件、仪器和流程中产生的数据通过数据建模，运用大数据技术进行云端数据分析，提前预判生产风险。

(4) 共享服务

共享服务包括财务云服务及共享财务解决方案、HR 云服务（“友人才”、薪福社的薪酬服务）。

公司为大型集团企业提供的共享财务云解决方案是业财一体化的共享解决方案，是以企业现有的财务信息系统、业务信息系统和管理信息系统为基础，通过信息集成技术，分别与企业内、外部信息系统实现无缝对接，实现“三信”（财务信息、管理信息和业务信息）贯通和数据共享，从而推动企业财务管理工作的标准化、集中化、自动化和自助化的财务共享服务系统。公司提供的财务云服务是共享服务互联网化应用的实践，能够实现多应用终端的接入、移动办公、网络办公、实时通讯的应用。核心产品包括共享服务运营平台、全员全业务报账应用平台、网上报账自助服务门户和友报账移动 APP、绩效管理系统、影像管理系统、NC 财务会计、预算管理、应收应付、资金管理、费用管理等。

友人才是 SaaS 公有云服务产品，主要包含智能招聘、核心人力、员工服务、共享服务等应用领域。高效精准的高质量人才甄选平台、简洁场景化的核心人力业务处理系统、全生命周期的员工服务链、标准高效的共享服务处理中心、闭环的人力资源服务生态圈。

用友薪福社公司提供人力资源服务商城，链接企业、人力资源服务机构，撮合促成企业快速选择机构并采购社保代理服务，提供后续对账、服务过程跟进和结果反馈等平台服务。提供企业人力资源服务商城，为新成立或跨城市企业选择人力资源服务机构提供管理平台；提供人力资源服务机构业务管理 SaaS，帮助服务机构实现互联网化，提升服务机构管理效率；提供全国人力资源服务机构业务互派平台，帮助人力资源服务机构快速定位跨区域同行业服务伙伴，并帮助双方实现业务合作；提供查社保 APP，为个人提供社保状态查询，并提供服务机构承载的个人社保代办服务。除社保服务外，薪福社公司将发布提供薪资与福利云服务。

(5) 其他云服务业务

公司的其他云服务包括：友云采、电商通、移动通信服务、电子发票、好会计、好生意、易代账、筑建云、红火台餐饮行业运营平台服务。

友云采为企业提供全品类物资需求的互联网采购解决方案，对内对接企业内部 ERP 系统，对外连接企业自有供应商体系，并对接主流电商，将企业需求、企业的

自有供应商资源和电商资源在友云采中进行整合，为企业采购过程提供更优质的采购选择，并在后续的采购执行环节提供高效协同平台，为企业的采购整体过程降本提效。友云采包括：云采超市、工业品超市、采购寻源、招投标、采购协同等模块，为企业与供应商提供统一的从需求、订单、收货、对账到开票的采购业务线上服务平台，并打通企业内部 ERP 流程。

电商通是一款帮助企业 ERP 系统实现与第三方电商平台、支付平台、仓储和物流平台数据信息对接，并实现在线订单等业务处理的公有云应用服务。电商通包括数据通 API 接口服务和电商通应用服务两部分。

用友通信公司提供移动通信服务，明确定位于服务企业及公共组织客户市场，主要为客户提供“用友融合通信”等 ICT 一体化解决方案，力求做最懂企业与公共组织的移动互联网的虚拟运营商。

公司电子发票与会计档案事业部提供电子发票服务和会计档案管理全程电子化服务。公司研发的电子发票服务平台是全国性的电子发票云服务平台，采用现代信息化技术手段实现发票的无纸化管理，解决企业交易中发票使用成本高、效率低等难题，全方位实现发票的网络化、电子化，发票信息真正实现全流程的闭环式管理，为客户提供发票开具、归集、报销入账全程电子化服务；公司研发的电子会计档案系统采用现代信息化技术手段，实现了会计档案的无纸化管理，满足了调阅者方便快捷的查阅需求，实现了会计档案在更大范围内的广泛利用和高度共享，确保了会计档案数据的安全保密，实现了会计档案规范化、统一化和自动化的信息管理，为客户提供会计档案管理全程电子化服务。公司电子发票与会计档案事业部的收入主要包括基础服务收入、运营服务（按发票或凭证数量）收入。

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；畅捷通好生意是面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。

用友建筑云服务有限公司（下称“用友建筑公司”）提供面向建筑行业的 PaaS 云服务以及面向建筑行业的 SaaS 云服务。用友建筑公司聚焦建筑“互联网+”，采用“大中台”+“小应用”的设计理念，把建筑行业共享的业务和服务下沉到中台，进行统一运营，支撑建造业务管理、勘察设计、投资等业务应用，让应用变得更简单。用友建筑公司收费模式是筑建云平台（iCOP）云服务租赁、筑建云应用服务租

赁、提供混合云解决方案、建筑行业内容服务，以及建筑行业解决方案的软件许可、咨询实施、运维服务、产品支持服务。

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

3、金融服务

报告期内，公司的金融服务业务主要包括面向企业的支付服务业务、面向小微企业主及个人的互联网理财业务和供应链金融业务。

1) 企业支付业务

畅捷通公司的控股子公司北京畅捷通支付有限公司（下称“畅捷通支付公司”）致力于为企业、政府及公共组织提供专业、标准、高效、易用的支付及相关金融服务。畅捷通支付公司的企业支付业务包括：为线上互联网支付业务提供人民币支付业务服务（包括但不限于网关支付、快捷支付、批量付款、扫码支付、鉴权等服务），客户的用户可以通过畅捷通支付公司提供的畅捷支付业务平台购买客户的商品及/或服务；线上代收付业务提供代收、代付及相应的鉴权服务；线下 POS 收单业务是为用户/客户持有的银行卡提供收单和收单专业化服务。收单服务包括 POS 终端、收单结算、商户管理、银行卡的受理及签购单的保管等。

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”）致力于建设国内领先的互联网投融资信息服务开放平台，为投资客户提供多样化、组合化、结构化的互联网投资信息服务，为借款客户提供快速、便捷、普惠的互联网投融资信息服务。友金所为借款客户和投资客户实现直接借贷提供资信评估、风险管理、借贷撮合等服务，主要借款客户和投资客户为企业白领、小微企业主、个体工商户，主要收入来源为借款客户支付的中介信息服务费用。

（二）行业情况说明

报告期内，公司所处产业领域（软件、云服务、金融）呈现出如下特点：基于新一代互联网技术（移动互联网、云计算、大数据、人工智能、物联网）的架构和平台，数据资产化、价值化，应用服务化、微型化、社交化、智能化的趋势，业务模式逐渐走向运营服务，客户按需使用和付费收益分成；企业云服务（2B 互联网服务）市场产业竞争显著加剧，包括其它互联网公司、风险投资支持的新创公司加入角逐。在客户需求、产业升级、经济转型的有利驱动下，公司所处产业领域具有巨大发展机遇和空间。

1、软件及服务业务

报告期内，十三五规划为 IT 市场增长创造了良好政策环境，十三五规划着力推动的一带一路、中国制造、智慧城市、互联网+、大数据、安全可控六大举措已成为 IT 市场商机的重要来源。国内软件企业得益于中国经济的稳增长、国产化政策和趋势、自身能力的提升以及本土服务和较高性价比带来的相对竞争优势正在获得发展红利，市场份额逐渐扩大。软件产业领域的主要经营模式是为客户提供标准产品及解决方案、专业服务（咨询、IT 系统建设、运营支撑）、运营服务（业务运营、应用运营、平台与数据运营）等，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（实施交付、客户化开发、应用集成服务、咨询服务、其他服务）、运营服务收入。

公司是亚太本土最大的管理软件、ERP 软件、集团管理软件、人力资源管理软件、客户关系管理软件、小型企业管理软件、财政及行政事业单位管理软件、汽车行业管理软件、财经院校实训教育软件与服务、烟草行业管理软件、广电和电信行业管理软件、内部审计软件及服务提供商，也是中国领先的医疗卫生、金融、能源行业管理软件和服务提供商。

2、云服务

报告期内，互联网+呈现爆发式增长趋势，互联网+的本质是传统产业的在线化和数据化。在线数据随时可以在产业上下游、协作主体之间以最低的成本流动和交换。这为传统产业的转型升级提供了明确的目标和方向，为企业互联网的发展带来了战略性的机遇。新一代互联网技术的发展，正在加速驱动企业业务模式的转变，也改变了企业组织方式和协作方式。越来越多的企业逐渐将自己的业务利用互联网方式进行开展，企业的营销、渠道、产品和运营等环节都逐步迈向互联网化。企业互联网服务的主要经营模式是为客户提供企业互联网应用服务和运营服务，收入主要包括应用服务收入、运营服务收入、平台服务收入、数据与信息服务收入以及其他增值服务收入。

公司是中国领先的企业云服务提供商，在云服务产业领域中处于领先地位。

3、金融服务

报告期内，金融服务业务保持增长态势，网上支付、互联网理财用户规模继续增长。

电子商务应用的快速发展、网上支付厂商不断拓展和丰富线下消费支付场景，以及实施各类打通社交关系链的营销策略，带动非网络支付用户的转化；互联网理财用户规模不断扩大，理财产品的日益增多、产品用户体验的持续提升，带动大众

线上理财习惯逐步养成。平台化、场景化、智能化成为互联网理财发展新方向。随着政府对互联网金融监管的逐渐施行，以网络借贷为代表的中国互联网金融行业进入大洗牌阶段。大量不规范的网络理财平台退出，市场趋于规范。

供应链金融已成为传统金融机构、电商、物流企业以及互联网等行业竞相追逐的新金融业务领域。各互联网巨头都在着手探索供应链金融新模式，传统产业巨头也纷纷开始布局供应链金融业务板块。互联网时代金融的重要特点是利用互联网技术和信息通信技术实现资金融通、支付、投资和信息服务，新兴金融业务包括众筹、互联网投融资信息服务业务、第三方支付、数字货币、大数据金融，收入包括居间收入、推荐收入、手续费收入、广告收入、定价收入、管理费收入等。

公司在金融产业领域开展了支付业务、互联网投融资信息服务业务、供应链金融服务，并正加速其他金融业务的布局。

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

公司在主要的产品技术上已经达到国际先进水平，产品优势持续提升，已经确立了与国内主要厂商的竞争优势。相对于国外竞争对手，公司产品对中国客户发展趋势、运营模式、业务需求理解更深刻，产品更加契合用户的应用要求，客户价值更高，服务更加贴近客户，更具便利性和及时性。

公司已经基本完成了服务企业互联网化和金融化的战略布局，形成了以软件、云服务、金融为三大核心业务的完整企业互联网产品与服务体系，业务领域也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。经过近三十年的发展和积累，公司建立了企业和公共组织软件产品和客户应用的坚实基础，近年来公司互联网服务业务也得到快速发展，并通过集团级的公共技术、应用和数据服务共享，以及生态链伙伴的产品与服务，实现各项应用与服务的融合，共同服务企业及公共组织客户，显著增加客户价值，极大增强公司的竞争力，并成为公司重要的竞争优势。公司已成为继主流电商企业之后，服务企业及公共组织互联网化的最好平台。

同时，公司在财政、汽车、教育、烟草、金融、医疗、广电和电信、能源、审计、人力资源、社保、互联网支付、数字营销、电子发票与会计档案等行业和领域的云服务、产品与解决方案居国内领先水平。

（二）研发优势

公司拥有包括总部平台和应用研发中心、深圳创新研发中心、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、厦门烟草行业应用研发中心等在内的中国最大的企业及公共组织应用软件和云服务研发体系，拥有庞大的研发队伍和行业领先的研发管理体系与平台。公司的研发与支持服务团队是一支基础扎实、实践经验丰富、专业合理的人才队伍，专业化的员工队伍是项目顺利开展的重要保证。

公司的 iUAP 平台和小微企业云服务平台将为企业互联网业务的研发提供强有力支撑。用友 iUAP 平台采用 UAP 和企业互联网开放平台的双核模式发展，通过双核平台不仅可以将企业内部的运营管理数据与已有的互联网应用连接起来，而且企业可以依据双核平台开发企业内部或基于互联网的全新应用，并进行无缝衔接。同时，通过开放的平台与架构，可以聚集大量的开发者，打造国内领先的企业级平台生态圈，以生态圈的模式围绕客户提供服务。用友 iUAP 平台包括了开发平台、应用平台、互联网平台服务、轻量级平台、集成平台、运行平台、移动平台、社交平台、应用平台、商业分析平台、数据平台、云管理平台等多个系列平台产品。公司面向小微企业的云服务平台（畅捷通平台）实现了公有云平台的完整性和高可用性。

（三）品牌及市场优势

用友是亚太地区领先的企业与公共组织软件、云服务、金融服务提供商，是中国管理软件行业本土第一品牌。用友连续多年被评定为国家“规划布局内重点软件企业”。报告期内，公司被中国信息系统集成及服务行业联盟评定为 2016 年度信息系统集成及服务大型一级企业。报告期内，用友云平台 iUAP 建设与运营项目获得 2016 年国家发改委“互联网+”重大工程项目支持，用友独家中标工信部信息化和软件服务业司 2016 年工业转型升级（中国制造 2025）-行业系统解决方案应用推广“基于云平台的大型企业资源管理系统(ERP)解决方案应用推广项目”，该项目为工信部针对央企/大型企业 ERP 信息系统自主可控的首个基金专项。报告期内，公司获得中国计算机报社颁发的“用友服务企业互联网化领军企业”；获得赛迪顾问颁发的“2015-2016 中国 IT 自主创新年度突出贡献企业”、“2015-2016 年中国新一代信息技术创新典范企业”、“2015-2016 中国管理软件市场年度成功企业”；获得 2016 中国 IT 用户满意度调研“企业互联网服务用户推荐品牌”、“大中型企业互联网化云平台用户推荐品牌”、“管理软件用户满意度第一”等诸多荣誉。29 年来，用友持续专注在企业和公共组织信息化领域的创新和发展，在客户与伙伴基础、专

业团队和领域经验等方面有着深厚的积淀，同时，用友秉承互联网时代开放创新的精神，打造强大的企业服务生态，报告期内，已经与阿里、华为、滴滴等建立战略合作。用友将会被越来越多的企业客户选为最适合的服务提供商，成为全球领先的企业与公共组织软件、云服务、金融服务提供商。

（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。用友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，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，在香港、澳门、台湾、新加坡、马来西亚、泰国、法国、加拿大、日本等地区和国家设立了营销服务机构，以拓展海外中高端业务。畅捷通小微企业客户业务除了通过多年发展形成国内规模最大的软件包销售与服务伙伴体系外，正在以 PaaS 层的技术及运营支撑为基础，建立 SaaS 层平台级应用和垂直行业云应用，利用平台级云应用吸引大量企业客户和 ISV，引导其使用垂直行业云应用及开发新的云应用，共同形成自组织、自运营、自发展的畅捷通云生态圈。用友行业业务在政务、汽车、金融、烟草、医疗、培训教育、审计、广电和电信、能源及运维服务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客户、数据、平台在内的生态圈，实现用友三大业务的协同发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）报告期内公司业务经营情况回顾

报告期内，公司加力、加速实施“软件、互联网服务、互联网金融融合发展，服务企业互联网化”的新战略，取得初步成果。基于上半年实施基础，公司在三季度发布了用友 3.0 战略，聚焦“软件、云服务、金融”三大核心业务，以“普及企业互联网化”为使命，以服务千万级企业客户为目标，加大投入，加快构建以客户为中心的综合服务效应，初步形成了公司新的竞争优势。

报告期内，公司在软件业务、云服务业务和金融服务业务收入方面均有较好的增长，主营业务经营效益实现较好提升。公司实现营业收入 5,113,348,861 元，同比增加 662,076,842 元，同比增长 14.9%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 137,278,023 元，同比增加 31,297,083 元，同比增长 29.5%；经营

活动产生的现金流净额 887,081,189 元,同比增加 337,365,731 元,同比增长 61.4%;报告期内,因为处置长期股权投资影响的收益同比减少 1.65 亿元和政府补助收入同比减少约 2400 万元,使得归属于上市公司股东的净利润为 197,391,725 元,同比减少 126,353,584 元,同比下降 39%;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 279,496,600 元,同比增加 11,003,663 元,同比增加 4.1%。报告期内,公司持续加大对云服务业务和金融服务业务的投入,两项投入合计 101,040 万元,同比增加 20,855 万元。

报告期内,公司软件业务收入增长 11.0%,业务毛利率提升 1.1 个百分点。云服务业务和金融服务业务加大投入,完善布局,实现高速增长。云服务业务实现收入 116,870,410 元,同比增长 34.4%,金融服务业务实现收入 243,684,592 元,同比增长 200.5%。云服务业务的企业客户数约 268 万家,较 2015 年年末增长 235%;互联网投融资信息服务业务的累计撮合成交金额 109.8 亿元,报告期内新增撮合成交金额 79.3 亿元,较 2015 年年末增长 260%;支付业务交易金额超过 1,051 亿元,同比增长 332%。

报告期内,公司持续加强资本和金融布局,公司控股子公司用友金融信息技术股份有限公司、用友汽车信息科技(上海)股份有限公司成功挂牌新三板;公司发起设立的北京中关村银行股份有限公司获得了《中国银监会关于筹建北京中关村银行股份有限公司的批复》,公司发起设立的友泰财产保险股份有限公司获得了中国保监会的批筹受理。

(二) 报告期内公司各项业务发展情况

1、云服务业务发展情况

(1) 云平台

1) iUAP 平台

报告期内,公司 iUAP 平台取得了业务突破,推广了“平台+应用”的模式,完善了在交通公用、制造等行业的平台融合方案,通过平台方案在众多项目中赢得了客户的认可。iUAP 平台完善了主数据业务方案,形成了一套完整的主数据实施方法论体系,建立了领域竞争优势。iUAP PaaS 平台用于支撑企业级 SaaS 应用的开发和运营,由应用支撑服务、运营服务、开发服务、集成服务、移动服务、社交服务、数据服务和运维管理服务组成,覆盖 SaaS 应用的开发、运行、定制、运营全生命期,助力企业级 SaaS 应用的开发与运营。iUAP 平台作为大中型企业互联网开放平台,具备支撑企业互联网应用在面对高并发使用场景下的高性能和稳定性。

2) 小微企业云服务平台

报告期内，畅捷通小微企业云服务平台持续优化，基本达成既定的平台规划目标。发布了开放平台 V4.0，满足了企业数据集成和应用集成的需求，发布了 HTML5 应用开发框架，开发了 HTML5 版本的可视化设计器框架和单一打印模板设计器；智能平台将人工智能技术应用于产品中，支持普通话及方言语音搜索，智能语音记账，智能问答等；运营平台持续优化了支持云服务业务发展的客户鉴权，计费及收支核算等功能；运行平台实现了将客户分级管理功能，大幅提高了资源使用效率。

（2）数字营销与客服

1) 超客营销与 3U

报告期内，用友优普信息技术有限公司（下称“用友优普公司”）持续优化客户运营、交易服务、信息服务等应用，加强产业链支持，推进云+端业务整合。用友优普公司为客户提供了标准化 B2B、B2C 营销解决方案；完善全生态标准 API 接口，为产业链伙伴提供增值服务；实现与电子发票平台集成；完善 B2B2C 供货商入驻平台，实现供货商商品上架、订单发货、收款结算闭环管理。

2) 电商通

报告期内，公司电商通在对接用友 NC、U9、U8+、T+等信息系统和对接天猫、京东、苏宁、1688 等主流第三方平台的基础上，完成了基于 iUAP 平台的技术架构升级，大幅提升了应用服务性能，顺利应对 2016 年双“十一”业务峰值。

3) 友云采

报告期内，公司友云采推出了多个标准产品，提高了企业采购寻源和采购执行效率，降低了企业采购成本和存货库存成本，规范了企业采购行为。友云采为企业提供全品类物资需求的互联网采购解决方案，对内对接了公司内部 ERP 系统，无缝整合 NC、U9、U8+等产品；对外连接企业自有供应商体系和 2B 类主流电商，将企业需求、企业的自有供应商资源和电商资源在友云采中进行整合。目前友云采已接入阿里 1688、京东、慧聪等主流 2B 电商平台，帮助企业全球寻源采购。

4) 红人点点与微平台

报告期内，上海秉钧网络科技有限公司（下称“秉钧网络公司”）根据市场及客户需求不断完善平台投放模式，平台上线了按阅读数计费的全新投放模式，优化了云销售、介绍费等投放模式，为客户提供品效合一的全方位营销解决方案，上线了点点商城。秉钧网络公司不断优化完善平台运营规则，优化平台广告内容，提升平台用户质量，实现平台良性发展。

（3）社交与协同办公

1) 友空间

报告期内，友空间（原“企业空间”）作为用友云服务生态的统一入口，通过社交沟通、协同办公、开放平台等核心功能，帮助企业和组织在云服务时代，打破组织壁垒，实现社交化沟通与分享，提升协同工作效率，激发组织活力。

报告期内，友空间完成了两个大的版本发布，在产品功能、用户体验及产品价值方面都有全新的提升，在企业级服务市场中为客户带来互联网转型的全新服务。友空间完成了与有信 IM 融合，新增 PC 客户端、企业订阅号及项目应用，对任务、日程等常用应用进行了重点优化改造，全面升级产品用户体验；重点打造企业内部沟通协作、协同办公、团队协作、业务协同等几大方面业务，将产品功能聚焦在移动签到、审批、微邮、公告、文库、通讯录及一些协作应用上。

报告期内，友空间开展了多项市场活动，并搭建完成了包含微信、微博、今日头条等在内的媒体传播矩阵，结合线上线下活动加强各渠道媒体传播，打响品牌知名度，并同时借助线上投放营销，进行 DSP 投放和 ASO 优化等，实现线上的快速引流及传播。

2) 工作圈

报告期内，畅捷通公司工作圈继续快速迭代优化，增强了公告、审批、考勤等基础协同功能，并与软件产品 T+ V12.2 紧密集成，实现企业从前端记录、沟通到后端业务集成、数据协同的完整统一，帮助企业提高沟通协作效率、简化工作流程、降低管理成本。

3) 移动通信

报告期内，用友移动通信技术服务有限公司（下称“用友通信公司”）向企业及公共组织客户提供了语音通知、多方通话、点击拨号、IVR、短信等通信功能，并增强了管理功能。用友通信公司为北京、上海等地方税局、政府、企业定制了专业的营销服务自动化产品，获得客户的一致好评；用友通信公司与公司内外部多家 ISV 进行产品融合，助力互联网产品厂商为客户提供更贴心更便捷的通信方式，提升了公司互联网产品的用户黏性及活跃度。

(4) 智能制造

报告期内，公司智能制造云+端解决方案进一步深入发展，形成了用友智能制造整体解决方案，该方案融合了软件、互联网、物联网、大数据等相关技术，实现了 ERP 与 MES 的无缝集成和工业化与信息化的深度融合。发版了智能工厂产品、条码 PDA 产品，通过可视化排程、车间管理、智能调度、智能物流、条码 PDA、RFID 等实现智能化生产，利用从控制系统、传感器、物流设备、质检设备和其他信息源中

采集的信息来帮助企业改进生产质量，将零件、仪器和流程中产生的数据通过数据建模，运用大数据技术进行云端数据分析，提前预判生产风险。

（5）共享服务

1) 财务共享服务

①易代账

报告期内，畅捷通公司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。公司与全国 30 多家代账协会达成战略合作，累计超过 5000 家代账公司使用易代账，为超过百万家小微企业提供代账服务。

②好会计

报告期内，畅捷通公司好会计作为专业、智能、便捷、安全的互联网财务应用，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；初步完成了线上运营体系的建设和线下财税渠道的布局，线上运营通过与多家资源平台合作，结合专业的财税内容、培训、活动和产品运营，实现用户数快速增长；线下与数十家财税合作伙伴开展战略合作，初步完成渠道布局，并协助合作伙伴建立客户运营体系。

③电子发票与电子会计档案

报告期内，公司上线了电子发票服务。电子发票服务平台与公司 NC、U8+、共享服务中心实现了业务对接；电子发票服务平台实现了电子发票按企业及个人归集，并为企业和个人提供专用邮箱接收电子发票；电子发票服务平台还与报销系统对接，提供纸票、电票的真伪查验服务和重复入账控制，跟踪和监控发票状态，提升了员工工作效率，为企业杜绝了假票、废票带来的财务风险。

报告期内，电子会计档案系统实现了对档案的采集、立卷、归档、索引等核心业务；该系统还实现了与财务系统、电子凭证库、影像库建立标准接口。

2) 人力资源共享服务

①人力资源服务

报告期内，北京用友薪福社云科技有限公司（下称“用友薪福社公司”）从社保业务出发，在企业端及个人（含企业员工）两大业务线共同发力，原型产品和服务均已交付使用；同时，在商保和福利领域完成全方位的产品和方案布局；结合最新行业政策，对企业薪税服务业务模型进行了初步规划。

报告期内，用友薪福社公司优化了服务机构业务处理平台 HR0 SaaS，实现了合同电子化、线上付款与计算、自动核账等功能；企业（人力资源）服务商城 HR0 Mall 实现企业客户自由选择服务并评价；查社保 APP 已覆盖 218 个城市；研发的社保网申机器人 TaskBot 支持 13 个城市，提高了服务商工作效率，减轻了服务商的成本。

②友人才

报告期内，公司友人才 SaaS 公有云服务产品已持续迭代到 2.0 版本，友人才连接了智能招聘、核心人力、员工服务、共享服务等人力资源云服务，覆盖各类大中型企业，支持无缝对接 NC、U8+等 HCM 应用以及外部云服务，形成了人力资源混合云一体化解决方案，同时支持公有云模式独立使用。

(5) 其他

报告期内，公司与中国建筑股份有限公司、中国建筑第三工程局有限公司共同投资设立用友建筑公司，公司出资 4400 万元人民币，占用友建筑公司 55%股权。报告期内，用友建筑公司完成了公司开业设立登记工作，并积极开展了各项业务工作。

报告期内，公司与上海海悦投资管理有限公司共同投资设立了红火台餐饮公司，公司出资 2750 万元人民币，占红火台餐饮公司的 55%股权。报告期内，红火台餐饮公司积极开展筹建工作，同时积极推进各项业务工作开展。

2、软件业务发展情况

(1) 面向大型企业的解决方案与专业服务业务

报告期内，公司围绕大型企业互联网转型，积极推进公司的 NC 解决方案与专业服务的互联网化，帮助集团企业互联网转型，构建数字化商业生态。NC 产品紧跟市场热点，重点推进营改增解决方案、共享服务解决方案、数字营销、大数据、智能制造及行业化解决方案。报告期内，公司发布 U95.0SP 升级版本，持续深化优化核心应用，由单体企业向产业链上下游延伸，实现产业链协同应用，提升应用效率，改善应用体验，引领支撑制造业企业的互联网转型。报告期内，在其他行业化解决方案方面，公司升级了以项目和资产管理为核心的公用交通行业解决方案，发布了地产行业移动版本等。

公司继续深化客户经营，相继签约壳牌、美孚、热联集团、天瑞集团、港华燃气等标杆客户；帮助各类集团企业实现互联网转型，构建数字化商业生态。同时公司继续加强 SPS 业务，深耕老客户经营，通过支持服务营销春耕计划、iSM2.0 标准版和企业版的发布，以及老客户市场活动等各项措施，保证了 SPS 服务签约率和续约率。

报告期内，公司举办了“融合互联，商业谋变——2016 企业互联网+行动大会”等 30 余场大型活动；围绕企业互联网的焦点方向举办近 20 场高峰会，推动企业的互联网化转型；开展营改增的落地专项营销与推广活动，举办共 20 多场“营改增应对之道”的市场活动。

（2）面向中型企业的软件产品与解决方案业务

报告期内，用友优普公司发布了 U8+V12.5，完成了 U8+V13.0 的产品规划及设计；通过版本快速迭代响应市场，同时加快 U8+V13.0 的研发，应对企业不断扩张的业务形态；进一步优化了业务协同平台，实现多法人业务协同。此外全面提升电商订单处理效率，并实现高效的整体运行效率。

报告期内，用友优普公司召开了中国企业互联网商业创新大会暨用友优普用户年会，向客户与伙伴全方位展示了用友优普软件+互联网业务，还举办了用友优普社会化商业平台、智能制造峰会、O2O 私享会、服务年会等市场活动，极大地提升了 U8+中型企业互联网经营管理平台的产品品牌形象。

报告期内，用友优普公司签约了大宇空调设备、中航工业传感技术、两面针(江苏)实业、雅培(中国)贸易、蓝豹股份、斯太尔动力发动机等重要客户。

（3）面向小型微型企业的软件包业务

报告期内，畅捷通公司发布了 T+ V12.1 和 T+ V12.2 系列产品，充分结合移动互联网、社交网络、云计算三大技术特性，满足小微企业信息化管理、协同工作的需求。发布了 T+电商通，实现 T+与 B2C 电商平台的数据信息对接；发布了订货商城，满足客户面向经销商的物流、订单状态的共享；对采购管理、销售管理、库存管理、会员管理、生产管理、财务管理等模块进行了优化改进，以提升小型商贸企业、工业企业与工贸企业的一体化管理水平。

报告期内，畅捷通公司为用户提供了更方便的线上社区化服务，在业内率先提供 7×15 小时的服务支持，提高了服务质量和效率；持续推行产品支持服务，优化长期盈利模式，确保软件业务稳定、持续、健康发展。

（4）面向行业和领域的解决方案与专业服务业务

1) 用友政务公司

报告期内，用友政务公司深入拓展财政一体化业务，巩固民生行业的基金财务市场，大力拓展政府采购系统、资产云试点业务。

报告期内，用友政务公司发布了用友报表汇总统计分析软件、用友 GRP-A++风险监控系統升级项目、用友 GRP-A++教育经费执行监管系统、用友 GRP-A++财政移动

应用 IOS 版本、用友 GRP-U8 管理软件 V10.4 产品升级项目、用友政务互联网平台(IP) 等产品。

报告期内，用友政务公司签约了江西省财政国库集中支付系统升级改造、海关总署 2016 金关工程二期电子口岸移动公共服务平台、山西省机关事业单位养老保险信息系统等项目。

报告期内，用友政务公司紧紧围绕产品和内控主题，组织了多场产品发布会，推进了用友政务内控管理产品主题市场活动。

2) 用友汽车公司

报告期内，用友汽车公司通过对客户深耕方式，不断挖掘客户新的业务需求，并提供贴合客户需求的解决方案产品，增加收入，保持业务持续稳定增长。公司坚持大客户经营管理模式（AM 管理模式）与老客户运维模式，客户续签率达到 95%。

报告期内，用友汽车公司新产品研发取得重要进展，基于移动互联的数字化营销产品、数据云服务产品均已在多个车厂落地实施；用友汽车研发团队根据多年的市场调研和实践经验对汽车用户和 4S 店、车厂业务进行深度剖析，推出了面向客户的数字渠道产品及服务，推出了以经销商为核心，为经销商扩充增值服务能力的信息服务平台。

报告期内，用友汽车公司关键车厂新客户开拓工作取得突破，成功与北京现代、上汽通用五菱汽车（印尼）、阿尔法罗密欧等新车厂客户实现签约。

报告期内，用友汽车公司分区域及战略客户开展主题研讨会议，并成功召开了“开放互联，融合创新”互联网+时代信息化创新与实践论坛，国内外近 40 家知名车厂参会。

3) 新道科技公司

报告期内，新道科技公司在创新创业教育与商科实践教学领域，研发了技术先进的 AR 教育产品、独特的实习类产品——i 实习、互联网教育竞技生态云平台——约创平台；加大创新创业教育与商科实践教学业务投入，发版新道 VBSE 综合实践教学平台 V3.0 等八款新产品；在面向本科院校和职业院校的实践教学解决方案业务上，继续推进“新道创新创业学院 100 计划”，与多家知名院校签约共建“新道创新创业学院”及 VBSE 实践育人基地，在创新创业教育与经管实践教学领域持续保持稳步增长。

报告期内，公司积极组织师资培训，积极发展师资研修业务的区域经营模式，与 26 家院校签订师资研修合作协议，同时公司积极推动开课清零计划，并形成互联

网化远程服务模式，全方位解决院校、老师的各类产品交付问题。上述举措为主产品交付积累了丰富的师资力量，大大降低了公司交付成本，同时大幅提升了客户满意度。

报告期内，公司人才网紧贴公司互联网约创产品，提供全面的就业服务解决方案，打通新道人才与“约创”的后台数据连接，形成学生用户行为数据分析报告，建设新道信息化人才库，初步形成互联网+教育+就业等新业态闭环。

报告期内，公司全程参与 2016 互联网+大学生创新创业大赛全国总决赛，召开了 SEAC 第六届新道教育年会，举办了“新道杯”沙盘大赛，为公司打造了良好的品牌影响力。

4) 用友金融公司

报告期内，用友金融公司实现了业务规模、客户数量以及利润的高增长，各业务领域解决方案及营销取得突破性进展。报告期内，用友金融公司在新三板成功挂牌，进入了“业务运作+资本运作”双轮驱动模式。

报告期内，用友金融公司在基础管理领域实现了税务产品绝对领先优势，并积极推进了共享服务、总账、财务报告以及电子发票与会计档案业务；在管理会计领域聚焦管理会计、定价管理、资产负债三大核心领域，关注金融企业在经营转型与管理变革过程中的各类痛点、兴奋点，提升产品和方案水平；在租赁行业业务领域实现金融租赁、融资租赁、汽车租赁市场全面突破；在养老金业务领域成功推出职业年金系统解决方案，积极拓展职业年金市场，并取得项目突破，同时企业年金业务稳定持续增长，行业地位更加突出；在保险信托领域重点推进保险营销领域解决方案，继续巩固和发展在信托行业的优势地位，逐渐向信托核心业务拓展；在行业云服务业务领域链融云产品研发取得了阶段性进展，结合小微金融客户需求，相关产品已经完成测试并上线，2017 年将在平台（含应用）、营销及运营层面实现突破。

报告期内，用友金融公司发布了金融税务管理（Vtax）产品、用友金融产品定价系统、资产负债系统、链融云平台等多个产品。

报告期内，用友金融公司成功签约了国家开发银行、浦发银行、江苏农信、安邦保险、中国人保、中信证券、海通证券、交银租赁、国寿养老等一大批行业标杆客户。

5) 用友烟草公司

报告期内，用友烟草公司进一步加强行业管控平台建设完善，推进了统一会计核算软件升级项目的建设，按照产品设计消费化、场景化思路，逐步把传统烟草行业管理软件产品迁移到基于企业互联网模式的新一代烟草平台。

报告期内，用友烟草公司交付了烟草总局财务管控平台及统一会计核算软件升级产品，发布了用友烟草商业基础业务单元精益核算系统 V6.0、用友烟草行业资金管理系统 V6.0、用友烟草商业物流作业成本法系统 V6.0。

报告期内，用友烟草公司签约了上海烟草集团、四川省烟草公司、福建省中烟公司等多家标杆客户。

6) 用友广信公司

报告期内，用友广信公司将 NC 标准化产品结合广播电信行业特点，为客户提供行业化解决方案，打通客户上下游垂直一体化生态链。

报告期内，用友广信公司研发并推广了用友广信电子报账系统、2B 平台软件、电子化采购管理系统、零售渠道管理系统、终端测试管理系统、网银接口系统、人员信息查询 APP 软件、外包管理系统等。

报告期内，用友广信公司中标签约中国联通、中国电信、陕西广播电视台、山东广电网络有限公司等客户项目。

7) 用友能源公司

报告期内，用友能源公司与国家电网、华能、国电、国电投、中核、中石油、中海油等能源行业龙头客户持续深入合作，在财务、供应链、人力资源、共享服务、工程项目管理、营销侧、售电公司信息化解决方案、移动巡检等领域取得较大进展。

报告期内，用友能源公司发布了营销侧及售电管理系统 1.0 版、新能源 PM1.0 版、基于 PDA 的移动巡检原型产品等多个新产品。

报告期内，用友能源与南方电网、中国广核集团有限公司等多个标杆客户签约，实现了合作。

8) 用友医疗公司

报告期内，用友医疗公司加快业务调整，优化人员结构，全面推行利润考核，积极推进发展渠道经营，促进公司业务效益化发展。报告期内，用友医疗公司加快了基于互联网的创新业务发展。

报告期内，用友医疗公司发布了医院运营系统 HRP-S V6.5、大型医疗机构解决方案 HRP-G V6.03、大型连锁医院前后台一体化的综合应用系统 H+ 3.0 版本，加快了基于互联网运营模式的云采购平台产品。

报告期内，用友医疗公司签约了北京医院、CHC 医疗集团、德澜医疗集团等多家标杆客户。

9) 用友审计公司

报告期内，用友审计公司积极拓展审计、司法、金融和税务等客户审计业务，更加聚焦目标客户需求，不断按照客户需求深化和改进审计业务，优化了业务结构和经营模式，提升了经营效益。

报告期内，用友审计公司发布了用友数字化审计分析平台 V6、用友案源管理系统 V6、审计助理软件等七大软件系统，满足社会审计、税务审计机构等各方面需求。

报告期内，用友审计公司签约了信永中和会计师事务所、瑞华会计师事务所等标杆客户。

(5) 国际化战略与业务

报告期内，公司海外业务根据各地区的经济环境，同时在“一带一路”的国家战略指导下，加强了香港和新加坡业务的发展力度，并强化了云业务的推广。报告期内，香港公司业务取得较快增长。

3、金融业务发展情况

(1) 支付业务

报告期内，畅捷通支付公司继续加大了各类商户的拓展。面向企业的支付标准产品不断丰富，并推出了连锁零售、B2B 电商、互联网金融、政府非税收入征缴等多个行业支付解决方案；在继续开拓企业间支付服务及与软件系统、云应用服务业务融合的基础上，加强产品融合、区域部署及资源整合，区域布局继续扩大。报告期内，畅捷通支付公司升级了风控制度，完善了事前、事中、事后的风控策略。

(2) 互联网投融资信息服务业务

报告期内，友金所业务持续稳定发展，对官网、APP 进行了持续的迭代优化，其中新增了会员体系，对投标和续投功能进行了优化，给客户提供了更优质、个性化的服务。APP 手机客户端界面进行了全新改版，采用了简约的设计风格，体验更流畅。

(3) 其他金融服务业务

报告期内，公司发起设立的北京中关村银行股份有限公司（以下简称“北京中关村银行”）收到了《中国银监会关于筹建北京中关村银行股份有限公司的批复》，目前北京中关村银行正在积极筹建中。

报告期内，公司第六届董事会第五十一次会议审议通过了《公司关于发起设立友泰财产保险股份有限公司的议案》，目前友泰财产保险股份有限公司获得了中国保监会的批筹受理。

报告期内，公司还积极筹备开展了供应链金融服务业务。

4、软件、云服务和金融服务业务融合发展情况

公司继续积极推进软件业务、云服务业务和金融服务业务的融合，在制度上加强集团各公司业务融合的建设，在业务上积极组织集团相关公司进行业务对接与协同。

报告期内，社交与协同办公服务事业部积极与用友网络完成 NC 移动审批、HR、ECM、掌阅报表等多个应用的接入，与用友优普公司完成 U8+ APP、3U 等应用接入，同时为超客营销提供 IM 能力，为 U 订货、U 商场提供友客服接入能力，与用友通信完成嘟嘟接入，与电子发票与会计档案事业部完成票友记接入，与薪福社完成工资+等应用的接入；电子发票与会计档案事业部完成与 NC、U8+、U9、金融 Vtax、友云采等产品的融合；另外 T+系列、易代账、好会计、烟草行业产品的融合方案已经规划完成，正在进行研发；畅捷通支付公司完成与用友薪福社公司、用友通信公司、深圳前海用友力合金融服务有限公司等公司产品业务对接。

5、品牌

报告期内，公司参加了多场业界活动，举办了数场超过千人规模的生态与用户大会，发布了十余款云服务产品；公司的管理软件业务继续处于企业市场领导地位，公司 iUAP 平台中标多个大型项目并获得多项国家级奖项；公司软件、云服务和金融三大板块核心业务得到较充分的展示、宣传和推广，公司在企业互联网化的品牌影响力得到进一步增强。同时，公司与阿里、华为、滴滴等战略生态伙伴的合作进一步得到推进。

报告期内，公司参加了 2016 年第二十届中国软件博览会、2016 年第十五届中国互联网大会、2016 年数博会、2016 年第八届中国云计算大会、2016 年两化融合大会、2016 年工业软件与制造业融合发展高峰论坛、2016 年第三届乌镇世界互联网大会、2016 产业互联网大会，在上述大会上，全面展示、宣传并推广了公司企业互联网服务的软件、云服务和金融三大板块核心业务，扩大了公司在企业互联网的品牌影响力。

报告期内，公司在北京举办了第二届“中国企业互联网大会暨 2016 用友伙伴大会”，共计超过 1000 家行业伙伴和新型伙伴参加。公司在贵阳召开了“用友 3.0 战略发布会”，宣布用友进入以“企业互联网服务”为战略业务的 3.0 时期，标志着

用友公司的发展从财务软件的 1.0 时期、企业管理软件与服务的 2.0 时期，全面进入了第三个战略发展时期。同时，公司还在贵阳成功举办以“融合互联 商业谋变”为主题的“2016 中国企业互联网大会暨用友用户大会”，来自全国的 2000 多位企业家及高管、专家学者及媒体代表等共议企业互联网化落地之道；在会议上，来自不同行业的大型企业代表各自分享了自身的互联网化实践，公司在总结企业实现互联网化路径的同时，集中发布了十余款云服务产品，包含了用友 iUAP、友云采、共享财务云、友人才、友报账、友空间等。

报告期内，公司获得国家发改委 2016 年“互联网+”重大工程项目，该项目是支撑“互联网+”新模式的企业互联网开放平台建设及运营项目；中标了工信部信息化和软件服务业司 2016 年工业转型升级（中国制造 2025）—行业系统解决方案应用推广：《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》项目。

报告期内，公司平台产品用友 iUAP 平台在 2016 年世界互联网大会领先科技成果评选中入选 50 强；公司被中国信息系统集成及服务行业联盟评定为 2016 年度信息系统集成及服务大型一级企业。

报告期内，公司获得赛迪顾问颁发的“2015-2016 中国 IT 自主创新年度突出贡献企业”、“2015-2016 年中国新一代信息技术创新典范企业”、“2015-2016 中国管理软件市场年度成功企业”；在产品与服务方面，公司的企业互联网开放平台 iUAP 荣获 2015-2016 中国企业互联网开放平台年度创新奖，公司的友空间荣获 2015-2016 中国企业社交协同年度最佳产品等多项产品大奖。报告期内，公司获得了 2016 中国 IT 用户满意度调研“企业互联网服务用户推荐品牌”、“大中型企业互联网化云平台用户推荐品牌”、“管理软件用户满意度第一”、“ERP 软件用户满意度第一”、“数字营销解决方案用户满意度第一”、“行政事业财务管理软件用户满意度第一”、“中型企业互联网应用软件用户推荐品牌”、“中型企业互联网应用软件服务满意度第一”、“小微企业财务管理云服务用户满意度第一”等多项大奖。

报告期内，公司继续推进与阿里的战略合作，在加强双方业务纵深合作的同时，深度参与云栖大会，全面提升用友在企业互联网领域的市场影响力。公司还与华为签署了全面战略合作协议并发布企业私有云联合解决方案，积极推进和滴滴等众多生态伙伴的全方位合作，建设企业互联网服务生态平台，助力客户企业互联网转型升级。

6、员工发展

报告期末，公司员工数量为 14,302 人，同比 2015 年末增长 11.24%，其中专职从事云服务业务的人员 1662 人，占比 11.62%，专职从事金融服务业务的人员 821 人，占比 5.74%。

报告期内，公司发布了“用友文化 3.0”，同时配套开发了相应的文化培训课程，并组织全员学习培训。通过轮训和各种活动，公司新的核心价值“用户之友、专业奋斗、开放创新、诚信合作”得到了全面宣贯，支持了公司“用友 3.0”战略的落地。

报告期内，为加强对新型互联网人才的吸引力度，加大在高等院校的雇主品牌影响力，公司实施校园共享招聘，对提高招聘质量、降低招聘成本起到了积极作用。

报告期内，公司开始有计划地推进干部年轻化工作和人才梯队建设，一批年轻的干部特别是高级管理人员脱颖而出，并在相应的岗位上发挥了积极作用。

报告期内，公司还组织对 2015 年度重大创新成果进行了评选，并给予重奖，同时，加强了日常创新的推进、表彰，进一步激发了员工参与创新和申请专利工作的积极性。

7、投资并购情况

(1) 投资并购

报告期内，公司与中国建筑股份有限公司、中国建筑第三工程局有限公司共同投资设立用友建筑公司，公司出资 4,400 万元人民币，占设立后用友建筑公司 55% 的股权。

报告期内，公司以人民币 19,556.08 万元的价格收购畅捷通支付公司 55.82% 的股权，并以人民币 10,000 万元向其增资。上述股权收购和增资后，公司持有畅捷通支付公司 85% 的股权。

报告期内，公司与北京碧水源科技股份有限公司等 10 家公司共同投资发起设立中关村银行，公司出资人民币 11.92 亿元，占设立后中关村银行 29.80% 的股权。

报告期内，公司与上海海悦投资管理有限公司共同投资设立红火台公司，公司出资 2,750 万元人民币，占设立后红火台公司 55% 的股权。

报告期内，公司向北京微众文化传媒有限公司（以下称“微众传媒”）增资 1000 万元人民币，占微众传媒增资后 2.3697% 的股权。

报告期内，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保险公司，出资 2 亿元人民币，占设立后友泰保险公司 20% 的股权。

(2) 设立基金

报告期内，公司与参股公司宁波梅山保税港区银杏海投资管理有限公司等 12 家合伙人共同发起设立产业投资基金杭州银杏海股权投资合伙企业（有限合伙），公司出资 3000 万元人民币，占比 15%。

报告期内，公司与北京中关村大河资本投资管理中心（有限合伙）等 22 家合伙人共同发起设立产业投资基金北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙），公司出资 15,000 万元人民币，占比 1.2%。

二、报告期内主要经营情况

参见“一、管理层讨论与分析”中“（二）公司各项业务发展情况”。

（一）主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	5,113,348,861	4,451,272,019	14.9
营业成本	1,603,567,007	1,430,949,268	12.1
销售费用	1,313,070,973	1,185,300,776	10.8
管理费用	2,030,924,271	1,723,260,423	17.9
财务费用	76,147,791	92,700,207	-17.9
经营活动产生的现金流量净额	887,081,189	549,715,458	61.4
投资活动产生的现金流量净额	-531,009,094	-956,248,499	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-22,021,738	1,313,077,511	不适用
研发支出	1,072,223,348	889,113,742	20.6

1. 收入和成本分析

适用 不适用

（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
软件行业	4,983,689,341	1,581,055,350	68.3	14.9	11.6	增加 1.0 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件产品	2,365,109,627	39,799,387	98.3	13.9	70.2	减少 0.6 个百分点
技术服务及培训	2,527,615,621	1,467,077,667	42.0	17.4	12.2	增加 2.7 个百分点
其他	90,964,093	74,178,296	18.5	-17.5	-14.1	减少 3.2 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国境内	4,927,107,921	1,549,016,666	68.6	15.2	11.4	增加 1.1 个百分点
中国境外	56,581,420	32,038,684	43.4	-5.5	18.9	减少 11.6 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
软件行业		1,581,055,350	100	1,417,143,853	100	11.6	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期	上年同期金额	上年	本期金	情况

成项目		占总成本比例 (%)		同期占总成本比例 (%)	额较上年同期变动比例 (%)	说明
软件产品	39,799,387	2.5	23,383,863	1.7	70.2	
技术服务及培训	1,467,077,667	92.8	1,307,402,671	92.3	12.2	
其他	74,178,296	4.7	86,357,319	6.1	-14.1	

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 10,367 万元，占年度销售总额 2.0%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 5,338 万元，占年度采购总额 3.3%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无。

2. 费用

√适用 □不适用

	2016 年度	2015 年度	变动比例 (%)
销售费用	1,313,070,973	1,185,300,776	10.8
管理费用	2,030,924,271	1,723,260,423	17.9
财务费用	76,147,791	92,700,207	-17.9

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	933,814,609
本期资本化研发投入	138,408,739
研发投入合计	1,072,223,348
研发投入总额占营业收入比例 (%)	21.0
公司研发人员的数量	4,746
研发人员数量占公司总人数的比	33.2

例 (%)	
研发投入资本化的比重 (%)	12.9

情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司继续加大对云服务和金融服务的研发投入，整体研发支出较 2015 年度增长了 20.6%。公司对符合资本化条件在中长期产生效益的全新形态的产品与技术研发项目，包括用友 iUAP PaaS 平台、建筑企业互联网开放平台 iCOP 产品、互联网技术与运维平台项目、友空间、医疗机构成本管理系统等近十个研发项目进行了研发支出资本化，资本化研发支出金额占当期研发总支出的 12.9%。

4. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	887,081,189	549,715,458	61.4
投资活动产生的现金流量净额	-531,009,094	-956,248,499	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-22,021,738	1,313,077,511	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	-	-	58,794,001	0.5	-100.0	主要由于交易性金融资产 16 年到期所致
应收票据	71,473,083	0.6	53,649,381	0.5	33.2	主要由于报告期内客户采用票据付款

						方式的增多所致
应收利息	8,067,682	0.1	2,602,998	0.0	209.9	主要由于16年尚未到期的存款较15年增加所致
存货	34,624,680	0.3	23,904,688	0.2	44.8	主要由于报告期内备货增加所致
在建工程	613,555,733	5.0	414,862,262	3.8	47.9	主要由于报告期内用友网络科技股份有限公司用友产业园(北京)、用友(南昌)产业基地发展有限公司产业园及三亚用友软件科技有限公司产业园建设投入所致
开发支出	122,529,566	1.0	26,025,570	0.2	370.8	主要由于报告期内公司加大对互联网的研发投入所致
递延所得税资产	96,400,326	0.8	73,528,204	0.7	31.1	主要由于可抵扣亏损与资产减值损失增加所致
应付职工薪酬	726,148,762	6.0	552,085,343	5.1	31.5	主要由于业绩增加奖金随之增加所致
应交税费	280,969,281	2.3	212,225,808	1.9	32.4	主要由于报告期应纳税所得额增加所致
应付利息	-	-	21,137,671	0.2	-100.0	主要由于报告期支付上年年底中期票据利息所致
其他应付款	603,245,801	5.0	291,364,472	2.7	107.0	主要由于畅捷通支付公司增加应付备付金2.6亿所致
一年内到期的非流动负债	113,415,571	0.9	602,590,400	5.5	-81.2	主要由于报告期内应付债券到期还本付息所致
其他流动负债	143,720,189	1.2	18,857,031	0.2	662.2	主要由于根据增值税最新政策增加了待转销项税额所致
长期借款	254,327,079	2.1	131,598,294	1.2	93.3	主要由于报告期子公司用友(南昌)产业基地发展有限公司产业园新增贷款所致

递延收益	41,924,045	0.3	6,796,895	0.1	516.8	主要由于报告期收到政府拨款增加所致
其他综合收益	2,944,939	0.0	720,336	0.0	308.8	主要由于汇率变动所致

其他说明

无。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	55,387,454	履约保证金
应收票据		
存货		
固定资产	333,293,032	取得银行借款抵押
无形资产	147,356,964	取得银行借款抵押
在建工程	501,143,146	取得银行借款抵押
合计	1,037,180,596	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内公司投资状况分析详见本节“一、经营情况讨论与分析”中“（二）公司各项业务发展情况”中“7、投资并购情况”的具体内容。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本(元)	主要产品或服务	经营范围	公司直接持股比例(%)	主营业务收入(元)	总资产(元)	净利润(净损失)(元)
北京用友政务软件有限公司	129,775,735	计算机软/硬件、技术咨询	应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备	84.19%	522,677,312	676,248,973	87,035,443
用友汽车信息科技(上海)股份有限公司	100,000,000	计算机软件/系统集成/咨询行业	计算机软硬件及网络设备、产品及系统集成的技术开发、转让、服务、咨询、网络布线、办公自动化产品、电子产品、通讯设备的销售，企业管理咨询，从事货物进出口及技术进出口业务。	81.18%	304,054,615	429,371,026	67,899,152
用友金融信息技术有限公司	102,000,000	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	金融软件及计算机网络技术开发；销售计算机软、硬件；计算机系统集成；技术咨询、技术服务、技术培训（不得面向全国招生）；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	78.43%	371,538,834	319,296,005	61,141,197
用友新道科技股份有限公司	180,270,000	计算机软件/管理培训	管理课程开发与培训，软件开发销售、咨询服务，在线学习	57.97%	278,875,489	590,112,795	71,877,307
厦门用友烟草软件有限责任公司	20,000,000	计算机软/硬件/电子行业	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	73.00%	132,339,950	177,238,592	41,843,202
用友优普信息技术有限公司	200,000,000	计算软件/系统集成/咨询行业	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	100%	452,128,287	590,554,718	167,847,451

畅捷通信息技术股份有限公司	217,181,666	计算机软/硬件/耗材、电子行业	电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；销售打印纸和计算机耗材、电子计算机软硬件及外部设备；数据库服务。	68.94%	436,774,405	1,325,310,645	-129,206,348
---------------	-------------	-----------------	---	--------	-------------	---------------	--------------

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

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

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司通过对国家政策、市场环境、产业趋势及自身经营管理的认真分析与研究，洞察到公司所处的软件、云服务和金融业务领域呈现出新的趋势：企业及公共组织业务及管理互联网化、云化发展迅速；全球企业软件产业都在向云服务模式加速转型发展；中国企业服务领域在快速互联网化，企业业务及运营服务 BAAS（含垂直电商）、应用服务 SAAS 发展迅猛，社交与协同服务对企业服务入口抢占，应用市场及开放平台快速崛起，To B 互联网成为投资热点；国产化对高端及行业云服务、软件业务会带来重要机会，公司所处行业领域具有巨大的市场空间，处于战略发展机遇期，为此公司在 2016 年下半年发布实施了用友 3.0 战略，用友云服务发展进入新阶段。

2017 年，面对企业及公共组织业务及管理互联网化、云服务化飞速发展的市场需求以及软件国产化对高端及行业云服务、软件业务带来的重要机会，公司将围绕“聚合用友云”、“软件效益化”及“互联网金融”三大目标和方向，聚合资源，深化融合，形成合力，加快扎实实施用友 3.0 战略，在亚太最大管理软件提供商基础上，向“社会级商业应用基础设施服务提供商”挺进。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

按照用友 3.0 战略要求，公司在 2017 年重点做好以下工作：

在软件业务方面，公司将进一步推进效益化发展，整合中高端企业客户业务组织，升级客户经营体系，持续改进经营，保持增长，控制成本费用，提高客户满意度，提升经营效益。公司继续推进软件与云服务、金融服务基于创新客户价值的深化融合，发挥软件客户资产价值。

在云服务业务方面，公司瞄准企业服务市场，将自身定位于社会级商业应用基础设施服务提供商，基于社会化商业理念、互联网化的商业范式，按照以终为始的方针，研发推广“用友云”，并分步开放用友云服务和软件接口，对接 API/共享经济。

“用友云”的推出标志着公司云服务业务从探索、分散创新走向聚合发展的新阶段，将全面覆盖公司已部署的公共应用服务平台、核心领域云与行业云、企业金融云及云市场，同时融合 NC/U9 及 U8+等软件，实现聚合资源，形成合力，加速发展。此举旨在全力打造用友在企业云服务市场的中国领先地位，并承接国产化，超越国际厂商，迈向世界级企业。

在金融业务方面，公司将加快推进企业支付服务业务，稳健推进互联网投融资信息服务业务，结合公司客户和业务资源，开拓发展企业供应链金融服务业务，布局投资理财、信用征信服务业务；公司将加强投融管退继续推进财务投资业务，积极筹建北京中关村银行，继续推进筹备友泰财产保险股份有限公司。

为促进公司核心业务快速发展，公司将加强战略并购与投资，加强企业金融工作，完成专项融资计划；公司积极对接资本市场，继续分类报告公司业务发展，做好投资者关系和市值管理。

公司将进一步按照企业文化 3.0 的要求，继续积极、体系化推进干部和专家年轻化；继续优化公司中长期激励制度；改进绩效考核办法，更有效激励高增长和超目标经营；对关键岗位干部加强基于业绩和价值观的考任制；继续严格执行阳光经营方针，打击违规行为。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、公司可能面对的风险：

(1) 公司新业务发展的不确定性；

(2) 受经济形势因素影响而导致的部分企业 IT 支出放缓。

2、应对措施：

(1) 按照用友 3.0 战略要求, 公司将云服务业务和金融业务作为战略业务予以高度重视, 要求各经营机构全力推进落实好新年度的各项工作, 盯紧经营目标的达成, 尤其是净利润、云服务收入目标的实现;

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

(3) 公司将积极引进符合互联网企业经营要求的技术和运营人才, 积极、体系化推进干部和专家年轻化, 为扎实加快实施用友 3.0 战略打下坚实基础;

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

(5) 优化各经营机构的业务布局, 提高业务运营效率和经营效益。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2016 年度利润分配预案

经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认, 2016 年度公司实现净利润 269,108,763 元。公司以 2016 年度净利润 269,108,763 元为基数, 提取 10% 的法定盈余公积金 26,910,876 元, 提取 5% 任意盈余公积金 13,455,438 元, 加往年累积的未分配利润 937,175,178 元, 本次实际可供分配的利润为 1,165,917,627 元; 公司以股权登记日总股本为基数, 拟向全体股东每 10 股派发现金股利 1.3 元(含税)。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年		1.3		190,348,315	197,391,725	96
2015 年		1.5		219,644,016	323,745,309	68
2014 年		3	2	351,425,702	550,250,599	64

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所								

作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺（不减持承诺）	其他	公司控股股东北京用友科技有限公司	自2015年7月8日起的未来6个月内不减持公司股票。	自2015年7月8日起的未来6个月内	是	是		
	其他	公司股东上海用友科技咨询有限公司	自2015年7月8日起的未来6个月内不减持公司股票。	自2015年7月8日起的未来6个月内	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,900,000
境内会计师事务所审计年限	19年
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	无

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	600,000
财务顾问	无	
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

报告期内，公司于2016年2月2日披露《公司关于股票期权行权结果暨股份上市公告》，共计1441名激励对象行权上市5,096,270份股票期权。

公司于2016年3月4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581,717股限制性股票。

公司于2016年3月24日披露《公司关于股票期权行权结果暨股份上市公告》，截止2016年3月29日，共计8名激励对象行权上市186,840份股票期权。

公司于 2016 年 4 月 29 日召开第六届董事会第三十五次会议，审议通过了《公司关于作废部已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》，决定作废 1,456 名激励对象共计 5,184,595 份股票期权，回购注销 1,425 名激励对象共计 3,365,939 股限制性股票。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						200,000,000							

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	200,000,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	200,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	3.52
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限 (天)	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
外汇掉期	中信银行北京海淀支行	40,000,000.00	396	金融衍生品	2,213,353.19	否
外汇掉期	宁波银行北京分行	20,500,000.00	369	金融衍生品	704,026.19	否
保本保证收益型理财	北京银行展览路支行	160,000,000.00	182	理财产品	2,632,767.12	否
保本浮动收益型理财	宁波银行北京分行	60,000,000.00	182	理财产品	864,328.77	否
保本浮动收益型理财	中信银行北京海淀支行	70,000,000.00	181	理财产品	1,128,150.69	否
保本浮动收益型结构性存款	华夏银行北京媒体村支行	150,000,000.00	182	结构性存款	2,393,424.65	否
保本保证收益型结构性存款	浦发银行北京金融街支行	100,000,000.00	182	结构性存款	1,750,000.00	否

保本保证收益型 结构性存款	光大银行北京 天宁寺支行	100,000,000.00	182	结构性存款	1,700,000.00	否
保本保证收益型 理财	北京银行展 览路支行	100,000,000.00	92	理财产品	882,191.78	否
保本保证收益型 理财	包商银行北 京中关村支 行	50,000,000.00	91	理财产品	461,232.88	否
保本浮动收益型 理财	包商银行北 京中关村支 行	50,000,000.00	83	理财产品	397,945.21	否
保本保证收益型 理财	北京银行展 览路支行	300,000,000.00	85	理财产品	2,165,753.42	否
保本浮动收益型 理财	包商银行北 京中关村支 行	500,000,000.00	156	理财产品	7,479,452.05	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

2016年8月31日，公司第六届董事会第四十二次会议审议通过《公司关于公司延长使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司延长使用不超过8亿元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品或办理银行定期存款，期限不得超过公司本次董事会批准之日起12个月，并在上述额度及期限范围内可以滚动使用投资额度。

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，根据《计算机软件保护条例》及《计算机软件著作权登记办法》规定，经中华人民共和国国家版权局批准，公司获得了“用友 iUAP 企业互联网开放平台系统”等74项软件著作权。

报告期内，根据《中华人民共和国专利法》规定，经中华人民共和国知识产权局核准，公司获得了“数据处理系统”等107项专利授权。

报告期内，根据《中华人民共和国商标法》规定，经中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局核准，公司获得了“uap web”等64项注册商标专有权。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司披露了《用友网络科技股份有限公司 2016 年度社会责任报告》，披露网址：
www.sse.com.cn。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股份变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新	送股	公积金	其他	小计	数量	比例（%）

			股	转					
一、有限售条件股份	57,993,772	3.96				-54,066,319	-54,066,319	3,927,453	0.27
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	57,993,772	3.96				-54,066,319	-54,066,319	3,927,453	0.27
其中：境内非国有法人持股	53,484,602	3.65				-53,484,602	-53,484,602	0	0
境内自然人持股	4,509,170	0.31				-581,717	-581,717	3,927,453	0.27
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	1,406,694,548	96.04				53,671,442	53,671,442	1,460,365,990	99.73
1、人民币普通股	1,406,694,548	96.04				53,671,442	53,671,442	1,460,365,990	99.73
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,464,688,320	100				-394,877	-394,877	1,464,293,443	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司于2016年2月2日披露《公司关于股票期权行权结果暨股份上市公告》，公司激励对象行权暨股份上市5,096,270份股票期权，行权后公司总股本变更为1,464,688,320股。

公司于2016年3月4日披露《公司关于注销已回购的股权激励股份的公告》，公司已注销共计581,717股限制性股票。注销后公司总股本变更为1,464,106,603股。

公司于2016年3月24日披露《公司关于股票期权行权结果暨股份上市公告》，公司激励对象行权暨股份上市186,840份股票期权，行权后公司总股本变更为1,464,293,443股。

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

√适用 □不适用

公司于 2016 年 3 月 4 日回购已授予但尚未解锁的限制性股票 581,717 股，于 2016 年 3 月 29 日股票期权行权验资后发行无限售流通股 186,840 股。

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

单位：股

报告期内，公司于 2016 年 3 月 4 日披露《公司关于注销已回购的股权激励股份的公告》，公司已注销共计 581,717 股限制性股票。注销后公司限售股变更为 57,412,055 股。

公司于 2016 年 8 月 17 日披露《公司非公开发行限售股上市流通公告》，公司解锁上市了 53,484,602 股限制性股票。解锁后，公司限售股变为 3,927,453 股。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
因股票期权行权而向激励对象定向发行的无限售流通股	2015/12/9	8.31	4,342,919	2016/2/5	4,342,919	
因股票期权行权而向激励对象定向发行的无限售流通股	2015/12/9	14.98	753,351	2016/2/5	753,351	
因股票期权行权而向激励对象定向发行的无限售流通股	2016/3/4	8.31	186,840	2016/3/29	186,840	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

报告期内，公司于2016年2月2日披露《公司关于股票期权行权结果暨股份上市公告》，公司激励对象行权暨股份上市4,342,919份首次授予的股票期权，公司激励对象行权暨股份上市753,351份预留授予的股票期权，行权后公司总股本变更为1,464,688,320股。

公司于2016年3月24日披露《公司关于股票期权行权结果暨股份上市公告》，公司激励对象行权暨股份上市186,840份股票期权，行权后公司总股本变更为1,464,293,443股。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	79,851
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	83,347
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(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	报告期内增	期末持股数	比例	持	质押或冻结情况	股东

(全称)	减	量	(%)	有 有 有限 售 条 件 股 份 数 量	股 份 状 态	数 量	性 质
北京用友科技有限 公司	0	419,281,579	28.63	0	质 押	161,750,000	境内非 国有法 人
上海用友科技咨询 有限公司	0	178,456,657	12.19	0	无	0	境内非 国有法 人
上海益倍管理咨询 有限公司	-1,858,765	68,298,923	4.66	0	无	0	境内非 国有法 人
北京用友企业管理 研究所有限公司	0	58,553,029	4.00	0	质 押	48,700,000	境内非 国有法 人
共青城优富投资管 理合伙企业(有限合 伙)	0	42,000,000	2.87	0	质 押	4,000,000	境内非 国有法 人
中国证券金融股份 有限公司	0	29,174,447	1.99	0	无	0	其他
马信琪	8,827,715	28,827,715	1.97	0	无	0	其他
上海原点资产管理 有限公司—原点6 号基金	17,765,317	23,600,000	1.61	0	无	0	其他
于桂珍	18,922,328	18,922,328	1.29	0	无	0	其他
李春风	18,325,652	18,325,652	1.25	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
北京用友科技有限公司	419,281,579			人民币普 通股	419,281,579		
上海用友科技咨询有限公司	178,456,657			人民币普 通股	178,456,657		
上海益倍管理咨询有限公司	68,298,923			人民币普 通股	68,298,923		

北京用友企业管理研究所有限公司	58,553,029	人民币普通股	58,553,029
共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)	42,000,000	人民币普通股	42,000,000
中国证券金融股份有限公司	29,174,447	人民币普通股	29,174,447
马信琪	28,827,715	人民币普通股	28,827,715
上海原点资产管理有限公司—原点6号基金	23,600,000	人民币普通股	23,600,000
于桂珍	18,922,328	人民币普通股	18,922,328
李春风	18,325,652	人民币普通股	18,325,652
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”)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”)因其执行董事同时担任用友咨询与用友研究所的董事而分别与用友咨询和用友研究所形成关联关系。上海益倍与共青城优富因受不同控股股东控制而不存在关联关系,与用友科技因受不同控股股东控制也不存在关联关系。上述五家股东与其他股东之间不存在关联关系。本公司不了解其他股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	北京用友科技有限公司
单位负责人或法定代表人	王文京
成立日期	1999 年 4 月 15 日

主要经营业务	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；企业管理咨询、经济信息咨询；项目投资；投资管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

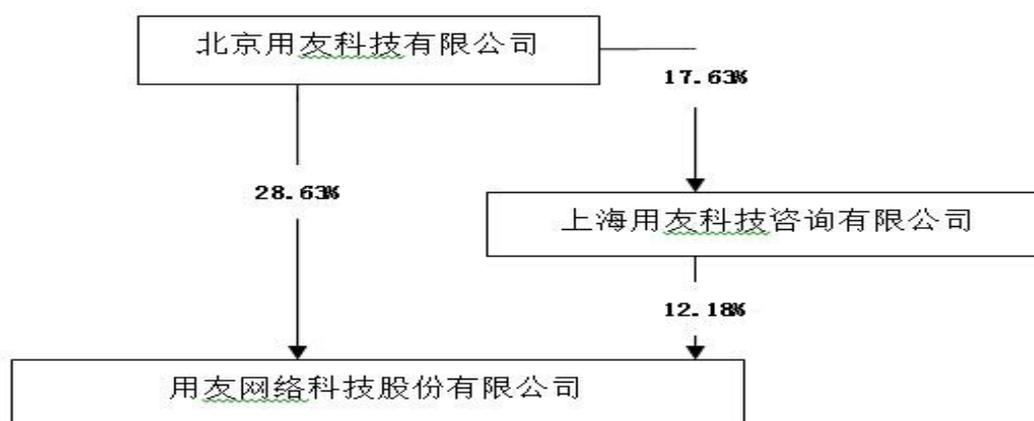
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

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

市公司情况

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

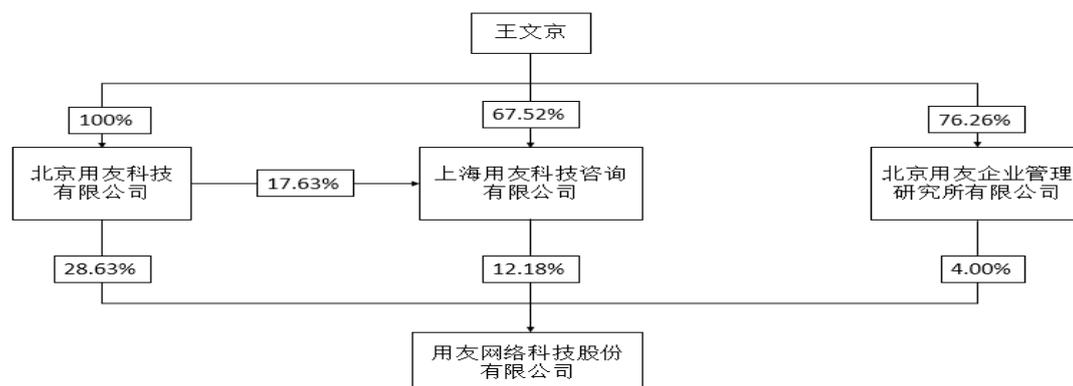
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

王文京先生曾荣获“中国优秀民营企业家”、“中国优秀民办科技实业家”、“优秀董事长”、“全国劳动模范”、“优秀中国特色社会主义事业建设者”、“求是杰出青年”、“中国软件企业十大领军人物”、“中国年度经济人物”（CCTV 2001’）、美国《商业周刊》评选的“亚洲之星”、“爱心捐助奖”等称号及荣誉。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
上海用友科技咨询有限公司	王文京	1994 年 05 月 13 日	913101146077210078	22,932,980	从事计算机软硬件技术领域内的技术咨询,企业管理咨询,投资管理,实业投资。 (企业涉及行政许可的,凭许可证经营)
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务 (注)	性别	年龄	任期起始 日期	任期终 止日期	年初持股 数	年末持股 数	年度内股 份增减变 动量	增减变 动原因	报告期内 从公司获 得的税前 报酬总额 (万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
王文京	董事长 兼总裁	男	53	2014/4/8	注 1					214.30	否
郭新平	副董事长	男	54	2014/4/8	注 1					205.15	否
吴政平	董事	男	53	2014/4/8	注 1	1,177,482	1,389,364	211,882	二级市场 买卖	203.58	否
李绍唐	独立董事	男	60	2014/4/8	注 1					8.00	否
黄锦辉	独立董事	男	53	2014/4/8	注 1					8.00	否
于扬	独立董事	男	49	2014/4/8	注 1					8.00	否
王贵亚	独立董事	男	52	2016/9/13	注 1					4.21	否
汪超涌	独立董事	男	52	2015/4/9	注 3					3.53	

许建钢	监事会主席	男	57	2014/4/8	注 1	216,906	221,306	4,400	股票期权行权	77.11	否
章珂	监事	男	52	2014/4/8	注 1						否
高志勇	监事	男	54	2014/4/8	注 1						否
章培林	财务总监	男	53	2016/1/15	注 2	643,441	655,681	12,240	股票期权行权	175.07	否
严绍业	高级副总裁	男	53	2014/3/17	注 2	138,854	157,536	18,682	股票期权行权	147.21	否
陈巧红	高级副总裁	女	53	2014/3/17	注 2	937,237	962,837	25,600	股票期权行权、二级市场买卖	141.73	否
欧阳青	高级副总裁兼董事会秘书	男	52	2014/3/17	注 2	620,136	642,816	22,680	股票期权行权	165.62	否
郑雨林	高级副总裁	男	52	2014/3/17	注 3	454,990	15,840	-439,150	股票期权行权、二级市场买卖	76.43	否
陈强兵	执行总裁	男	41	2016/1/15	注 2	35,280	55,440	20,160	股票期权行权	174.01	否
谢志华	执行副总裁	男	41	2016/1/15	注 2	319,080	339,040	19,960	股票期权行权	183.78	否
王健	高级副总裁	男	51	2015/1/30	注 2	40,272	53,856	13,584	股票期权行权	102.84	否
徐宝东	高级副	男	53	2014/3/17	注 2	280,216	295,236	15,020	股票期	113.24	否

	总裁								权行权、 二级市 场买卖		
杨晓柏	高级副 总裁	男	46	2016/1/16	注 2	39,600	39,600	0		84.40	否
左骏	高级副 总裁	男	38	2016/1/16	注 2	35,280	35,280	0		96.03	否
胡彬	高级副 总裁	男	53	2014/3/17	注 2	211,388	233,620	22,232	二级市 场买卖	117.84	否
任志刚	高级副 总裁	男	46	2014/3/17	注 2	70,200	91,800	21,600	股票期 权行权	142.17	否
季学庆	高级副 总裁	男	46	2014/3/17	注 3	49,680	62,640	12,960	股票期 权行权、 二级市 场买卖	107.42	否
包志刚	高级副 总裁	男	43	2016/1/16	注 3	10,080	10,080	0		72.53	否
合计	/	/	/	/	/	5,280,122	5,261,972	-18,150	/	2,632.20	/

注 1：任期至公司 2016 年年度股东大会选举出新一届董事会、监事会之日止。

注 2：公司已于 2016 年 1 月 15 日召开第六届董事会第三十二次会议的聘任章培林显示为公司财务总监、聘任陈强兵先生为公司执行总裁、聘任谢志华先生为公司执行副总裁。任期至公司 2016 年年度股东大会选举出的新一届董事会聘任公司高级管理人员之日止。

注 3：公司已于 2016 年 4 月 18 日召开的第六届董事会第三十四次会议，免去郑雨林先生的高级副总裁职务。公司已于 2016 年 6 月 15 日召开的第六届董事会第三十七次会议，免去包志刚先生的高级副总裁职务。公司已于 2016 年 8 月 27 日披露了《公司关于独立董事辞职的公告》，独立董事汪超涌先生自 2016 年 8 月 26 日起不再担任公司独立董事。

姓名	主要工作经历
----	--------

王文京	董事长兼总裁王文京先生，1988 年创建用友公司，曾任公司董事长、总裁等职务，目前还担任畅捷通信息技术股份有限公司董事长、北京用友政务软件有限公司董事长、厦门用友烟草软件有限责任公司董事长、用友汽车信息科技（上海）股份有限公司董事长、用友新道科技股份有限公司董事长等职务。
郭新平	副董事长郭新平先生，1989 年加入用友，曾任公司副董事长、总裁、财务总监等职务，目前还担任畅捷通信息技术股份有限公司监事会主席、北京用友政务软件有限公司董事、厦门用友烟草软件有限责任公司董事、用友医疗卫生信息系统有限公司监事、北京用友审计软件有限公司董事长、北京用友幸福投资管理有限公司监事等职务。
吴政平	董事吴政平先生，1992 年加入用友，曾任公司董事、执行副总裁、高级副总裁、财务总监和行政总监等职务，目前还担任畅捷通信息技术股份有限公司董事、北京用友政务软件有限公司董事、厦门用友烟草软件有限责任公司董事、用友医疗卫生信息系统有限公司执行董事、北京用友审计软件有限公司监事、北京用友幸福投资管理有限公司执行董事等职务。
李绍唐	独立董事李绍唐先生，曾任 IBM 台湾分公司协理，北京甲骨文软件系统有限公司华东暨华西区董事总经理，中国多普达通讯有限公司首席执行官兼总裁，连营科技股份有限公司总经理，晶赞光电股份有限公司首席执行官，1111 人力银行执行长（CEO）等职务。
黄锦辉	独立董事黄锦辉先生，1964 年 10 月出生，工商管理博士学位，澳大利亚资深注册会计师、国际注册管理咨询师、中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师、高级会计师，同时具有司法鉴定资格。1983 年 9 月-1993 年 12 月先后在外经贸部、中国成套设备进出口（集团）总公司及其海外机构任职，1994 年 1 月加盟利安达会计师事务所有限责任公司，历任部门经理、副主任会计师、董事长兼主任会计师，现任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人兼主任会计师，利安达国际董事局主席、董事长。现担任中华全国工商业联合会执委、中华民营企业联合会副会长、中国注册会计师协会理事等十多项社会职务。
于扬	独立董事于扬先生，1968 年出生，学士学位，现任北京易观网络信息咨询有限公司的董事长兼首席执行官，还任浙江日报报业集团学术委员会委员，爱心衣橱理事，中国科学院研究生青年发展关怀计划名誉导师，上海信息化企业协会发起人，亚杰商会创业导师，中关村金种子蒲公英孵化器创业导师，北京航空航天大学软件学院移动计算机专业指导专家等。
王贵亚	独立董事王贵亚先生，1964 年出生，硕士学位，现任北京昊翔资本管理有限公司董事长，还任中国财富管理五十人论坛副主席及中国法学会证券法学研究会副会长等。曾任中国建设银行股份有限公司投资理财总监，大连万达集团高级副总裁。
许建钢	监事会主席许建钢先生，2001 年 5 月加入用友，曾任公司业务发展总监、产业发展总监、副总裁等职务。
章珂	监事章珂先生，管理学博士，曾任公司副总裁、董事会秘书等职务，现任上海兰基斯软件有限公司执行董事、北京如临其境科技有限公司董事、上海爱都创意网络科技有限公司董事等职务。
高志勇	监事高志勇先生，经济学学士，注册会计师、注册税务师、高级会计师，曾任信诚会计师事务所董事长兼主任会计师、

	岳华会计师事务所税务合伙人、北青传媒股份有限公司独立监事，现任北京用友科技有限公司董事长助理、北京注册会计师协会专家委员会委员、中央国家机关政府采购中心评标委员、财政部企业内部控制标准委员会咨询专家、湘潭市政府特聘经济顾问等职务。
章培林	财务总监章培林先生，2001 年加入用友，曾任公司副总经理、副总裁、高级副总裁、执行副总裁兼财务总监等职务。2016 年 1 月 15 日公司召开第六届董事会第三十二次会议，聘任章培林先生为公司财务总监。
严绍业	高级副总裁严绍业先生，1963 年 8 月出生，经济学硕士。2003 年 1 月加入用友，曾任北京用友政务软件有限公司总经理、公司品牌总监、公司监事、副总裁、高级副总裁等职务。
陈巧红	高级副总裁陈巧红女士，1992 年加入用友，曾任公司总裁助理兼政府及行业大客户总部总经理、副总裁、高级副总裁等职务。
欧阳青	高级副总裁兼董事会秘书欧阳青先生，2003 年 2 月加入用友，曾任公司副总裁、高级副总裁、董事会秘书。
陈强兵	执行总裁陈强兵先生，1976 年 9 月出生，学士。2000 年加入用友，曾任分公司销售经理、分支机构管理总部负责人、分公司总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁、执行总裁等职务。
谢志华	执行副总裁谢志华先生，1998 年加入用友，曾任公司研发工程师、开发部经理、NC 事业部副总经理、NC 产品本部总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁、执行副总裁等职务。
王健	高级副总裁王健先生，1966 年 5 月出生，硕士。2001 年加入用友，曾任公司制造产品经理、制造行业事业部总经理、大型企业解决方案业务本部总经理，助理总裁、副总裁、高级副总裁等职务。
徐宝东	高级副总裁徐宝东先生，2007 年加入用友，曾任公司助理总裁、山东区总经理、公司副总裁、高级副总裁等职务。
杨晓柏	高级副总裁杨晓柏先生，1970 年 9 月出生，硕士。1999 年加入用友，曾任分公司总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁等职务。
左骏	高级副总裁左骏先生，1978 年 12 月出生，学士。2006 年加入用友，曾任分公司总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁等职务。
胡彬	高级副总裁胡彬先生，2009 年 2 月加入用友，曾任公司副总裁、高级副总裁等职务。
任志刚	高级副总裁任志刚先生，1996 年加入用友，曾任公司地区市场代表、子公司总经理、山东区总经理、公司副总裁、高级副总裁等职务。
季学庆	高级副总裁季学庆先生，1996 年加入用友，曾任公司上海分公司总经理、华东大区总经理、公司副总裁、高级副总裁等职务。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用□不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票 期权数量	报告期新授予 股票期权数量	报告期内可行 权股份	报告期股票期 权行权股份	股票期权行 权价格(元)	期末持有股 票期权数量	报告期末市 价(元)
章培林	财务总监	60,480	0	30,240	30,240	8.31	0	
严绍业	高级副总 裁	45,360	0	22,680	22,680	8.31	0	
陈巧红	高级副总 裁	21,600	0	0	0	0	0	
欧阳青	高级副总 裁兼董事 会秘书	45,360	0	22,680	22,680	8.31	0	
郑雨林	高级副总 裁	47,520	0	23,760	23,760	8.31	0	
陈强兵	高级副总 裁	15,120	0	0	0	0	0	
谢志华	高级副总 裁	51,840	0	25,920	25,920	8.31	0	
王健	高级副总 裁	14,688	0	0	0	0	0	
徐宝东	高级副总 裁	45,360	0	22,680	22,680	8.31	0	
杨晓柏	高级副总	23,760	0	0	0	0	0	

	裁							
左骏	高级副总裁	15,120	0	0	0	0	0	
胡彬	高级副总裁	22,032	0	0	0	0	0	
任志刚	高级副总裁	3,240	0	0	0	0	0	
季学庆	高级副总裁	25,920	0	12,960	12,960	8.31	0	
包志刚	高级副总裁	15,120	0	0	0	0	0	
合计	/	452,520	0	160,920	160,920	/	0	/

注：公司于2016年4月29日召开了第六届董事会第三十五次会议，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》，因公司部分激励对象发生了《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》（下称“《股权激励计划（草案修订稿）》”）规定的激励对象发生变动的情形，且公司2015年业绩未满足《股权激励计划（草案修订稿）》规定的公司业绩考核要求，公司决定按照《股权激励计划（草案修订稿）》的相关规定作废1,456名激励对象共计5,184,595份的股票期权，故上表中高管的期末持有期权数量应为0份。

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量（注）	报告期末市价（元）
章培林	财务总监	20,160	0	4.69	0	20,160	20,160	
严绍业	高级副总裁	15,120	0	4.69	0	15,120	15,120	
陈巧红	高级副总裁	14,400	0	4.69	0	14,400	14,400	

欧阳青	高级副总裁 兼董事会秘书	15,120	0	4.69	0	15,120	15,120	
郑雨林	高级副总裁	15,840	0	4.69	0	15,840	15,840	
陈强兵	执行总裁	10,080	0	4.69	0	10,080	10,080	
谢志华	执行副总裁	17,280	0	4.69	0	17,280	17,280	
王健	高级副总裁	9,792	0	4.69	0	9,792	9,792	
徐宝东	高级副总裁	15,120	0	4.69	0	15,120	15,120	
杨晓柏	高级副总裁	15,840	0	4.69	0	15,840	15,840	
左骏	高级副总裁	10,080	0	4.69	0	10,080	10,080	
胡彬	高级副总裁	14,688	0	4.69	0	14,688	14,688	
任志刚	高级副总裁	10,800	0	4.69	0	10,800	10,800	
季学庆	高级副总裁	8,640	0	4.69	0	8,640	8,640	
包志刚	高级副总裁	10,080	0	4.69	0	10,080	10,080	
合计	/	203,040	0	/	0	203,040	203,040	/

注：公司于2016年4月29日召开了第六届董事会第三十五次会议，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》，因公司部分激励对象发生了《股权激励计划（草案修订稿）》规定的激励对象发生变动的情形，且公司2015年业绩未满足《股权激励计划（草案修订稿）》规定的公司业绩考核要求，公司决定按照《股权激励计划（草案修订稿）》的相关规定作废1425名激励对象共计3,365,939股的限制性股票，故上表中高管期末持有的203,040股限制性股票将予以回购注销。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文京	北京用友科技有限公司	执行董事	2015-6-15	2018-6-14
王文京	北京用友企业管理研究所有限公	董事长	2015-6-15	2018-6-14

	司			
王文京	上海用友科技咨询有限公司	董事长	2015-6-15	2018-6-14
郭新平	上海益倍管理咨询有限公司	执行董事	2015-6-15	2018-6-14
郭新平	北京用友企业管理研究所有限公司	董事	2015-6-15	2018-6-14
吴政平	共青城优富投资管理合伙企业 (有限合伙)	执行董事	2015-6-15	2018-6-14
吴政平	北京用友企业管理研究所有限公司	董事	2015-6-15	2018-6-14
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文京	畅捷通信息技术股份有限公司	董事长	2016/3/17	2019/3/16
王文京	北京用友政务软件有限公司	董事长	2016/11/10	2019/11/9
王文京	用友汽车信息科技(上海)股份有限公司	董事长	2015/6/29	2018/6/28
王文京	用友新道科技股份有限公司	董事长	2015/6/11	2018/6/10
王文京	厦门用友烟草软件有限责任公司	董事长	2014/8/22	2017/8/21
王文京	用友金融信息技术股份有限公司	董事长	2016/5/9	2019/5/8
王文京	用友医疗卫生信息系统有限公司	执行董事	2016/4/19	2019/4/18
王文京	北京用友审计软件有限公司	执行董事	2015/9/25	2018/9/24
王文京	用友移动通信技术服务有限公司	董事	2014/3/4	2017/3/3
王文京	用友建筑云服务有限公司	董事长	2016/12/29	2019/12/28

王文京	北京用友薪福社云科技有限公司	董事长	2016/1/29	2019/1/28
王文京	上海秉钧网络科技股份有限公司	董事长	2015/11/5	2018/11/4
王文京	北京畅捷通支付技术有限公司	董事长	2016/7/29	2019/7/28
王文京	深圳前海用友力合金融服务有限公司	董事	2014/8/15	2017/8/14
王文京	三亚用友软件科技有限公司	董事	2016/3/11	2019/3/10
王文京	YONYOU INTERNATIONAL HOLDINGS., LTD.	执行董事	2016/4/3	2019/4/2
王文京	WECOO NETWORK TECHNOLOGES CO., LTD.	执行董事	2015/6/28	2018/6/27
王文京	YONYOU (SINGAPORE) PRIVATE LIMITED	董事	2016/8/27	2019/8/26
王文京	YONYOU (HONG KONG) COMPANY LIMITED	董事	2015/6/27	2018/6/26
王文京	YONYOU SOFTWARE (MACAU) CO., LTD.	董事	2016/3/17	2019/3/16
郭新平	用友(南昌)产业基地发展有限公司	执行董事	2015/9/7	2018/9/6
郭新平	畅捷通信息技术股份有限公司	监事会主席	2016/3/17	2019/3/16
郭新平	北京用友政务软件有限公司	董事	2016/11/10	2019/11/9
郭新平	用友汽车信息科技(上海)股份有限公司	监事会主席	2015/6/29	2018/6/28
郭新平	用友新道科技股份有限公司	监事会主席	2015/6/11	2018/6/10
郭新平	厦门用友烟草软件有限责任公司	董事	2014/8/21	2017/8/21
郭新平	用友金融信息技术股份有限公司	董事	2016/5/9	2019/5/8
郭新平	用友移动通信技术服务有限公司	董事长	2014/3/4	2017/3/3
郭新平	上海秉钧网络科技股份有限公司	监事会主席	2015/11/5	2018/11/4

郭新平	北京畅捷通支付技术有限公司	董事	2016/7/29	2019/7/28
郭新平	深圳前海用友力合金融服务有限 公司	董事	2014/8/15	2017/8/15
郭新平	三亚用友软件科技有限公司	董事长	2016/2/11	2019/2/10
郭新平	北京用友幸福投资管理有限公司	监事	2016/5/12	2019/5/11
郭新平	YONYOU (SINGAPORE) PRIVATE LIMITED	董事	2016/8/27	2019/8/26
郭新平	YONYOU (HONG KONG) COMPANY LIMITED	董事	2009/6/27	2018/6/26
吴政平	北京用友幸福投资管理有限公司	执行董事	2016/5/12	2019/5/11
吴政平	畅捷通信息技术股份有限公司	董事	2016/3/17	2019/3/16
吴政平	北京用友政务软件有限公司	董事	2016/11/10	2019/11/9
吴政平	用友汽车信息科技（上海）股份 有限公司	董事	2015/6/29	2018/6/28
吴政平	用友新道科技股份有限公司	董事	2015/6/11	2018/6/10
吴政平	厦门用友烟草软件有限责任公司	董事	2014/8/21	2017/8/20
吴政平	用友金融信息技术股份有限公司	董事	2016/5/9	2019/5/8
吴政平	用友医疗卫生信息系统有限公司	执行董事	2018/9/16	2018/9/15
吴政平	北京用友审计软件有限公司	监事	2015/3/8	2018/3/7
吴政平	用友移动通信技术服务有限公司	董事	2014/3/4	2017/3/3
吴政平	上海秉钧网络科技股份有限公司	董事	2015/11/5	2018/11/4
吴政平	深圳前海用友力合金融服务有限 公司	董事长	2014/8/15	2017/8/15
吴政平	用友（南昌）产业基地发展有限 公司	监事	2015/9/7	2018/9/6
吴政平	三亚用友软件科技有限公司	监事	2016/2/11	2019/2/10
吴政平	北京用友审计软件有限公司	监事	2015-3-8	2018-3-7

吴政平	用友（南昌）产业基地发展有限公司	监事	2015-9-7	2018-9-6
吴政平	三亚用友软件科技有限公司	监事	2016-2-11	2019-2-10
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>1、公司按年度对公司董事、监事和高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评并进行可比企业董事、监事和高级管理人员报酬调查。</p> <p>2、公司根据绩效考评结果和报酬调查结果，确定有竞争力的年薪报酬和薪酬结构。</p> <p>3、公司董事、监事和高级管理人员奖金报酬与公司经营业绩结果直接挂钩。公司每年年初审定批准公司年度经营计划和业绩目标，年度结束后根据实际业绩结果完成情况，核定批准公司董事、监事和高级管理人员的奖金数。公司董事、监事的薪酬方案及薪酬情况，需提交公司董事会、监事会审议后，报股东大会审议批准。公司高级管理人员的薪酬方案及薪酬情况，需提交公司董事会审议批准。</p> <p>4、独立董事实行年度津贴制，由公司董事会确定年度津贴标准议案，报经股东大会批准执行。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬确定依据主要是年度绩效考评结果、公司年度业绩完成率和可比企业董事、监事、高级管理人员报酬行情。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员应付报酬合计 2,632.20 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬为 2,632.20 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王贵亚	独立董事	聘任	新聘任
汪超涌	独立董事	解聘	辞职
郑雨林	高级副总裁	解聘	免去职务
包志刚	高级副总裁	解聘	免去职务

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,245
主要子公司在职员工的数量	9,057
在职员工的数量合计	14,302
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	10
销售人员	2,535
技术人员	4,746
财务人员	306
行政人员	1,294
支持服务人员	1,444
咨询实施及培训人员	3,967
合计	14,302
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	35
硕士	1,243
本科	10,477
大专	2,397
大专以下	150
合计	14,302

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

公司还实行期权计划、其他股权计划等中长期激励措施。

公司建立有完善的社会福利体系，并建立了基础性商业保险制度。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司一贯坚持培训支撑业务的原则，结合公司战略转型和员工发展需要，2016年度员工培训方面的年度工作重点有：

1、持续加强公司业务转型过程中各级经理的领导力提升，提高各级经理的变革推动力、团队影响力和执行力。

2、全员开展职业生涯规划轮训和文化轮训，激发员工主人翁精神和创造力，提升团队凝聚力。

3、专业人才培养项目化推进，用友大学和成员企业分工合作，持续、规模采用培养项目的方式提高各类各级专业岗位的能力持续提升，积极推广新方法、新技术在员工能力提升中的应用。

4、强调培训和业务的深度结合，针对公司年度业务策略和业务开展中的实际问题，采用先进的学习技术，开展各类专项培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关规定和要求，修订了《公司章程》、《公司董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》、《股东大会议事规则》。公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。公司治理活动开展情况如下：

1、报告期内，公司召开了1次年度股东大会和2次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

2、报告期内，公司共召开了20次董事会和10次董事会专门委员会会议。公司董事会五个专门委员会对公司的发展规划、财务审计、对外投资、股权激励计划和内控制度等进行研究并召开相关会议，充分发挥专业作用，加强了公司决策的科学性，提高了重大事项决策的效益和质量。

3、报告期内，公司共召开了5次监事会会议。除监事会日常工作外，全体监事全部列席公司的董事会会议，及时全面掌握公司的经营情况，履行对董事会和管理层的监督职责。公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司

章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

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

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

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

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn	2016 年 4 月 9 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 9 月 13 日	www.sse.com.cn	2016 年 9 月 14 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 11 月 28 日	www.sse.com.cn	2016 年 11 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应	亲自	以通	委托	缺席	是否连续	出席股东

		参加董 事会次 数	出 席 次 数	讯 方 式 参 加 次 数	出 席 次 数	次 数	两 次 未 亲 自 参 加 会 议	大 会 的 次 数
王文京	否	20	20	16			否	3
郭新平	否	20	20	16			否	3
吴政平	否	20	20	16			否	3
李绍唐	是	20	20	16			否	
黄锦辉	是	20	20	16			否	
于扬	是	20	20	18			否	
汪超涌	是	11	11	10			否	
王贵亚	是	9	9	8			否	

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	20
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	16
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

公司根据发展需要对包括高级管理人员在内的骨干员工实施股权激励计划。股权激励计划在监管部门审核批准且实际经营业绩符合计划中规定的条件时实施。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司披露了《用友网络科技股份有限公司 2016 年度内部控制审计报告》，披露网址：www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

报告期内，公司未发生重大会计差错、重大遗漏信息补充和业绩预告修正等情况。

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

安永华明(2017)审字第60469423_A01号

用友网络科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的用友网络科技股份有限公司的财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是用友网络科技股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计报告(续)

安永华明(2017)审字第60469423_A01号

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了用友网络科技股份有限公司2016年12月31日的合并及公司的财务状况以及2016年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师 林 扬

中国北京

中国注册会计师 张文丽

二零一七年三月十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注七、1	4,545,989,288	3,879,048,001
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	附注七、2		58,794,001
衍生金融资产			
应收票据	附注七、4	71,473,083	53,649,381
应收账款	附注七、5	1,608,862,312	1,519,699,082
预付款项	附注七、6	50,394,477	43,357,365
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	附注七、7	8,067,682	2,602,998
应收股利			
其他应收款	附注七、9	142,758,718	151,921,293
买入返售金融资产			
存货	附注七、10	34,624,680	23,904,688
划分为持有待售的资产			
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七、13	996,729,784	872,617,946
流动资产合计		7,458,900,024	6,605,594,755
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	附注七、14	466,921,112	394,614,111
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七、17	200,331,888	167,422,645
投资性房地产			
固定资产	附注七、19	1,564,584,484	1,574,752,492
在建工程	附注七、20	613,555,733	414,862,262
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	附注七、25	628,985,189	654,558,568
开发支出	附注七、26	122,529,566	26,025,570
商誉	附注七、27	983,972,556	984,745,356
长期待摊费用	附注七、28	18,950,687	22,481,317
递延所得税资产	附注七、29	96,400,326	73,528,204
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,696,231,541	4,312,990,525
资产总计		12,155,131,565	10,918,585,280
流动负债：			
短期借款	附注七、31	2,352,342,112	1,823,984,362
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注七、35	436,007,797	402,105,982
预收款项	附注七、36	803,299,725	779,745,566
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注七、37	726,148,762	552,085,343
应交税费	附注七、38	280,969,281	212,225,808
应付利息	附注七、39	-	21,137,671
应付股利	附注七、40	312,500	988,875
其他应付款	附注七、41	603,245,801	291,364,472
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	附注七、43	113,415,571	602,590,400
其他流动负债	附注七、44	143,720,189	18,857,031
流动负债合计		5,459,461,738	4,705,085,510
非流动负债：			
长期借款	附注七、45	254,327,079	131,598,294
应付债券	附注七、46		
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益	附注七、51	41,924,045	6,796,895
递延所得税负债	附注七、29	11,010,341	12,397,239
其他非流动负债			
非流动负债合计		307,261,465	150,792,428
负债合计		5,766,723,203	4,855,877,938
所有者权益			
股本	附注七、53	1,464,293,443	1,464,688,320
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七、55	2,385,810,133	2,252,417,040
减：库存股	附注七、56	186,377,326	241,959,975
其他综合收益	附注七、57	2,944,939	720,336
专项储备			
盈余公积	附注七、59	675,739,412	635,373,098
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	1,345,710,249	1,407,652,479
归属于母公司所有者权益合计		5,688,120,850	5,518,891,298
少数股东权益		700,287,512	543,816,044
所有者权益合计		6,388,408,362	6,062,707,342
负债和所有者权益总计		12,155,131,565	10,918,585,280

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：王仕平

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,326,825,284	1,766,656,827
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	58,794,001
衍生金融资产			
应收票据		38,596,182	32,915,762
应收账款	附注十七、1	660,407,517	691,532,312
预付款项		17,526,429	10,452,494
应收利息			

应收股利		12,002,658	12,002,658
其他应收款	附注十七、 2	771,653,706	816,150,228
存货		10,627,739	9,278,404
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,000,040	847,046,975
流动资产合计		3,882,639,555	4,244,829,661
非流动资产：			
可供出售金融资产		405,700,000	342,900,000
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十七、 3	2,808,015,470	2,730,552,239
投资性房地产			
固定资产		1,103,221,943	1,140,914,184
在建工程		487,258,935	369,584,134
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		398,502,221	396,815,661
开发支出		93,332,756	
商誉		67,850,075	67,850,075
长期待摊费用		8,756,697	11,010,869
递延所得税资产		44,512,321	36,829,215
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,417,150,418	5,096,456,377
资产总计		9,299,789,973	9,341,286,038
流动负债：			
短期借款		2,826,736,451	2,418,456,605
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		159,174,246	138,719,907
预收款项		324,643,268	340,862,628
应付职工薪酬		279,955,653	216,801,331
应交税费		105,535,376	105,022,687
应付利息			21,137,671
应付股利			676,375
其他应付款		253,312,107	322,877,683

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		72,300,920	582,420,999
其他流动负债		60,518,373	4,811,492
流动负债合计		4,082,176,394	4,151,787,378
非流动负债：			
长期借款		74,327,079	131,598,294
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		40,300,000	4,000,000
递延所得税负债		4,156,055	4,156,055
其他非流动负债			
非流动负债合计		118,783,134	139,754,349
负债合计		4,200,959,528	4,291,541,727
所有者权益：			
股本		1,464,293,443	1,464,688,320
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,812,470,035	1,816,175,776
减：库存股		19,590,072	22,635,702
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		675,739,412	635,373,098
未分配利润		1,165,917,627	1,156,142,819
所有者权益合计		5,098,830,445	5,049,744,311
负债和所有者权益总计		9,299,789,973	9,341,286,038

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：王仕平

合并利润表
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,113,348,861	4,451,272,019
其中：营业收入	附注七、61	5,113,348,861	4,451,272,019
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,216,250,106	4,617,511,482
其中：营业成本	附注七、61	1,603,567,007	1,430,949,268
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	附注七、62	72,828,971	73,284,813
销售费用	附注七、63	1,313,070,973	1,185,300,776
管理费用	附注七、64	2,030,924,271	1,723,260,423
财务费用	附注七、65	76,147,791	92,700,207
资产减值损失	附注七、66	119,711,093	112,015,995
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	附注七、67		-1,705,998
投资收益（损失以“－”号填列）	附注七、68	51,517,834	180,651,535
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,827,064	-2,492,157
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-51,383,411	12,706,074
加：营业外收入	附注七、69	362,315,465	355,353,198
其中：非流动资产处置利得		1,060,737	1,204,668
减：营业外支出	附注七、70	15,442,848	5,669,399
其中：非流动资产处置损失		1,206,031	744,431
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		295,489,206	362,389,873
减：所得税费用	附注七、71	51,320,126	19,397,384
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		244,169,080	342,992,489
归属于母公司所有者的净利润		197,391,725	323,745,309
少数股东损益		46,777,355	19,247,180
六、其他综合收益的税后净额		2,442,463	2,257,102
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,224,603	1,677,744
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		2, 224, 603	1, 677, 744
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		217, 860	579, 358
七、综合收益总额		246, 611, 543	345, 249, 591
归属于母公司所有者的综合收益总额		199, 616, 328	325, 423, 053
归属于少数股东的综合收益总额		46, 995, 215	19, 826, 538
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0. 14	0. 23
(二) 稀释每股收益(元/股)		0. 14	0. 23

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：王仕平

母公司利润表
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	附注十七、4	1, 832, 234, 199	1, 622, 838, 106
减：营业成本	附注十七、4	644, 175, 530	557, 134, 408
税金及附加		25, 194, 106	26, 423, 357
销售费用		362, 777, 097	384, 897, 811
管理费用		747, 368, 911	632, 106, 539
财务费用		122, 062, 876	143, 415, 700
资产减值损失		180, 249, 602	51, 961, 142
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-1, 705, 998

投资收益（损失以“－”号填列）	附注十七、5	380,124,799	308,751,325
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,687,124	1,007,916
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		130,530,876	133,944,476
加：营业外收入		141,257,520	150,327,037
其中：非流动资产处置利得		793,301	658,204
减：营业外支出		10,362,593	673,579
其中：非流动资产处置损失		60,721	69,160
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		261,425,803	283,597,934
减：所得税费用		-7,682,960	-7,926,500
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		269,108,763	291,524,434
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		269,108,763	291,524,434
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.18	0.20
（二）稀释每股收益(元/股)		0.18	0.20

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：王仕平

合并现金流量表
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,535,188,131	4,726,617,481
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		284,430,063	251,778,904
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、73	233,055,872	175,841,775
经营活动现金流入小计		6,052,674,066	5,154,238,160
购买商品、接受劳务支付的现金		891,324,815	854,350,345
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,922,117,004	2,559,833,571

支付的各项税费		574,316,927	482,932,840
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、73	777,834,131	707,405,946
经营活动现金流出小计		5,165,592,877	4,604,522,702
经营活动产生的现金流量净额		887,081,189	549,715,458
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,491,572,307	2,133,996,608
取得投资收益收到的现金		1,469,566	4,254,615
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,049,521	6,309,916
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		491,236	6,501,494
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、73	67,016,092	44,795,277
投资活动现金流入小计		2,563,598,722	2,195,857,910
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		340,301,445	338,603,265
投资支付的现金		2,741,806,371	2,740,120,180
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		12,500,000	73,382,964
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,094,607,816	3,152,106,409
投资活动产生的现金流量净额		-531,009,094	-956,248,499
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		211,561,613	1,838,636,251
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,725,300,155	2,534,118,783
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七、73	1,553,108	
筹资活动现金流入小计		2,938,414,876	4,372,755,034
偿还债务支付的现金		2,521,807,988	2,239,157,987
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		362,529,967	506,479,906
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		31,107,878	34,848,536
支付其他与筹资活动有关的现	附注七、73	76,098,659	314,039,630

金			
筹资活动现金流出小计		2,960,436,614	3,059,677,523
筹资活动产生的现金流量净额		-22,021,738	1,313,077,511
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,037,824	88,963
五、现金及现金等价物净增加额		324,012,533	906,633,433
加：期初现金及现金等价物余额		3,836,031,027	2,929,397,594
六、期末现金及现金等价物余额		4,160,043,560	3,836,031,027

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：王仕平

母公司现金流量表
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,889,822,937	1,697,828,843
收到的税费返还		102,627,803	94,804,746
收到其他与经营活动有关的现金		202,135,576	167,060,841
经营活动现金流入小计		2,194,586,316	1,959,694,430
购买商品、接受劳务支付的现金		305,585,605	274,777,580
支付给职工以及为职工支付的现金		1,102,623,647	1,045,109,737
支付的各项税费		202,072,229	174,322,408
支付其他与经营活动有关的现金		311,043,204	382,190,517
经营活动现金流出小计		1,921,324,685	1,876,400,242
经营活动产生的现金流量净额		273,261,631	83,294,188
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,799,285,233	516,082,191
取得投资收益收到的现金		365,733,848	141,265,683
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,121,182	2,718,596
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		32,091,812	8,524,223

金			
投资活动现金流入小计		2,198,232,075	668,590,693
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,992,583	192,723,497
投资支付的现金		1,139,700,000	1,501,634,087
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		775,224	100,000,000
支付其他与投资活动有关的现金			56,025,000
投资活动现金流出小计		1,346,467,807	1,850,382,584
投资活动产生的现金流量净额		851,764,268	-1,181,791,891
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,553,108	1,666,903,920
取得借款收到的现金		3,605,182,872	3,002,419,236
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		3,606,735,980	4,669,323,156
偿还债务支付的现金		3,762,566,388	2,053,350,814
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		349,432,285	485,597,771
支付其他与筹资活动有关的现金		58,596,511	3,678,709
筹资活动现金流出小计		4,170,595,184	2,542,627,294
筹资活动产生的现金流量净额		-563,859,204	2,126,695,862
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,000,748	32,428
五、现金及现金等价物净增加额		550,165,947	1,028,230,587
加：期初现金及现金等价物余额		1,741,373,551	713,142,964
六、期末现金及现金等价物余额		2,291,539,498	1,741,373,551

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：王仕平

合并所有者权益变动表
2016年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,464,688,320				2,252,417,040	241,959,975	720,336		635,373,098		1,407,652,479	543,816,044	6,062,707,342
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	1,464,688,320				2,252,417,040	241,959,975	720,336		635,373,098		1,407,652,479	543,816,044	6,062,707,342
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-394,877				133,393,093	-55,582,649	2,224,603		40,366,314		-61,942,230	156,471,468	325,701,020
(一)综合收益总额							2,224,603				197,391,725	46,995,215	246,611,543
(二)所有者投入和减少资本	-394,877				133,393,093	-55,582,649						140,584,131	329,164,996
1. 股东投入的普通股					109,079,732							102,481,880	211,561,612
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	186,840				101,826,217							41,758,628	143,771,685
4. 其他	-581,717				-77,512,856	-55,582,649						-3,656,377	-26,168,301
(三)利润分配									40,366,314		-259,333,955	-31,107,878	-250,075,519
1. 提取盈余公积									40,366,314		-40,366,314		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-218,967,641	-31,107,878	-250,075,519

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,464,293,443				2,385,810,133	186,377,326	2,944,939		675,739,412		1,345,710,249	700,287,512	6,388,408,362

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,171,419,007				744,991,795		-957,408		591,644,432		1,479,061,538	456,355,186	4,442,514,550
加：会计政策变更						47,702,458							-47,702,458
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,171,419,007				744,991,795	47,702,458	-957,408		591,644,432		1,479,061,538	456,355,186	4,394,812,092
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	293,269,313				1,507,425,245	194,257,517	1,677,744		43,728,666		-71,409,059	87,460,858	1,667,895,250
(一)综合收益总额							1,677,744				323,745,309	19,826,538	345,249,591
(二)所有者投入和减少资本	58,985,512				1,741,709,046	194,257,517						102,482,856	1,708,919,897

1. 股东投入的普通股	53,484,602			1,633,394,219						147,726,524	1,834,605,345	
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	5,500,910			107,432,733						45,567,818	158,501,461	
4. 其他				882,094	194,257,517					-90,811,486	-284,186,909	
(三) 利润分配								43,728,666	-395,154,368	-34,848,536	-386,274,238	
1. 提取盈余公积								43,728,666	-43,728,666			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-351,425,702	-34,848,536	-386,274,238	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	234,283,801			-234,283,801								
1. 资本公积转增资本(或股本)	234,283,801			-234,283,801								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,464,688,320			2,252,417,040	241,959,975	720,336		635,373,098		1,407,652,479	543,816,044	6,062,707,342

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：王仕平

母公司所有者权益变动表
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他			收益	储备			
一、上年期末余额	1,464,688,320				1,816,175,776	22,635,702			635,373,098	1,156,142,819	5,049,744,311
加：会计政策变更										-	-
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,464,688,320				1,816,175,776	22,635,702			635,373,098	1,156,142,819	5,049,744,311
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-394,877				-3,705,741	-3,045,630			40,366,314	9,774,808	49,086,134
（一）综合收益总额											269,108,763
（二）所有者投入和减少资本	-394,877				-3,705,741	-3,045,630				269,108,763	-1,054,988
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	186,840				-1,241,828						-1,054,988
4. 其他	-581,717				-2,463,913	-3,045,630					
（三）利润分配									40,366,314	-259,333,955	-218,967,641
1. 提取盈余公积									40,366,314	-40,366,314	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-218,967,641	-218,967,641
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,464,293,443				1,812,470,035	19,590,072			675,739,412	1,165,917,627	5,098,830,445

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,171,419,007				428,122,920				591,644,432	1,259,772,753	3,450,959,112
加：会计政策变更						47,702,458					-47,702,458
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,171,419,007				428,122,920	47,702,458			591,644,432	1,259,772,753	3,403,256,654
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	293,269,313				1,388,052,856	-25,066,756			43,728,666	-103,629,934	1,646,487,657
（一）综合收益总额										291,524,434	291,524,434
（二）所有者投入和减少资本	58,985,512				1,622,336,657	-25,066,756					1,706,388,925
1. 股东投入的普通股	53,484,602				1,617,429,853						1,670,914,455
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	5,500,910				4,879,289						10,380,199
4. 其他					27,515	-25,066,756					25,094,271
（三）利润分配									43,728,666	-395,154,368	-351,425,702
1. 提取盈余公积									43,728,666	-43,728,666	
2. 对所有者（或股东）的分配										-351,425,702	-351,425,702
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	234,283,801				-234,283,801						
1. 资本公积转增资本（或股本）	234,283,801				-234,283,801						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,464,688,320				1,816,175,776	22,635,702			635,373,098	1,156,142,819	5,049,744,311

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：王仕平

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2017年3月17日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见附注八。

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、开发阶段支出资本化、收入确认、商誉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和无形资产的可使用寿命等方面。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2016年12月31日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

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

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

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

财务担保合同

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

衍生金融工具

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

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

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

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

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

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

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

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

以成本计量的金融资产

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

金融资产转移

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

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

--	--	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

12. 存货

适用 不适用

存货包括原材料、库存商品和周转材料。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

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

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本。

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。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40年	3%	2.4%
运输工具	年限平均法	6年	3%	16.2%
办公及电子设备	年限平均法	3-5年	0%	20-33%

机器设备	年限平均法	8-20年	3%	4.9-12.1%
------	-------	-------	----	-----------

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18. 借款费用

适用 不适用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50年
软件著作权	5-10年
软件使用权	10年
云应用系统平台	5年

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。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

22. 长期资产减值

√适用 不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

√适用 不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

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

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

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

销售商品收入

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

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

提供劳务收入

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

技术服务及培训收入中，已经提供的劳务占应提供劳务总量以收到客户确认单为准。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

29. 政府补助

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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以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。

如果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，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

回购股份

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

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。
公允价值计量

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

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

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

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

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

重大会计判断和估计

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

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本集团就固定资产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。
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。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

商誉减值

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

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。

递延所得税资产

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

折旧

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

无形资产的可使用寿命

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

如果该些无形资产的可使用寿命缩短或延长，则对于可使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于可使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明

其使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的处理原则进行处理。

应收款项的坏账准备

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

所得税

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

税费列报方式变更

本集团于2016年按照《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的要求，将利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，自2016年5月1日起发生的，列示于“税金及附加”项目，不再列示于“管理费用”项目；2016年5月1日之前发生的仍列示于“管理费用”项目。“应交税费”科目的“待转销项税额”等明细科目的贷方余额，于2016年末由资产负债表中的“应交税费”重分类至“其他流动负债”列示；2015年末上述明细科目的贷方余额，仍按原列报方式列示。由于上述要求，2016年度和2015年度的“税金及附加”项目以及“管理费用”项目、2016年末和2015年末的“应交税费”项目、“其他流动负债”项目之间列报的内容有所不同，但对2016年度和2015年度的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

本集团适用的主要税种及税率如下：

- (1) 增值税 - 根据国家税务法规，本集团产品销售收入为计征增值税收入。因集团内各分公司及子公司的个别情况，增值税征收方法有所不同。个别分公司或子公司为增值税一般纳税人，增值税由买方按销售额的17%计算连同销售金额一并支付分公司或子公司，分公司及子公司在扣除那些因购进货物所支付而允许抵扣的增值税之后上缴税务机关。

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

依据财政部、国家税务总局于2011年10月13日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自2011年1月1日起，本公司及本公司北京分公司销售其自行开发生产的计算机软件产品，可按法定17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司的子公司北京用友政务软件有限公司（以下简称“用友政务”）、上海用友政务软件有限公司、厦门用友烟草软件有限责任公司（以下简称“厦门烟草”）、用友医疗卫生信息系统有限公司（以下简称“用友医疗”）、畅捷通信息技术股份有限公司（以下简称“畅捷通”）、用友金融信息技术股份有限公司（以下简称“用友金融”）、用友审计软件有限公司（以下简称“用友审计”）、新道科技股份有限公司（以下简称“新道科技”）、用友汽车信息科技(上海)股份有限公司（以下简称“用友汽车”）、用友优普信息技术有限公司（以下简称“用友优普”）、用友能源科技有限公司（以下简称“用友能源”）、用友广信网络科技有限公司（“用友广信”）和北京用友艾福斯软件系统有限公司（以下简称“用友艾福斯”）亦已经获得税务局的批准可实施与本公司同一政策；其他分公司及子公司按法定17%的税率征收增值税，不作退还。

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

- (2) 营业税 - 根据国家有关税务法规，本集团按照属营业税征缴范围的销售收入及服务收入的5%和培训收入的3%计缴营业税。财政部和国家税务总局2016年3月23日联合印发财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税（以下称营改增）试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。根据上述文件，本集团提供的原属营业税征缴范围的销售收入及服务收入改为计缴增值税。

根据财税字[1999]273号所规定的“从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税”的优惠政策，2016年本公司及本公司的北京分公司、南京分公司及子公司用友政务、北京用友政务软件有限公司江苏分公司、用

友云达信息技术服务(南昌)有限公司(以下简称“用友云达”)、厦门烟草、用友审计、用友金融、用友汽车对符合条件的技术开发合同免缴营业税或营改增后免缴增值税。

- (3) 城市维护建设税 - 根据国家有关税务法规,除注册地在上海的用友汽车、注册地在北京的用友优普、用友移动通信技术服务有限公司(以下简称“用友移动”)、畅捷通、用友能源及用友艾福斯因另有当地规定而减征外,本集团按实际缴纳的流转税的7%计缴城市维护建设税。用友汽车、用友优普、用友移动、畅捷通、用友能源及用友艾福斯根据当地税务局认定分别按增值税净额和营业税税额的5%计缴此税。

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

- (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。

公司于2014年获得有效期为三年的高新技术企业认证,2015年及2016年均享受15%的优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税发2008[28]号文的要求,本公司于2016年对所有的分支机构合并缴纳企业所得税。即按合并季度报表的应纳税所得额乘以15%的企业所得税税率,预缴本年度应纳所得税额。待年度汇算清缴时,以年度合并税前利润计算的应纳税所得额为基础,按照税务机关备案的比例在总分支机构之间进行分配,然后总分支机构以分配到的应纳税所得额乘以各自适用的税率计算得到实际应纳所得税费用,根据其与其与预缴的所得税额之差额进行补缴或退税。

除下述税收优惠提到的子公司外,本公司的其他子公司于2016年执行《中华人民共和国企业所得税法》,按应纳税所得额的25%计缴企业所得税。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

本公司之子公司用友金融于2016年5月在北京市海淀区国家税务局对公司2015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2015年度汇算清缴。2016年度，用友金融仍符合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医疗于2014年7月30日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GF201411000058，2015年及2016年均享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友汽车于2014年9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GR201431000867，2015年及2016年均享受15%的优惠税率。

本公司之子公司广东用友于2014年10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GF201444001100，2015年及2016年均享受15%的优惠税率。

本公司之子公司畅捷通于2014年10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GF201411000681，2015年及2016年均享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友审计于2014年10月30日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GF201411001347，2015年及2016年均享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友政务于2016年5月在北京市海淀区国家税务局对公司2015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2015年度汇算清缴。2016年度，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。

本公司之子公司厦门烟草于2015年10月12日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GR201535100003，2015年及2016年均享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友移动于2015年12月24日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GR201511002979，2015年及2016年均可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友能源于2016年11月24日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，暂未取得纸质证书，2016年所得税享受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GR20631002061，2016年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友广信于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GR201611005060，2016年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司新道科技符合《进一步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，2015年为减半征收的第二年，可享受12.5%的优惠税率。2016年为减半征收的第三年，可享受12.5%的优惠税率。

本公司之子公司用友优普，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，2015年为免征收的第二年，可享受0%的优惠税率。2016年用友优普符合49号文规定的“国家重点布局软件企业”要求，享受10%的优惠税率。

本公司之子公司北京用友华表软件技术有限公司(以下简称“用友华表”)，符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定中关于小型微利企业的规定。其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	7,999,758	5,923,898
银行存款	4,482,602,076	3,830,107,129
其他货币资金	55,387,454	43,016,974
合计	4,545,989,288	3,879,048,001
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注1. 本集团其他货币资金为所有权受到限制的履约保函资金，共计人民币55,387,454元(2015年12月31日：人民币43,016,974元)。

于2016年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币51,490,339元(2015年12月31日：人民币51,992,748元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期分为7天至12个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		58,794,001
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		58,794,001
其他		
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：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		58,794,001

其他说明：

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	63,626,583	51,361,670
商业承兑票据	7,846,500	2,287,711
合计	71,473,083	53,649,381

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

于2016年12月31日, 本账户余额中无已贴现取得短期借款的应收票据(2015年12月31日: 无); 亦无已质押的应收票据(2015年12月31日: 无)。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	52,943,023	3	52,943,023	100		50,087,119	3	50,087,119	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,002,172,500	94	393,310,188	20	1,608,862,312	1,813,271,757	94	293,572,675	16	1,519,699,082
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	57,962,567	3	57,962,567	100		59,316,550	3	59,316,550	100	0
合计	2,113,078,090	/	504,215,778	/	1,608,862,312	1,922,675,426	/	402,976,344	/	1,519,699,082

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款	期末余额
------	------

(按单位)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位 1	9,016,171	9,016,171	100	逾期尚未收回货款
单位 2	7,861,538	7,861,538	100	逾期尚未收回货款
单位 3	5,848,300	5,848,300	100	逾期尚未收回货款
其他	30,217,014	30,217,014	100	逾期尚未收回货款
合计	52,943,023	52,943,023	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	986,832,155	-	
1 至 2 年	270,780,128	27,078,013	10
2 至 3 年	222,650,184	44,530,037	20
3 年以上			
3 至 4 年	192,326,405	76,930,562	40
4 至 5 年	169,624,103	84,812,051	50
5 年以上	159,959,525	159,959,525	100
合计	2,002,172,500	393,310,188	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 118,544,877 元；本期收回或转回坏账准备金额 17,244,533 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	60,920

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用 应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位	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	18,869,700	0.89	9,832,150
单位 2	11,507,500	0.54	4,518,250
单位 3	10,608,779	0.50	8,563,931
单位 4	9,963,230	0.47	51,207
单位 5	9,620,471	0.46	1,057,425
合计	60,569,680	2.86	24,022,963

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,512,372	72	32,373,710	75

1 至 2 年	3,798,048	8	4,682,508	11
2 至 3 年	4,576,628	9	3,177,983	7
3 年以上	5,507,429	11	3,123,164	7
合计	50,394,477	100	43,357,365	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：

(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

单位	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	840,436	2
单位 2	691,176	1
单位 3	657,824	1
单位 4	573,646	1
单位 5	569,143	1
合计	3,332,225	6

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,067,682	2,602,998
委托贷款		
债券投资		
合计	8,067,682	2,602,998

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	163,535,612	97	20,776,894	13	142,758,718	167,902,580	98	15,981,287	10	151,921,293
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,751,178	3	5,751,178	100		3,589,346	2	3,589,346	100	
合计	169,286,790	100	26,528,072		142,758,718	171,491,926	100	19,570,633		151,921,293

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	91, 821, 659	-	
1 至 2 年	33, 365, 767	3, 336, 577	10
2 至 3 年	15, 392, 900	3, 078, 580	20
3 年以上			
3 至 4 年	10, 666, 922	4, 266, 769	40
4 至 5 年	4, 386, 793	2, 193, 397	50
5 年以上	7, 901, 571	7, 901, 571	100
合计	163, 535, 612	20, 776, 894	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10, 685, 827 元；本期收回或转回坏账准备金额 3, 728, 388 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币

种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	111, 296, 042	102, 756, 735
股权转让款	-	25, 725, 000

员工备用金	14,108,898	9,549,212
增值税退税款	5,178,169	606,760
其他	38,703,681	32,854,219
合计	169,286,790	171,491,926

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	房屋租金	7,857,481	3 年以内	5	501,029
单位 2	房屋租金	7,104,795	1 年以内	4	
单位 3	增值税退税款	5,178,169	1 年以内	3	
单位 4	招标押金	3,228,300	1 年以内	2	
单位 5	招标押金	1,792,020	1-2 年	1	179,202
合计	/	25,160,765	/	15	680,231

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市海淀区税务局	增值税退税	5,178,169	1 年以内	2017 年 3 月《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)
合计	/	5,178,169	/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,231,372		3,231,372	646,099		646,099
在产品						
库存商品	31,393,308		31,393,308	23,258,589		23,258,589
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						
合计	34,624,680		34,624,680	23,904,688		23,904,688

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

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	706,981,694	841,800,000
备付金款项	275,899,351	19,087,737
待摊房租费用	5,000,053	3,883,528
其他待摊费用	8,848,686	7,846,681
合计	996,729,784	872,617,946

其他说明

注1：于2016年12月31日，理财产品为从银行直接购入，预期年化收益率为2.9%-4.0%。(2015年12月31日：3.2%-5.77%)。

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

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	491,701,612	24,780,500	466,921,112	408,714,111	14,100,000	394,614,111
按公允价值计量的						
按成本计量的	491,701,612	24,780,500	466,921,112	408,714,111	14,100,000	394,614,111
合计	491,701,612	24,780,500	466,921,112	408,714,111	14,100,000	394,614,111

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中投信用担保有限公司	5,000,000			5,000,000					低于10%	-

中企永联数据交换技术(北京)有限公司	2,500,000			2,500,000					19.81	142,845
深圳市新希元软件技术有限公司	5,000,000			5,000,000		4,700,000		4,700,000	19.8	
通联支付网络服务股份有限公司	45,000,000			45,000,000					低于10%	
上海长伴信息技术咨询有限公司	540,000			540,000					18	
百年人寿保险股份有限公司	240,000,000			240,000,000					低于10%	
北京市致远协创软件有限公司(以下简称“致远协创”)	34,860,000			34,860,000					低于10%	394,415
太原用友政务	100,000			100,000	100,000			100,000	20	
深圳市六度人和科技有限公司		4,185,524		4,185,524					低于10%	
北京族米科技有限公司	15,000,000			15,000,000	14,000,000			14,000,000	12.85	
北京中明万长管理咨询有限公司	2,019,500	4,743,000		6,762,500					13.45	
创业黑马(北京)科技股份有限公司	6,000,000			6,000,000					低于10%	
北京文德致远文化传播有限公司	5,980,500			5,980,500		5,980,500		5,980,500	低于10%	
中驰车福联合电子商务(北京)有限公司	5,562,200		1,250,000	4,312,200					低于10%	
易云捷讯科技(北京)股份有限公司	11,450,000	4,394		11,454,394					低于10%	
上海通联金融服务有限公司	15,900,000			15,900,000					低于10%	
其他	1,911		1,911						-	
北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)		27,000,000		27,000,000					低于10%	
北京微众文化传媒有限公司		10,000,000		10,000,000					低于10%	
银杏海投资管理有限公司		500,000		500,000					10	
杭州银杏海股权投资合伙企业(有限合伙)		30,000,000		30,000,000					15	
易游时代网络科技有限公司	2,000,000			2,000,000					17	
深圳华傲数据技术有限公司	9,800,000		1,750,000	8,050,000					低于10%	
捷会易网络技术有限公司		3,000,000		3,000,000					低于10%	
广州一禾企业管理有限公司		3,000,000		3,000,000					低于10%	
北京灵动新程信息科技有限公司		56,494		56,494					低于10%	
寒崖(北京)网络科技有限公司		3,500,000		3,500,000					低于10%	
中卫大河云联网络技术有限公司	2,000,000			2,000,000					低于10%	
合计	408,714,111	85,989,412	3,001,911	491,701,612	14,100,000	10,680,500		24,780,500	/	537,260

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	14,100,000			14,100,000
本期计提	10,680,500			10,680,500
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	24,780,500			24,780,500

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京西玛国正商用表单技术有限公司(以下简称“西玛商用表单”)	6,281,133			1,087,179			-103,237			7,265,075
北京西玛永泰商用表单技术有限公司(以下简称“西玛永泰”)	398,772			-1,591						397,181
北京用友幸福联创投资中心(有限合伙)(以下简称“幸福联创”)	68,739,068			409,142						69,148,210
民太安财产保险公估股份有限公司(以下简称“民太安公估”)	48,321,456			3,221,617			-829,069			50,714,004
随锐科技股份有限公司(以下简称“随锐科技”)(注2)	13,488,654	10,000,008		4,718,060						28,206,722
北京爱肌肤科技有限公司(以下简称“爱肌肤科技”)	2,665,284	-		-100,202						2,565,082
北京慧友云商科技有限公司(以下简称“慧友云商”)	7,186,067	6,000,000		-2,137,252						11,048,815
深圳市六度人和科技有限公司(以下简称“六度人和”)(注3)	4,185,524			-		-4,185,524				
西安融科通信技术有限公司(以下简称“融科通信”)	5,001,285			20,745						5,022,030
北京珊瑚灵御科技有限公司(以下简称“珊瑚灵御”)	11,155,402	1		-1,949,348						9,206,055
北京必胜课教育科技有限公司(以下简称“必胜课”)		1,500,000		-33,444						1,466,556
北京智启蓝墨信息技术有限公司(以下简称“智启蓝墨”)		10,200,000		-440,751						9,759,249
北京智联友道科技有限公司(以下简称“智联友道”)		2,000,000		77,693						2,077,693
北京同联信息技术有限公司(以下简称“同联”)		3,500,000		-44,784						3,455,216
小计	167,422,645	33,200,009		4,827,064		-4,185,524	-932,306			200,331,888
合计	167,422,645	33,200,009		4,827,064		-4,185,524	-932,306			200,331,888

其他说明

注1. 本集团原投资项目北京随锐科技有限公司于2016年更名为随锐科技股份有限公司。

注2. 本年本公司对六度人和不再形成重大影响，由权益法转为成本法核算。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,480,492,204	167,505,338	50,928,484	307,014,594	2,005,940,620
2. 本期增加金额	53,175,407	96,325	1,962,241	31,425,449	86,659,422
(1) 购置	949,714	96,325	1,962,241	31,425,449	34,433,729
(2) 在建工程转入	52,225,693				52,225,693
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			6,634,213	19,928,057	26,562,270
(1) 处置或报废			6,634,213	19,928,057	26,562,270
4. 期末余额	1,533,667,611	167,601,663	46,256,512	318,511,986	2,066,037,772
二、累计折旧					
1. 期初余额	129,524,326	48,228,679	35,182,902	218,252,221	431,188,128
2. 本期增加金额	37,204,501	9,316,314	5,120,912	41,990,886	93,632,613
(1) 计提	37,204,501	9,316,314	5,120,912	41,990,886	93,632,613
3. 本期减少金额			5,250,109	18,117,344	23,367,453
(1) 处置或报废			5,250,109	18,117,344	23,367,453
4. 期末余额	166,728,827	57,544,993	35,053,705	242,125,76	501,453,288

					3
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,366,938,784	110,056,670	11,202,807	76,386,223	1,564,584,484
2. 期初账面价值	1,350,967,878	119,276,659	15,745,582	88,762,373	1,574,752,492

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

(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
房屋建筑物	553,862,809

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他说明：

适用 不适用

本集团于2016年12月31日的固定资产中不存在由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提固定资产减值准备(2015年12月31日：无)。

于2016年12月31日，本集团没有重大暂时闲置及已退废和准备处置的固定资产(2015年12月31日：无)。

于2016年12月31日，账面价值为人民币333,293,032元的房屋建筑物，用于取得银行借款抵押。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
用友软件园项目二期工程	487,258,935		487,258,935	369,584,135		369,584,135
用友(南昌)工程一期				22,688,356		22,688,356
用友(南昌)工程二期	34,710,871		34,710,871	-		-
三亚软件园一期	91,585,927		91,585,927	22,589,771		22,589,771
合计	613,555,733		613,555,733	414,862,262		414,862,262

(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	1,400,000,000	369,584,135	121,105,680	-3,430,880		487,258,935		95	66,085,837	11,167,808	7.09	自筹资金/银行贷款
用友(南昌)工程一期	423,000,000	22,688,356	26,106,457	-48,794,813				100	16,813,405			自筹资金/银行贷款
用友(南昌)工程二期	300,000,000		34,710,871			34,710,871		12	8,893,056	8,893,056	4.45	自筹资金/银行贷款
三亚软件园一期	300,000,000	22,589,771	68,996,156			91,585,927		30				自筹资金
合计	2,423,000,000	414,862,262	250,919,164	-52,225,693		613,555,733	/	/	91,792,298	20,060,864	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

其他说明
适用 不适用

21、工程物资
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他说明：

22、固定资产清理
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他说明
适用 不适用

24、油气资产
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他说明：

25、无形资产
(1). 无形资产情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	382,507,452		513,250,002		895,757,454
2. 本期增加金额	266,554		47,294,300		47,560,854

(1)购置	266,554		5,389,557		5,656,111
(2)内部研发			41,904,743		41,904,743
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	382,774,006		560,544,302		943,318,308
二、累计摊销					
1.期初余额	60,146,613		173,429,472		233,576,085
2.本期增加金额	7,670,124		65,464,109		73,134,233
(1)计提	7,670,124		65,464,109		73,134,233
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	67,816,737		238,893,581		306,710,318
三、减值准备					
1.期初余额			7,622,801		7,622,801
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			7,622,801		7,622,801
四、账面价值					
1.期末账面价值	314,957,269		314,027,920		628,985,189
2.期初账面价值	322,360,839		332,197,729		654,558,568

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 40.86%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益		
建筑企业互联网开放平台 iCOP 产品	-	32,670,660		-	-	32,670,660	
用友 iUAP PaaS 平台	-	44,498,790		-	-	44,498,790	
友空间	-	16,163,306		-	-	16,163,306	
互联网技术与运维平台项目	-	15,106,248		-	-	15,106,248	
医院信息化平台系统 (MIP)	-	9,859,909		-	-	9,859,909	
医疗机构成本管理系统	-	4,230,653		-	-	4,230,653	
企业空间	16,595,413	12,755,148		29,350,561	-	-	
畅捷通大数据平台	5,611,213	2,661,133		8,272,346	-	-	
畅捷通微企创新云应用好生意	3,818,944	462,892		4,281,836	-	-	
合计	26,025,570	138,408,739		41,904,743	-	122,529,566	

其他说明

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
用友汽车	378,396,387					378,396,387
用友政务	308,399,874					308,399,874
秉钧网络	113,445,152					113,445,152
特博深	37,828,833					37,828,833
时空超越	35,997,518					35,997,518
广州尚南	28,555,713					28,555,713
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	14,579,959					14,579,959
上海天诺坛网	12,659,937					12,659,937

用友医院	7,602,648				7,602,648
上海哈久	6,637,723				6,637,723
重庆迈特	5,709,400				5,709,400
珠海用友	4,778,619				4,778,619
徐州用友	3,497,241				3,497,241
常州用友	3,115,084				3,115,084
北京伟库电子商务科技有限公司(以下简称“北京伟库”)	2,896,357				2,896,357
用友华表	1,155,000				1,155,000
其他	5,064,153				5,064,153
合计	985,127,556				985,127,556

(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		
用友华表	382,200	772,800				1,155,000
合计	382,200	772,800				1,155,000

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉的减值测试

本公司于2016年12月31日对上述商誉执行了减值测试。

本公司对商誉相关资产组的可收回金额采用预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的5年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率是13.92%(2015年：13.30%)。管理层认为，尽管上述公司或业务所对应的市场需求和客户群体均在稳定增长，但五年以后增长速度可能会逐渐放缓，且仍将维持在平稳增长的水平，由此，管理层使用3%(2015年：3-5%)的增长率来推断五年以后现金流量，管理层相信这一增长率是合理的。

计算相关资产组于2016年12月31日预计未来现金流量现值采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

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

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

折现率—采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

分配至关键假设的金额与外部信息一致。

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	16,835,787	8,465,103	12,525,704		12,775,186
其他	5,645,530	3,129,269	2,599,298		6,175,501
合计	22,481,317	11,594,372	15,125,002		18,950,687

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,303,301	3,684,825	7,622,801	1,484,700
内部交易未实现利润	22,963,498	5,659,991	20,880,861	4,318,565
可抵扣亏损	335,459,667	58,543,590	323,764,642	46,212,303
未支付的应付职工薪酬	22,328,735	3,349,310	22,097,000	3,314,542
政府补助	58,884,966	8,830,170	35,594,946	5,336,667
预提费用	46,352,684	8,330,313	16,450,893	3,392,841
固定资产折旧差异	6,649,018	984,548	7,416,461	1,037,841
股权激励成本	46,783,859	7,017,579	56,204,968	8,430,745
合计	557,725,728	96,400,326	490,032,572	73,528,204

(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	35,910,860	7,100,643	42,474,564	8,487,541

并资产评估增值				
可供出售金融资产 公允价值变动	26,064,653	3,909,698	26,064,653	3,909,698
合计	61,975,513	11,010,341	68,539,217	12,397,239

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	99,696,593	112,203,140
资产减值准备	90,843,452	69,637,425
合计	190,540,045	181,840,565

(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
2016年	-	80,695,181	
2017年	51,183,236	92,389,278	
2018年	47,718,829	53,807,825	
2019年	53,512,498	75,763,316	
2020年	106,619,138	462,213,959	
2021年	167,037,047		
合计	426,070,748	764,869,559	

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	500,000,000	
信用借款	1,852,342,112	1,823,984,362
合计	2,352,342,112	1,823,984,362

短期借款分类的说明：

于2016年12月31日，上述借款的年利率为1.80%至4.35%（2015年12月31日借款的年利率为1.80%至5.35%）。

于2016年12月31日，本集团无已到期但未偿还的短期借款（2015年12月31日：无）。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	207,545,766	143,384,583
1-2年	26,205,278	201,698,842
2-3年	155,786,207	31,755,288
3年以上	46,470,546	25,267,269
合计	436,007,797	402,105,982

(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	14,698,690	未到付款期
单位2	6,948,467	未到付款期
单位3	4,611,693	未到付款期
单位4	3,780,893	未到付款期
单位5	3,032,041	未到付款期
合计	33,071,784	/

其他说明

√适用 □不适用

应付账款不计息，并通常在2个月内清偿。

于2016年12月31日，本账户余额中无账龄超过1年的重要应付账款(2015年12月31日：无)。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	534,089,436	535,111,555
1至2年	120,213,963	121,229,020
2至3年	52,922,544	64,401,688
3年以上	96,073,782	59,003,303
合计	803,299,725	779,745,566

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	538,710,622	2,880,851,815	2,712,780,960	706,781,477
二、离职后福利-设定提存计划	12,993,847	332,301,862	326,066,638	19,229,071
三、辞退福利	380,874	8,919,538	9,162,198	138,214
四、一年内到期的其他福利				
合计	552,085,343	3,222,073,215	3,048,009,796	726,148,762

(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	526,712,656	2,423,264,535	2,261,612,816	688,364,375
二、职工福利费		28,517,868	28,517,868	
三、社会保险费	5,471,895	147,089,729	143,659,877	8,901,747
其中: 医疗保险费	4,797,101	134,495,399	131,341,514	7,950,986
工伤保险费	283,561	3,352,537	3,333,747	302,351
生育保险费	391,233	9,241,793	8,984,616	648,410
四、住房公积金	133,693	278,293,922	276,962,931	1,464,684
五、工会经费和职工教育经费	4,740,299	975,907	1,058,162	4,658,044
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,652,079	2,709,854	969,306	3,392,627
合计	538,710,622	2,880,851,815	2,712,780,960	706,781,477

(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	12,378,732	318,994,457	313,056,617	18,316,572
2、失业保险费	615,115	13,307,405	13,010,021	912,499
3、企业年金缴费				
合计	12,993,847	332,301,862	326,066,638	19,229,071

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	169,862,584	142,214,106
消费税		
营业税	12,240,642	13,066,452
企业所得税	61,793,463	27,742,737
个人所得税	15,153,626	9,458,831
城市维护建设税	20,022,721	18,196,831
其他	1,896,245	1,546,851
合计	280,969,281	212,225,808

其他说明：

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	-	21,137,671
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永		

续债利息		
合计	-	21,137,671

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于2016年12月31日，集团无逾期未支付利息（2015年12月31日：无）。

截至2016年12月31日，应付债券已到期并还本付息，因此应付债券和应付利息余额均为人民币0元。

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	312,500	988,875
划分为权益工具的优先股 \永续债股利		
合计	312,500	988,875

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

于2016年12月31日，应付股利主要为用友政务向少数股东支付的现金股利人民币312,500元（2015年12月31日：应付股利主要包括预计未来不可解锁的限制性股票股利人民币676,375元以及现金股利人民币312,500元）。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
备付金款项(注1)	275,899,351	19,087,737
应付软件园建设款(注2)	142,740,820	70,931,266
押金	59,808,819	56,997,419
应付土地开发建设费	52,342,500	52,342,500

股权收购款(注 3)	19,797,136	29,272,947
库存股回购款(注 4)	19,296,552	20,731,902
房租	1,856,142	2,109,174
其他	31,504,481	39,891,527
合计	603,245,801	291,364,472

注1. 备付金款项指由畅捷支付因提供支付业务收取的备付金，该款项将于次日转至客户的自有账户中。

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. 股权收购款主要为收购秉均网络的应付股权收购款人民币12,500,000元。

注4. 该款项为库存股回购义务产生的其他应付款项。

(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	2,106,855	未到合同约定的付款日
单位 3	1,680,510	未到合同约定的付款日
合计	56,129,865	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□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	81,486,720	60,793,114
1 年内到期的应付债券		499,648,984
1 年内到期的长期应付款		
一年内到期的递延收益	31,928,851	42,148,302

合计	113,415,571	602,590,400
----	-------------	-------------

其他说明：

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
审计费	1,900,000	1,900,000
房租	10,811	240,000
其他	22,871,901	16,717,031
待转销项税	118,937,477	
合计	143,720,189	18,857,031

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	335,813,799	192,391,408
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-81,486,720	-60,793,114
合计	254,327,079	131,598,294

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

注1. 于2016年12月31日，本公司以账面价值人民币23,477,259元(2015年12月31日人民币23,982,409元)的中关村永丰基地III-14及III-16地块土地使用权及价值为人民币81,430,599元(2015年12月31日人民币79,625,056元)的地上在建工程为抵押，取得招商银行股份有限公司北京清华园支行借款人民币15,587,445元(2015年12月31日人民币53,200,000元)。

于2016年12月31日，本公司以账面价值人民币44,743,262元(2015年12月31日人民币45,944,411元)的中关村永丰基地III-10及III-12地块土地使用权及价值为人民币403,760,995元(2015年12月31日人民币320,073,181元)的地上在建工程为抵押，取得招商银行股份有限公司北京清华园支行借款人民币93,357,199元(2015年12月31日人民币99,314,687元)。

于2016年12月31日，本公司以账面价值人民币46,464,664元(2015年12月31日人民币47,212,144元)的中关村永丰基地III-22地块土地使用权为抵押取得工商银行北京中关村支行借款人民币26,869,155元(2015年12月31日人民币39,876,721元)。

于2016年12月31日，南昌基地以账面价值人民币333,293,032元的编号为洪房权证红谷滩新区字第1001139860/1001139861的房产、账面价值为15,951,552元的地上在建工程、及账面价值为人民币32,671,779元的编号为洪国土用第815/816号的土地为抵押物，取得北京银行南昌分行借款人民币200,000,000元。本公司作为保证人为该笔贷款提供担保。

上述长期借款利率以中国人民银行公布的同期基准利率为准。

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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2013年第一期中期债券	500,000,000	2013年3月19日	3年	495,500,000	499,648,984			351,016	500,000,000	
合计	/	/	/	495,500,000	499,648,984			351,016	500,000,000	

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

计划资产:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

设定受益计划净负债(净资产)

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	48,945,197	61,259,200	36,351,501	73,852,896	
减：一年内到期的递延收益	-42,148,302	-21,098,200	-31,317,651	-31,928,851	
合计	6,796,895	40,161,000	5,033,850	41,924,045	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	-	20,000,000	-		20,000,000	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	-	22,900,000	5,000,000		17,900,000	与收益相关
第三批省战略性新兴产业发展专项资金	10,000,000	-	-		10,000,000	与收益相关
大型企业互联网开放平台（IUAP）研发与推广	-	10,000,000	5,000,000		5,000,000	与收益相关
基于移动互联网的制造企业经营管理与决策分析集成应用	-	4,214,200	-		4,214,200	与收益相关

统一移动软件平台研发与产业化	12,000,000	-	8,000,000		4,000,000	与收益相关
互联网工程机械服务平台项目	1,592,000	1,592,000	-		3,184,000	与收益相关
广东省现代信息服务业发展专项资金	3,000,000	-	-		3,000,000	与收益相关
再生能源节能补助	-	1,653,000	31,189		1,621,811	与收益相关
汽车行业大数据智能分析应用示范	1,200,000	-	-		1,200,000	与收益相关
汽车后市场项目	-	900,000	-		900,000	与收益相关
国资监管云”及其安全关键技术的研发和产业化	720,000	-	-		720,000	与收益相关
越秀区科信局第二批重大科技经费——用友全程移动电子商务服务平台	500,000		-		500,000	与收益相关
工程技术研究开发中心建设	450,000		-		450,000	与收益相关
创新型科技企业建设	450,000		-		450,000	与收益相关
支撑新型应用模式的专有云解决方案研发及推广	5,000,000		5,000,000			与收益相关
支撑行业大数据应用的软件平台研发与产业化	4,616,000		4,616,000			与收益相关
基于安全可靠基础软硬件的事务处理应用研究与示范工程	4,337,280		4,337,280			与收益相关
企业云平台关键技术北京市工程实验室	3,112,900		3,112,900			与收益相关
面向制造企业供应链管理的第三方电子商务平台研发及应用示范	1,250,000		1,250,000			与收益相关
其他	717,017		4,132		712,885	与收益相关
合计	48,945,197	61,259,200	36,351,501		73,852,896	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,464,688,320				-394,877	-394,877	1,464,293,443

其他说明：

注1. 经中国证券监督管理委员会《关于核准用友网络科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]1172号）批准，本公司于2015年8月非公开发行人民币普通股53,484,602股，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币30.85元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币1,616,149,972元。本次发行新增股份于2015年8月21日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。发行对象认购的股份自发行结束之日起12个月内不得转让，于2016年8月22日上市流通（2016年8月21日为非交易日，转让日期顺延至期后的第一个交易日）。

注2. 本年8位激励对象对公司首次授予的第二期股票期权的行权。截至2016年12月31日，8位激励对象实际认购公司首次授予的第二期股票期权186,840份。

注3. 公司于2015年10月10日召开第六届董事会第二十六次会议，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》，决定回购部分已授予但尚未解锁的限制性股票。上述已授予但尚未解锁的限制性股票共计581,717股，截至16年末已完成注销。

经上述股本变动后，截至2016年12月31日，本公司共发行股份1,464,293,443股，注册资本为人民币1,464,293,443元，每股价值人民币1元。

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）	2,008,109,083	109,079,732	2,463,913	2,114,724,902
股权激励成本	230,857,802	101,826,217	62,895,238	269,788,781
新股申购冻结资金利息	20,148,153			20,148,153
其他资本公积	19,487,838			19,487,838
转让/受让少数股东股权	-44,155,184		12,153,705	-56,308,889
关联交易差价	17,969,348			17,969,348
合计	2,252,417,040	210,905,949	77,512,856	2,385,810,133

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1. 本年股本溢价增加主要是由本公司之子公司新道科技、用友金融向少数股东定向增发股票形成。本年减少为用友网络注销库存股。

注2. 本年股权激励成本主要由用友网络及畅捷通的股份支付计划形成。除此之外本年用友政务、用友汽车、用友审计、友金所对各自进行的股权激励确认了相应的股权激励成本。

注3. 本年减少主要是由于本公司之子公司创新投资100%收购了北京友畅通天投资管理中心（有限合伙）、北京友云通天投资管理中心（有限合伙）股权。友畅通天及友云通天系本公司之子公司用友移动的少数股东。

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	241,959,975	10,358,219	65,940,868	186,377,326
合计	241,959,975	10,358,219	65,940,868	186,377,326

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司之子公司畅捷通委托信托机构于公开市场购买畅捷通H股共1,482,600股，购买总代价为人民币14,250,687元，其中少数股东分占人民币3,892,468元。

2016年本公司注销已回购的限制性股票人民币3,045,630元。畅捷通本年解锁5,011,500股标的股票，减少库存股人民币88,935,575元，其中少数股东分占人民币26,040,337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					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	720,336	2,224,603					2,944,939
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	720,336	2,224,603					2,944,939
其他综合收益合计	720,336	2,224,603					2,944,939

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：

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	453,116,733	26,910,876		480,027,609
任意盈余公积	182,256,365	13,455,438		195,711,803
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	635,373,098	40,366,314		675,739,412

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

本公司在提取法定盈余公积后，可提取任意盈余公积。任意盈余公积的提取由董事会提议，并经股东大会批准。经批准，任意盈余公积可用于弥补以前年度亏损或增加股本。经2017年3月17日董事会提议，本公司按2016年净利润5%计提任意盈余公积。

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	1,407,652,479	1,479,061,538
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,407,652,479	1,479,061,538
加：本期归属于母公司所有者的净利润	197,391,725	323,745,309
减：提取法定盈余公积	26,910,876	29,152,443
提取任意盈余公积	13,455,438	14,576,223
提取一般风险准备		
应付普通股股利	218,967,641	351,425,702
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,345,710,249	1,407,652,479

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 元。

注1：根据本公司于2016年4月8日召开2015年年度股东大会，审议通过了公司《2015年度利润分配议案》，公司以2015年末总股本1,464,293,443股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.5元(含税)，分派股利总额为人民币219,644,016元，其中包括派发2015年度已确认为当期损益的受限股股利676,375元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,983,689,341	1,581,055,350	4,338,502,932	1,417,143,853
其他业务	129,659,520	22,511,657	112,769,087	13,805,415
合计	5,113,348,861	1,603,567,007	4,451,272,019	1,430,949,268

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	8,580,104	22,070,290
城市维护建设税	31,470,851	25,459,753
教育费附加	22,621,202	23,455,713
资源税		
房产税	2,095,908	
土地使用税	1,165,655	
车船使用税	14,980	
印花税	1,345,851	
其他	5,534,420	2,299,057
合计	72,828,971	73,284,813

其他说明：

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	838,611,508	764,957,457
业务宣传费	192,101,561	139,456,607
业务招待费	88,415,840	85,288,231
差旅费	102,747,355	90,001,039
咨询服务费	39,900,655	41,387,539
办公费	29,663,991	30,935,616
折旧及摊销	5,446,683	9,573,202
租赁费及物业管理费	7,452,312	9,278,650
其他	8,731,068	14,422,435
合计	1,313,070,973	1,185,300,776

其他说明：

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	1,495,618,769	1,255,021,244
业务宣传费	19,759,753	15,693,834
业务招待费	26,025,135	27,115,269
差旅费	66,967,148	62,765,751
咨询服务费	71,116,113	77,736,398
办公费	45,348,403	41,411,394
折旧及摊销	149,073,936	119,864,849
租赁费及物业管理费	126,887,174	91,010,438
其他	30,127,840	32,641,246
合计	2,030,924,271	1,723,260,423

其他说明：

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	91,316,777	121,772,341
减：利息收入	-38,885,355	-29,334,997
减：利息资本化金额	-20,060,864	-23,072,633
汇兑损失	34,630,252	14,833,954
其他	9,146,981	8,501,542
合计	76,147,791	92,700,207

其他说明：

借款费用资本化金额已计入在建工程。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	108,257,793	98,015,995
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	10,680,500	14,000,000
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	772,800	
十四、其他		
合计	119,711,093	112,015,995

其他说明：

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-1,705,998
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-1,705,998
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-1,705,998

其他说明：

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	4,827,064	-2,492,157
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	537,260	1,561,433
处置可供出售金融资产取得的投资收益	12,558,089	139,049,539
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		26,064,653
金融资产在持有期间取得的投资收益	33,595,421	16,468,067
合计	51,517,834	180,651,535

其他说明：

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,060,737	1,204,668	1,060,737
其中：固定资产处置利得	1,060,737	1,204,668	1,060,737
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	62,903,262	86,846,260	62,903,262
增值税退税返还	289,608,232	252,385,664	-
罚款净收入	133,456	23,187	133,456
其他	8,609,778	14,893,419	8,609,778
合计	362,315,465	355,353,198	72,707,233

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
统一移动软件平台研发与产业化	8,000,000	8,000,000	与收益相关
上海嘉定工业区经济发展有限公司财政扶持奖励	6,708,714	50,000	与收益相关
支撑新型应用模式的专有云解决方案研发及推广	5,000,000	5,000,000	与收益相关
大型企业互联网开放平台(IUAP)研发与推广	5,000,000	-	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	5,000,000	-	与收益相关
支撑行业大数据应用的软件平台研发与产业化	4,616,000	6,924,000	与收益相关
基于安全可靠基础软硬件的事务处理应用研究与示范工程	4,337,280	17,349,120	与收益相关
总部企业落户北京奖励	3,734,700	-	与收益相关
企业云平台关键技术北京市工程实验室	3,112,900	-	与收益相关
2016年北京市高新技术成果转化项目	3,000,000	-	与收益相关
新道科技VBSE系列产品研发项目	2,327,300	-	与收益相关
政府扶持基金	2,120,000	-	与收益相关
面向制造企业供应链管理的第三方电子商务平台研发及应用示范	1,250,000	3,750,000	与收益相关

幸福投资	1,245,000	-	与收益相关
厦门市科学技术信息研究院科技项目	1,215,100	-	与收益相关
小巨人奖励资金	1,200,000	300,000	与收益相关
中关村管委会支持资金	1,032,000	-	与收益相关
三亚市金融业专项资金	1,000,000	-	与收益相关
面向大型行业应用的共性云计算基础软件平台研制与应用	-	11,400,000	与收益相关
面向医疗卫生行业的大数据平台与服务创新	-	6,400,000	与收益相关
地方财政补贴	-	5,652,000	与收益相关
面向制造企业的大数据商业分析平台研发与产业化	-	5,000,000	与收益相关
企业内部风险管理控制信息系统研发及产业化	-	4,000,000	与收益相关
协同医疗卫生服务支撑关键技术研究	-	2,267,500	与收益相关
企业云平台关键技术北京市工程实验室	-	1,555,700	与收益相关
中国云二期	-	1,477,300	与收益相关
厦门市鼓励企业加大研发投入奖励项目	-	1,000,000	与收益相关
高新企业奖励	-	870,000	与收益相关
上海市企业技术中心能力建设项目建设项目补助	-	344,000	与收益相关
海淀区支持核心区自主创新和产业发展专项资金项目	-	53,000	与收益相关
其他	3,004,268	5,453,640	与收益相关
			与收益相关
合计	62,903,262	86,846,260	/

其他说明：

√适用 □不适用

于 2016 年度及 2015 年度，本集团所获得的政府补助均为与收益相关。

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,206,031	744,431	1,206,031
其中：固定资产处置损失	1,206,031	744,431	1,206,031
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	13,130,325	2,039,360	13,130,325
罚款支出	189,909	254,040	189,909
其他	916,583	2,631,568	916,583
合计	15,442,848	5,669,399	15,442,848

其他说明：

71、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	75,579,146	14,531,345
递延所得税费用	-24,259,020	4,866,039
合计	51,320,126	19,397,384

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	295,489,206
按法定/适用税率计算的所得税费用(注1)	44,323,381
子公司适用不同税率的影响(注2)	-12,455,591
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响(注3)	-46,112,000
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
归属于联营企业的损益的影响	-703,068
当年研发费 50%加计扣除的影响(注 4)	-48,616,141
汇算清缴差异	4,793,890
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损(注 5)	127,020,477
利用以前年度可抵扣亏损(注 6)	-16,930,822
所得税费用	51,320,126

其他说明：

适用 不适用

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

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

73、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	87,815,093	48,583,860
其他营业收入	129,659,520	112,769,087
已实现的与经营相关的汇兑损益	912,345	7,357,919
其他	14,668,914	7,130,909
合计	233,055,872	175,841,775

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(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	169,714,503	152,766,790
业务宣传费	181,103,049	155,150,441
租赁费及物业管理费	134,339,486	100,289,088
业务招待费	114,440,975	112,403,500
咨询服务费	110,016,768	119,123,937
其他	68,219,350	67,672,190
合计	777,834,131	707,405,946

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

理财产品投资收益	33,595,421	16,468,067
存款利息收入	33,420,671	28,327,210
合计	67,016,092	44,795,277

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票期权行权	1,553,108	
合计	1,553,108	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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	18,937,500	312,039,560
与筹资相关的汇兑损失	57,161,159	2,000,070
合计	76,098,659	314,039,630

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	244,169,080	342,992,489
加：资产减值准备	119,711,093	112,015,995
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,632,613	83,636,096
无形资产摊销	73,134,233	50,727,145
长期待摊费用摊销	15,125,002	14,134,788

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)	145,294	-460,237
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)	-	1,705,998
财务费用(收益以“－”号填列)	67,913,156	91,556,585
投资损失(收益以“－”号填列)	-51,517,834	-180,651,535
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-22,872,122	-3,844,422
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-1,386,898	8,710,461
存货的减少(增加以“－”号填列)	-10,719,992	-102,448
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-147,135,876	-240,481,098
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	364,664,863	107,263,645
其他	142,218,577	162,511,996
经营活动产生的现金流量净额	887,081,189	549,715,458
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,160,043,560	3,836,031,027
减: 现金的期初余额	3,836,031,027	2,929,397,594
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	324,012,533	906,633,433

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,500,000
取得子公司支付的现金净额	12,500,000

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,160,043,560	3,836,031,027
其中：库存现金	7,999,758	5,923,898
可随时用于支付的银行存款	4,152,043,802	3,830,107,129
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,160,043,560	3,836,031,027
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

75、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

76、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	55,387,454	履约保证金
应收票据		
存货		
固定资产	333,293,032	取得银行借款抵押
无形资产	147,356,964	取得 银行借款抵押
在建工程	501,143,146	取得银行借款抵押
合计	1,037,180,596	

其他说明：

注1 于2016年12月31日，账面价值为人民币55,387,454元(2015年12月31日：人民币43,016,974元)货币资金的履约保证金。

注2. 于2016年12月31日，账面价值为人民币147,356,964元(2015年12月31日：人民币117,138,964元)的土地使用权，用于取得银行借款抵押。

注3. 于2016年12月31日，账面价值为人民币501,143,146元(2015年12月31日：人民币399,698,237元)的在建工程，用于取得银行借款抵押。

注4. 于2016年12月31日，账面价值为人民币333,293,032元的房屋建筑物，用于取得银行借款抵押。

77、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	2,663,108	6.9370	18,473,980
欧元			
港币	10,856,963	0.8945	9,711,553
日元	1,438,497	0.0596	85,734
澳门元	9,342,611	1.7416	8,135,546

台币	15,511,647	0.2143	3,324,146
新加坡元	1,470,590	4.7995	7,058,097
马来西亚令吉	422,778	1.5527	656,447
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			
欧元	178,237,000	7.3068	1,302,342,112
人民币			

其他说明：

(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

78、套期

适用 不适用

79、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

一揽子交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

适用 不适用

其他说明：

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

1、根据2015年12月本公司第六届董事会第三十次会议决议通过了《公司关于设立北京用友薪福社云服务有限公司的议案》，2016年1月29日薪福社由本公司、本公司之子公司创新投资、北京钜人有福投资中心、北京聚贤汇才投资中心共同出资成立，截至2016年12月31日，用友网络及创新投资出资已到位，钜人有福、聚贤汇才出资未到位。用友网络、创新投资对其持股比例分别为65.45%、34.55%。

2、根据第六届董事会第四十二次会议审议通过的《关于投资设立控股子公司用友建筑互联科技有限公司的议案》，公司与中国建筑股份有限公司、中国建筑第三工程局有限公司共同投资设立用友建筑云服务有限公司，其中用友网络出资人民币44,000,000元，占股比例为55%。截至2016年12月31日，用友建筑已登记注册成立，用友网络尚未出资。

3、本集团之子公司武汉用友软件有限公司(以下简称“武汉用友”)于本年注销。

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	设立或投资
深圳市灏麓梵科技有限公司(以下简称“深圳灏麓梵”)	深圳市	深圳市	计算机软件行业	100	-	设立或投资
广东用友	广州市	广州市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资
天津用友软件技术有限公司(以下简称“天津用友”)	天津市	天津市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资
安徽用友软件有限公司(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	设立或投资
YONYOU INTERNATIONAL HOLDINGS., LTD. (以下简称“YONYOU INTERNATIONAL”)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股、计算机软件开发及技术咨询	100	-	设立或投资
用友华表	北京市	北京市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	100	-	设立或投资
用友艾福斯	北京市	北京市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	100	-	设立或投资
用友政务	北京市	北京市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	84.19	-	设立或投资
用友金融	北京市	北京市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	78.43	-	设立或投资
浙江用友软件有限公司(以下简称“浙江用友”)	杭州市	杭州市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资
沈阳用友软件有限公司(以下简称“沈阳用友”)	沈阳市	沈阳市	计算机软/硬件/技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资
大连用友软件有限公司(以下	大连市	大连市	计算机软/硬件	90	10	设立或投

简称“大连用友”)			/技术咨询及电子行业			资
广西用友软件有限公司(以下简称“广西用友”)	南宁市	南宁市	计算机软/硬件/咨询及电子行业	90	10	设立或投资
厦门烟草	厦门市	厦门市	计算机软/硬件/电子行业	73	-	设立或投资
深圳用友软件有限公司(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	设立或投资
山东用友软件技术有限公司(以下简称“山东用友”)	济南市	济南市	计算机软/硬件/耗材、技术咨询、电子行业	90	10	设立或投资
江西用友软件有限责任公司(以下简称“江西用友”)	南昌市	南昌市	计算机软/硬件/耗材、电子行业	100	-	设立或投资
湖南用友软件有限公司(以下简称“湖南用友”)	长沙市	长沙市	计算机软/硬件/咨询行业	90	10	设立或投资
内蒙古用友软件技术有限公司(以下简称“内蒙古用友”)	呼和浩特市	呼和浩特市	计算机软/硬件/咨询行业	90	10	设立或投资
用友医疗	北京市	北京市	计算机软件/系统集成/咨询行业	80	-	设立或投资
用友(南昌)产业基地发展有限公司(以下简称“用友(南昌)”)	南昌市	南昌市	房地产业/金融投资业/计算机软、硬件和耗材、电子行业	100	-	设立或投资
天津滨海用友软件有限公司(以下简称“滨海用友”)	天津市	天津市	计算机技术及产品	90	10	设立或投资
三亚用友软件科技有限公司(以下简称“三亚用友”)	三亚市	三亚市	软件研发和销售, IT 服务, 技术交流和培训	100	-	设立或投资
北京用友幸福投资管理有限公司(以下简称“幸福投资”)	北京市	北京市	投资管理	60	-	设立或投资
北京用友创新投资中心(有限合伙)(以下简称“创新投资”)	北京市	北京市	投资管理	99	1	设立或投资
畅捷通	北京市	北京市	计算机软/硬件/耗材、电子行业	68.94	1.9	设立或投资
用友长伴管理咨询(上海)有	上海市	上海市	企业管理咨询/	100	-	设立或投

限公司(以下简称“长伴咨询”)			计算机应用系统的规划、集成和开发			资
新道科技	三亚市	三亚市	计算机软件/管理培训	57.97	-	设立或投资
用友云达	南昌市	南昌市	计算机软件/系统集成/咨询行业	100	-	设立或投资
用友优普	北京市	北京市	计算软件/系统集成/咨询行业	100	-	设立或投资
深圳前海用友力合金融服务有限公司(以下简称“友金所”)	深圳市	深圳市	咨询管理/计算机软件	60	-	设立或投资
用友移动	北京市	北京市	计算机软硬件及设备行业	30.2	69.8	设立或投资
用友能源	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	100	-	设立或投资
用友广信	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	80	-	设立或投资
用友超客网络科技有限公司(以下简称“用友超客”)	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	65.45	34.55	设立或投资
北京用友薪福社云科技有限公司(以下简称“薪福社”)	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	65.45	34.55	设立或投资
用友建筑云服务有限公司(以下简称“用友建筑”)	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	55		设立或投资
用友审计	北京市	北京市	计算机软、硬件/系统集成行业	73.8	-	企业合并
用友汽车	上海市	上海市	计算机软件/系统集成/咨询行业	81.18	0.82	企业合并
秉钧网络	上海市	上海市	计算机软件/系统集成/咨询行业	70	-	企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
本集团子公司不存在持股比例与表决权不一致的情况。

注1. 2016年4月用友金融收到少数股东补缴的投资款125万，后以净资产转股，转股后总股本人民币100,000,000元。2016年12月14日，用友金融完成定向增发，定增发行股份2,000,000股，募集资金人民币19,000,000元。定增完成后，用友金融注册资本由原人民币100,000,000元增至人民币102,000,000元，用友网络对用友金融持股比例变更为78.43%。截至2016年12月31日，相关款项已全额缴足，相关工商登记变更已完成。

注2. 2016年12月，用友网络转让其持有的4%幸福投资股权给幸福乐享。转让完成后，

用友网络持有幸福投资60%股权。截至2016年12月31日，股权转让已完成，相关工商登记变更已完成。

注3. 本公司与本公司之子公司幸福投资于2016年签订合伙协议，约定双方分别按持股比例对创新投资进行增资，增资额分别为人民币29,700,000元、人民币300,000元。增资完成后，创新投资实收资本变更为人民币230,000,000元。

注4. 2016年本公司之子公司创新投资与华宝信托有限责任公司签订股权购买协议，约定以人民币2,408,850元购买华宝信托持有的畅捷通265,000股股份，占畅捷通总股本比例0.12%。转让完成后，本公司对畅捷通间接持股比例变为1.9%。

注5. 2016年新道科技根据公司董事会通过的《关于新道科技2015年度资本公积转增股本方案的议案》，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增股本51,500,000股，转增后总股本154,500,000股。2016年新道科技根据公司董事会通过的《关于新道科技股份有限公司股票发行方案的议案》，定向增发25,770,000股股份，定增完成后，新道科技注册资本人民币180,270,000元，用友网络对其持股比例为57.97%。

注6. 根据公司第六届董事会第四十一次会议审议通过的《关于使用募集资金向全资子公司用友优普信息技术有限公司增资的议案》，同意公司增加用友优普为“企业互联网服务项目”的实施主体之一，并以募集资金对其进行增资人民币100,000,000元。增资完成后，用友优普在注册资本变更为人民币200,000,000元，用友网络对其持股比例仍为100%。

注7. 2016年1月本公司之子公司友金所股东会通过了“关于股东转让股权的决议”。同意股东深圳力合金融控股股份有限公司将所持友金所1.46%的股权以1元人民币转让给深圳力合成邦投资管理中心(有限合伙)；同意股东创新投资将所持公司5.83%股权以人民币4元转让给深圳力合成邦，并退出股东会。转让完成后，用友网络持有友金所60%股权。截至2016年12月31日，股权转让已完成，相关工商登记变更已完成。

注8. 2016年本公司之子公司创新投资补缴了对用友超客的认缴资本人民币31,666,667元，补缴完成后，本公司及创新投资对用友超客的持股比例变更为65.45%、34.55%。

注9. 根据2015年12月本公司第六届董事会第三十次会议决议通过了《公司关于设立北京用友薪福社云服务有限公司的议案》，2016年1月29日薪福社由本公司、本公司之子公司创新投资、北京钜人有福投资中心、北京聚贤汇才投资中心共同出资成立，截至2016年12月31日，用友网络及创新投资出资已到位，钜人有福、聚贤汇才出资未到位。用友网络、创新投资对其持股比例分别为65.45%、34.55%。

注10. 根据第六届董事会第四十二次会议审议通过的《关于投资设立控股子公司用友建筑互联科技有限公司的议案》，公司与中国建筑股份有限公司、中国建筑第三工程局有限公司共同投资设立用友建筑云服务有限公司，其中用友网络出资人民币44,000,000元，占股比例为55%。截至2016年12月31日，用友建筑已登记注册成立，用友网络尚未出资。

注11. 2016年本公司之子公司用友审计吸收员工持股的合伙企业北京众富友道投资管理中心(有限合伙)作为股东，由众富友道向用友审计增资人民币1,111,100元，增资后，用友审计实收资本为人民币11,111,100元，用友网络对其持股比例变更为73.80%。截至2016年12月31日，用友审计已收到增资款并完成工商变更登记。

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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	29.16%	-36,005,960	-	255,750,202
用友政务	15.81%	13,759,433	9,609,552	57,711,206
用友汽车	18.00%	12,221,847	7,500,333	56,860,160
用友金融	21.57%	12,724,328	13,997,993	39,126,526
新道科技	42.03%	26,531,463	-	175,286,286

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
畅捷通	1,179,185,409	146,125,236	1,325,310,645	412,555,527		412,555,527	858,507,256	170,370,725	1,028,877,981	105,969,532		105,969,532
用友政务	628,167,023	48,081,950	676,248,973	310,096,731	1,099,386	311,196,117	604,173,301	50,680,816	654,854,117	314,402,932	5,470,847	319,873,779
用友汽车	406,627,164	22,743,862	429,371,026	108,197,248	5,284,000	113,481,248	359,542,992	22,827,775	382,370,767	96,834,486	2,792,000	99,626,486
用友金融	313,209,250	6,086,755	319,296,005	137,902,744		137,902,744	159,908,382	3,749,847	163,658,229	63,656,165		63,656,165
新道科技	567,776,672	22,336,123	590,112,795	173,036,588		173,036,588	333,588,511	6,406,864	339,995,375	134,463,411		134,463,411

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
畅捷通	436,774,405	-129,206,348	-128,459,229	17,215,424	350,683,267	-80,202,335	-78,218,594	54,303,165

用友政务	526,665,067	87,035,443	87,035,443	188,669,257	572,937,269	73,226,223	73,226,223	114,341,921
用友汽车	311,941,487	67,899,152	67,899,152	53,150,717	272,067,987	62,532,680	62,532,680	47,832,328
用友金融	372,679,020	61,141,197	61,141,197	94,425,654	203,707,555	33,715,914	33,715,914	40,069,340
新道科技	278,875,489	71,877,307	71,877,307	96,320,164	228,681,753	58,024,717	58,024,717	79,775,950

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

适用 不适用

见附注九、1、（1）

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	
—现金	199,644,002.84
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	199,644,002.84
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	102,717,975.21
差额	96,926,027.63
其中：调整资本公积	96,926,027.63
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(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

(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	200,331,888	167,422,645
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,827,064	-2,492,157
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-4,827,064	-2,492,157

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
YUNANO	7,893,910	543,863	8,437,773

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

金融资产

2016年

贷款和应收款项

可供出售金融资产

货币资金

4,545,989,288

-

应收票据	71,473,083	-
应收账款	1,608,862,312	-
应收利息	8,067,682	-
其他应收款	131,457,956	-
其他流动资产(理财产品)	706,981,694	-
可供出售金融资产	-	<u>466,921,112</u>
	<u>7,072,832,015</u>	<u>466,921,112</u>

2015年

	贷款和应收款项	可供出售金融资产
货币资金	3,879,048,001	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	58,794,001	-
应收票据	53,649,381	-
应收账款	1,519,699,082	-
应收利息	2,602,998	-
其他应收款	151,921,293	-
其他流动资产(理财产品)	841,800,000	-
可供出售金融资产	-	<u>394,614,111</u>
	<u>6,507,514,756</u>	<u>394,614,111</u>
金融负债-其他金融负债		

	2016年12月31日	2015年12月31日
短期借款	2,352,342,112	1,823,984,362
应付账款	436,007,797	402,105,982
应付利息	-	21,137,671
应付股利(限制性股票)	-	676,375
其他应付款	603,245,801	291,364,472
一年内到期的长期借款	81,486,720	60,793,114
长期借款	254,327,079	131,598,294
一年内到期的应付债券	-	499,648,984
其他流动负债(审计费和房租)	<u>1,910,811</u>	<u>2,140,000</u>
	<u>3,729,320,320</u>	<u>3,233,449,254</u>

2. 金融工具风险

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

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

信用风险

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

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

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

于2016年12月31日，本集团金融资产中无尚未逾期但已发生减值的金额，不存在已逾期已减值但未计提减值准备的重大金融资产。本集团未逾期未减值及已逾期未减值的金融资产主要为账龄为1年以内的应收账款及其他应收款。于2016年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

流动性风险

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

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

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2016 年
金融负债

	1个月以内	1至3个月	3个月以上 至1年	1年以上 至5年	5年以上	合计
短期借款	-	705,340,000	1,647,002,112	-	-	2,352,342,112
应付账款	414,504,951	21,502,846	-	-	-	436,007,797
其他应付款	61,717,654	3,799,413	537,728,734	-	-	603,245,801
一年内到期的 长期借款	-	-	96,565,260	-	-	96,565,260
长期借款	-	-	-	272,581,046	-	272,581,046
	<u>476,222,605</u>	<u>730,642,259</u>	<u>2,281,296,106</u>	<u>272,581,046</u>	-	<u>3,760,742,016</u>

2015 年
金融负债

	1个月以内	1至3个月	3个月以上 至1年	1年以上 至5年	5年以上	合计
短期借款	-	407,107,960	1,416,876,402	-	-	1,823,984,362
应付账款	380,044,622	22,061,360	-	-	-	402,105,982
应付利息	-	21,137,671	-	-	-	21,137,671
应付股利(限制性股票)	-	-	676,375	-	-	676,375
其他应付款	248,760,420	17,604,052	12,500,000	12,500,000	-	291,364,472
一年内到期的 长期借款	-	-	60,793,114	-	-	60,793,114
长期借款	-	-	-	131,598,294	-	131,598,294
一年内到期的应付债券	-	-	499,648,984	-	-	499,648,984
	<u>628,805,042</u>	<u>467,911,043</u>	<u>1,990,494,875</u>	<u>144,098,294</u>	-	<u>3,231,309,254</u>

3. 资本管理

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

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2016年度和2015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的资本加净负债的比率。净负债包括所有借款款项、应付账款、应付职工薪酬、除应交所得税之外的其他应交税费、应付利息、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：

2016年12月31日

2015年12月31日

短期借款	2,352,342,112	1,823,984,362
应付账款	436,007,797	402,105,982
应付职工薪酬	726,148,762	552,085,343
应交税费（不含应交所得税）	219,175,818	184,483,071
应付利息	-	21,137,671
应付股利（限制股票）	-	676,375
其他应付款	603,245,801	291,364,472
长期借款（含一年内到期）	335,813,799	192,391,408
应付债券（一年内到期）	-	499,648,984
减：现金和现金等价物	<u>4,545,989,288</u>	<u>3,879,048,001</u>
净负债	126,744,801	88,829,667
归属于母公司的股东权益	<u>5,688,120,850</u>	<u>5,518,891,298</u>
资本和净负债	<u>5,814,865,651</u>	<u>5,607,720,965</u>
杠杆比率	<u>2.18%</u>	<u>1.58%</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

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

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 (%)
用友科技	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	28.63%	28.63%
上海用友科技咨询有限公司 (以下简称“上海用友科技咨询”)	上海	计算机软硬件的技术咨询、企业管理咨询，投资管理、实业投资。	22,932,980	12.19%	12.19%
北京用友企业管理研究有限公司 (以下简称“用友研究所”)	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、企业管理咨询、经济贸易咨询、投资管理。	25,000,000	4.00%	4.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王文京

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

适用 不适用

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
致远协创	联营企业
西玛商用表单	联营企业
民太安公估	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海益倍管理咨询有限公司(以下简称“上海益倍”)	其他
上海优富信息咨询有限公司(以下简称“上海优富”)	其他
北京伟库	股东的子公司

其他说明

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
致远协创	购买商品和接受劳务	4,548,365	4,045,087
西玛商用表单	购买商品和接受劳务	67,883	410,542

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
民太安公估	销售商品和提供劳务	1,346,273	
致远协创	销售商品和提供劳务	75,472	

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
北京伟库	用友软件园办公用房	570,886	882,121
致远协创	上海办公用房	956,927	-
用友研究所	用友软件园办公用房	83,054	82,716

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
用友科技	200,000,000	2016年3月30日	2017年3月23日	否
用友科技	100,000,000	2016年4月26日	2017年4月15日	否
用友科技	200,000,000	2016年5月19日	2017年5月16日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	26,322,024	28,384,455
董事、监事及关键管理人员薪酬支出金额	26,322,024	26,350,091
董事、监事及关键管理人员获授其他权益激励	-	2,034,364

(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

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	186,840
公司本期失效的各项权益工具总额	5,184,595
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	14.98/0.87~1.85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

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	179,886,021
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-2,608,095

其他说明

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

本公司于2013年8月16日召开第五届董事会2013年第十一次会议，审议通过《公司股票期权与限制性股票激励计划(草案)》并出具公告，并于2013年10月18日获得中国证监会备案无异议公告。2013年11月12日，本公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《股权激励计划(草案修订稿)》(以下简称“首次授予计划”)。本公司于2014年11月5日召开第六届董事会2014年第七次会议，审议通过了《公司关于授予预留股票期权与限制性股票的议案》(以下简称“预留授予计划”)。

本公司首次授予计划的授予日为2013年11月12日，本公司预留授予计划授予日为2014年11月6日。

本公司实行的上述股票期权激励计划的激励对象包括本公司的高级管理人员及经认定的本公司及其子公司的核心员工。

(一) 限制性股票激励计划

本公司2013年首次授予计划中限制性股票的授予价格为人民币6.76元，2014年预留授予计划中限制性股票的授予价格为人民币10.51元。授予的限制性股票激励对象均应在授予日起满12个月后的未来36个月内分三期解锁。

本公司2016年未发行新限制性股票激励计划。

公司预计本年业绩情况将无法满足预留授予计划第三期的解锁条件，因此本年冲回2014年度及2015年度确认的预留授予计划第三期股份支付费用人民币2,608,095元。冲回后，本年确认的首次授予计划和预留授予计划的限制性股票费用合计为人民币-2,608,095元(2015年：人民币14,390,735元)。

截止2016年12月31日，首次授予计划和预留授予计划的限制性股票合计为3,927,453股(2015年：4,509,170股)。

根据2016年4月29日召开的公司第六届董事会第三十五次会议审议通过的《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》，按照《股权激励计划（草稿修订案）》的相关规定，将回购注销3,365,939股的限制性股票。

(2) 股票期权激励计划

本公司2013年首次授予计划中股票期权的行权价格为人民币12.63元，2014年预留授予计划中股票期权的行权价格为人民币18.28元。首次授予计划和预留授予计划的有效期为自股票期权授予日起48个月。首次授予计划和预留授予计划有效期结束后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权。

首次授予计划和预留授予计划授予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	自授予日起12个月后的首个交易日起至相应的授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自授予日起24个月后的首个交易日起至相应的授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予日起36个月后的首个交易日起至相应的授予日起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：

	2014年	2013年
股利率(%)	1.7	1.7
预计波动率(%)	51.10	41.53
历史波动率(%)	51.10	41.53
无风险利率(%)	3.35	4.25
股份期权预计期限(年)	2.95	2.95
授予日股价(元)	10.51	12.05

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。按照本计划，发行在外的股票期权如下：

	2016年加权平均行权价格 人民币元/股	股票期权数量 份	2015年加权平均行权价格 人民币元/股	股票期权数量 份
年初数	18.31	6,326,068	14.26	10,532,017

调整增加-首次授予	-	-	8.31	1,765,497
调整增加-预留授予	-	-	14.98	340,907
授予			-	-
失效-首次授予(注1)	8.31	(4,560,775)	8.31	(774,203)
失效-预留授予(注1)	14.98	(623,820)	14.98	(37,240)
行权-首次授予(注2)	8.31	(186,840)	8.31	(4,747,559)
行权-预留授予			<u>14.98</u>	<u>(753,351)</u>
年末数	<u>14.98</u>	<u>954,633</u>	<u>18.31</u>	<u>6,326,068</u>

注1. 失效部分主要包括作废的股票期权、未行权视同放弃的股票期权及部分放弃行权的股票期权。

注2. 参见附注七、53。

截至资产负债表日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

股票期权数量	预计2017年失效数量	行权价格*	行权有效期
份	份	人民币元/股	
<u>954,633</u>	<u>(954,633)</u>	14.98	2015年11月6日至2018年11月6日
<u>954,633</u>	<u>(954,633)</u>		

*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。

2016年，本公司因186,840份股份期权行权而发行了186,840股普通股，新增股本为人民币186,840元，股本溢价为人民币1,366,267元。

于2016年12月31日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为954,633份，因2016年公司业绩未达到预留授予第三期行权条件，预计2017年失效的期权份数为954,633份。

股份支付计划二

该计划为本公司子公司畅捷通实行的股权激励计划。

1. 概况

	2016年	2015年
授予的权益工具总额(股数)	4,205,000	17,490,000
解锁的权益工具总额(股数)	5,011,500	-
失效的权益工具总额(股数)	1,649,000	215,000
	2016年	2015年
以股份支付换取的职工服务总额	<u>132,556,585</u>	<u>126,984,663</u>

其中，以权益结算的股份支付如下

	2016年	2015年
以权益结算的股份支付计入资本公积的累积金额	259,541,248	126,984,663
以权益结算的股份支付确认的费用总额	131,237,629	119,407,759

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及其子公司成功运营有贡献的合格员工。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及其子公司员工，包括中高层管理人员、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二零一四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。已授予授出并由信托机构受托人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标的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的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。如解锁归属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。

根据于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举行的2015年度股东周年大会通过的决议，股东批准修订本计划的行权有效期及本计划有效期(“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。激励对象(除畅捷通董事、监事及高级管理人员外)的行权有效期为解锁日后的一年内延至解锁日后的三年内，期间激励对象有权就其信托受益权份额申请行权。属畅捷通董事、监事及高级管理人员的激励对象的行权有效期保持不变，即可

于解锁日至畅捷通与信托机构之信托合同规定的信托清算之日期间申请就信托受益权份额行权。

该计划的有效期由自2014年股东周年大会批准之日，即2015年6月8日，举行的畅捷通2014年股东周年大会批准之日起计6年延长至8年。

激励对象享有目标标的股票的分红收益。

3. 该计划项下目标股票的详情及变动

2016年

授予日期	附注	每股公允价值 人民币元	2016年 1月1日	本期授予	本期失效	本期解锁	2016年 12月31日
2015年6月16日	(a)	24.60	17,155,000	-	(1,459,000)	(4,975,500)	10,720,500
2015年9月2日	(b)	10.43	120,000	-	-	(36,000)	84,000
2016年3月31日	(c)	9.77	-	1,515,000	(190,000)	-	1,325,000
2016年12月6日	(d)	8.84	-	<u>2,690,000</u>	-	-	<u>2,690,000</u>
			<u>17,275,000</u>	<u>4,205,000</u>	<u>(1,649,000)</u>	<u>(5,011,500)</u>	<u>14,819,500</u>

2015年

授予日期	附注	每股公允价值 人民币元	2016年 1月1日	本期授予	本期失效	本期解锁	2016年 12月31日
2015年6月16日	(a)	24.60	-	17,370,000	(215,000)	-	17,155,000
2015年9月2日	(b)	10.43	-	<u>120,000</u>	-	-	<u>120,000</u>
			-	<u>17,490,000</u>	<u>(215,000)</u>	-	<u>17,275,000</u>

(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、畅捷通及其子公司的中高层管理人员、专家及核心骨干)首次授予附生效条件的信托受益权份额。首次授予项下目标标的股票总数为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标的股票数量为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(包括畅捷通及其子公司的中高层管理人员、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标的股票总数为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(包括畅捷通及其子公司的中高层管理人员、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标的股票总数为2,690,000股，占2016年12月6日畅捷通已发行股本总额约1.24%。

该次修订对已授信托受益权份额予股份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/修订日授出/修订授予/修订的的信托受益权份额的公允价值公平值以布莱克-舒尔茨斯科尔斯(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。于首次授予日授予出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乃采用以下假设于授予日估计得出:

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已授授予/修订的畅捷通美国若干激励对象信托受益权份额的公允价值基于畅捷通股份于授予出日期/修订日之市值每股港币12.7元计算,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/修订授出的信托受益权份额的公允价值基于畅捷通股份于授予授出/修订日期之市值每股港币11.72元计算,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授出的信托受益权份额的公允价值基于畅捷通股份于授予授出日期之市值每股港币10.00元计算,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。

2016年度,畅捷通委托信托机构于公开市场购买畅捷通1,482,600股H股,购买该等股份的总代价为人民币14,250,687元。2015年度,畅捷通及畅捷通美国委托信托机构向内资股股东购买6,500,000股内资股及于公开市场购买畅捷通10,990,000股H股,购买该等股份的总代价为人民币310,135,760元。

2016年度,部分激励对象因未达到如解锁条件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),导致该计划下1,649,000股目标标的股票(2015年:215,000股)失效。

首次授予中,除部分已终止或解除与畅捷通的劳动合同(该等人士已不具备激励对象资格)的激励对象外,其余激励对象获授信托受益权份额30%的解锁条件于2016年6月16日达成。畅捷通美国授予中,激励对象获授信托受益权份额30%的解锁条件于2016年9月2日达成。2016年度,总额为人民币88,935,575元的5,011,500股目标标的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121,969,498元,差额人民币33,033,923元记入资本公积股本溢价。

2016年度,畅捷通及其子公司已确认股份支付费用人民币132,556,585元(2015年:人民币126,984,663元)。其中,于损益中确认股份支付费用人民币131,237,629元(2015年:人民币119,407,759元),以资本化计入开发支出的金额为人民币1,318,956元(2015年:人民币7,576,904元)。

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

	2016年12月31日	2015年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备 (注1)	<u>511,127,944</u>	<u>402,955,727</u>

注1: 截至2016年12月31日, 本公司与北京华清地热开发有限公司、中国建筑第五局有限公司、泛华建设集团有限公司和铭基电子技术(北京)有限公司等签订的用友软件园一期二期工程施工、工程设计相关合同, 共计1,753,781,127元, 已支付1,648,461,102元, 资本承诺共计105,320,025元。

截至2016年12月31日, 本公司与江西建工第一建筑有限责任公司、北京华清元泰新能源技术开发有限公司和八冶建设集团有限公司等签订用友南昌产业园工程施工、工程设计相关合同, 共计630,955,929元, 已支付337,476,146元, 资本承诺共计293,479,783元。

截至2016年12月31日, 本公司与与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三亚用友产业园工程设计等相关合同, 共计171,024,063元, 已支付58,695,927元, 资本承诺共计112,328,136元。

	2016年12月31日	2015年12月31日
投资承诺		
已被董事会批准但未签约(注1)	227,500,000	-
已签约但未履行(注2)	1,315,000,000	-
已签约但未完全履行	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>1,542,500,000</u>	<u>-</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安财产保险股份有限公司, 公司拟出资额为2亿元人民币。

公司与上海海悦投资管理有限公司共同投资设立红火台餐饮云服务有限公司(以工商行政管理机关核准的名称为准), 公司拟出资额为2,750万元人民币。

注2: 本公司与北京碧水源科技股份有限公司等10家公司共同投资发起设立北京中关村银行股份有限公司, 公司拟出资额为11.92亿元人民币。

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0.27亿, 投资承诺为1.23亿元。

于2016年12月31日, 除上述已披露的事项外, 本集团无其他需作披露的重大承诺事项(2015年12月31日: 无)。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

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

- 1、2016年度公司实现净利润269,108,763元。公司以2016年度净利润269,108,763元为基数，提取10%的法定盈余公积金26,910,876元，提取5%任意盈余公积金13,455,438元，加往年累积的未分配利润937,175,178元，本次实际可供分配的利润为1,165,917,627元；公司以股权登记日总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利1.3元(含税)。
- 2、本公司拟出资人民币168万元受让宁波博大汇鑫投资管理合伙企业(有限合伙)持有的北京博晨技术有限公司(以下简称“博晨技术”)5.2366%的股权。受让完成后，公司占博晨技术总股本的5.2366%。2017年02月24日，款项已支付，工商变更登记已完成。
- 3、本公司拟在境内公开发行公司债券，用于偿还公司债务及(或)补充流动资金。拟发行债券票面总额不超过人民币20亿元，债券期限为不超过5年(含5年)，交易所相关审核尚未完成。
- 4、本公司拟增资人民币24,999,996元方式认购全国中小企业股份转让系统挂牌公司汉唐信通(北京)咨询股份有限公司(以下简称“汉唐咨询”，证券代码：836204)1,742,160股新发行股票，占其发行后总股本的10%。其中，人民币1,742,160元计入注册资本，人民币23,257,836元计入资本公积。相关股票发行认购协议及业绩保障协议已签署，款项已支付。
- 5、本公司拟与用友研究所共同发起设立用友商业保理有限责任公司(以工商行

政管理机关核准的名称为准,下称“用友商业保理公司”)。用友商业保理公司的注册资本为人民币 5000 万元,其中,公司以现金人民币1500万元出资,出资比例为30%;用友研究所以现金人民币3500万元出资,出资比例为70%。

- 6、根据首次授予计划解锁情况,董事会于2015年10月10日召开第六届第二十六次会议,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》,决定回购已授予但尚未解锁的部分限制性股票75,632股。上述回购的股票已过户至公司开立的回购专用证券账户,并于2017年3月8日完成注销,注销完成后,公司股本由2016年12月31日的1,464,293,443股变更为1,464,217,811股。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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。

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	39,363,423	4	39,363,423	100	-	43,240,219	5	43,240,219	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	887,596,106	92	227,188,589	26	660,407,517	858,321,991	91	166,789,679	19	691,532,312
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	34,589,344	4	34,589,344	100	-	34,063,643	4	34,063,643	100	-

合计	961,548,873	/	301,141,356	/	660,407,517	935,625,853	/	244,093,541	/	691,532,312
----	-------------	---	-------------	---	-------------	-------------	---	-------------	---	-------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单位 1	9,016,171	9,016,171	100	逾期尚未收回货款
单位 2	7,861,538	7,861,538	100	逾期尚未收回货款
单位 3	4,814,192	4,814,192	100	逾期尚未收回货款
其他	17,671,522	17,671,522	100	逾期尚未收回货款
合计	39,363,423	39,363,423	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	366,142,073	-	
1 至 2 年	125,520,154	12,552,015	10
2 至 3 年	90,673,507	18,134,701	20
3 年以上			
3 至 4 年	104,959,634	41,983,853	40
4 至 5 年	91,565,437	45,782,719	50
5 年以上	108,735,301	108,735,301	100
合计	887,596,106	227,188,589	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 63,341,646 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,293,831 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位	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	9,620,471	1.00	1,057,425
单位 2	9,016,171	0.94	9,016,171
单位 3	7,861,538	0.82	7,861,538
单位 4	4,886,874	0.51	
单位 5	4,814,192	0.50	4,814,192
合计	36,199,246	3.76	22,749,326

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	34,178,375	4.2	34,178,375	100	-					-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	780,070,543	95.6	8,416,837	1	771,653,706	821,952,925	99.7	5,802,697	1	816,150,228
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,482,139	0.2	1,482,139	100	-	2,224,454	0.3	2,224,454	100	-
合计	815,731,057	/	44,077,351	/	771,653,706	824,177,379	100	8,027,151	/	816,150,228

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	753,620,157	-	
1 至 2 年	11,013,594	1,101,359	10
2 至 3 年	5,002,468	1,000,493	20
3 年以上			
3 至 4 年	5,329,055	2,131,622	40
4 至 5 年	1,843,811	921,905	50
5 年以上	3,261,458	3,261,458	100
合计	780,070,543	8,416,837	

确定该组合依据的说明:

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 36,506,760 元；本期收回或转回坏账准备金额 456,560 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4)．其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	747,751,234	737,077,476
押金及保证金	35,982,577	41,351,466
员工备用金	4,246,601	3,565,915
增值税退税	962,619	-
股权转让款	-	25,725,000
其他	26,788,026	16,457,522
合计	815,731,057	824,177,379

(5)．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	房屋租金	7,857,481	3 年以内	0.96	501,029
单位 2	房屋租金	7,104,795	1 年以内	0.87	
单位 3	其他款项	1,680,000	1 年以内	0.21	
单位 4	租房押金	1,179,453	1 年以内	0.14	

单位 5	其他款项	1, 102, 564	1-2 年	0. 14	110, 256
合计	/	18, 924, 293	/	2. 32	611, 285

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市海淀区税务局	增值税退税	962, 619	1 年以内	2017 年 3 月《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)
合计	/	962, 619	/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2, 774, 564, 700	89, 134, 541	2, 685, 430, 159	2, 618, 404, 700	6, 682, 955	2, 611, 721, 745
对联营、合营企业投资	122, 585, 311		122, 585, 311	118, 830, 494		118, 830, 494
合计	2, 897, 150, 011	89, 134, 541	2, 808, 015, 470	2, 737, 235, 194	6, 682, 955	2, 730, 552, 239

(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	期末余额	本期计提	减值准备
-------	------	------	-----	------	------	------

			少		减值准备	期末余额
重庆用友	675,000			675,000		
深圳灏麓梵	1,000,000			1,000,000		
武汉用友	3,290,000		3,290,000	-		
广东用友	7,890,000			7,890,000		
天津用友	7,019,999			7,019,999		
安徽用友	876,000			876,000		
YONYOU INTERNATIO NAL	59,260,659			59,260,659		6,300,755
用友华表	46,334,169			46,334,169	17,360,370	17,742,570
用友艾福斯	8,392,716			8,392,716	8,392,716	8,392,716
用友政务	496,252,992			496,252,992		
用友金融	50,000,000			50,000,000		
浙江用友	4,500,000			4,500,000		
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		
厦门烟草	14,600,000			14,600,000		
深圳用友	63,000,000			63,000,000		
山东用友	4,500,000			4,500,000		
江西用友	20,000,000			20,000,000		
湖南用友	2,700,000			2,700,000		
内蒙古用友	2,700,000			2,700,000		
用友审计	13,685,542			13,685,542		
用友医疗	80,000,000			80,000,000		
用友(南昌)	80,000,000			80,000,000		
滨海用友	1,800,000			1,800,000		
三亚用友	100,000,000			100,000,000		
幸福投资	4,000,000		250,000	3,750,000		
创新投资	198,000,000	29,700,000		227,700,000		
畅捷通	220,060,623			220,060,623		
畅捷支付	80,925,000			80,925,000		
用友汽车	486,090,000			486,090,000		
长伴咨询	30,000,000			30,000,000		
新道科技	46,652,000			46,652,000		
用友云达	10,000,000			10,000,000	10,000,000	10,000,000

用友优普	100,000,000	100,000,000		200,000,000		
用友移动	15,100,000			15,100,000		
友金所	36,000,000			36,000,000		
用友广信	40,000,000			40,000,000		
用友能源	40,000,000			40,000,000		
用友超客	60,000,000			60,000,000	46,698,500	46,698,500
秉钧网络	175,000,000			175,000,000		
薪福社		30,000,000		30,000,000		
合计	2,618,404,700	159,700,000	3,540,000	2,774,564,700	82,451,586	89,134,541

(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										
西玛商用表单	6,281,133			1,087,179			103,237			7,265,075
西玛永泰	398,772			-1,591			-			397,181
幸福联创	63,829,133			379,918			-			64,209,051
民太安公估	48,321,456			3,221,617			829,069			50,714,004
小计	118,830,494			4,687,123			932,306			122,585,311

合计	118,830,494		4,687,123		932,306		122,585,311
----	-------------	--	-----------	--	---------	--	-------------

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,676,223,667	624,789,093	1,489,546,654	556,898,017
其他业务	156,010,532	19,386,437	133,291,452	236,391
合计	1,832,234,199	644,175,530	1,622,838,106	557,134,408

其他说明：

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	364,264,282	137,011,068
权益法核算的长期股权投资收益	4,687,123	1,007,916
处置长期股权投资产生的投资收益	-15,949,353	141,238,819
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	26,585,487	1,867,436
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	537,260	1,561,433
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	26,064,653
合计	380,124,799	308,751,325

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	-145,294	
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）	62,903,262	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,181,078	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,493,583	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,265,283	用友汽车、用友金融 新三板挂牌费用
所得税影响额	-11,066,478	
少数股东权益影响额		
合计	60,113,702	

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	3.52	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.45	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：王文京

董事会批准报送日期：2017年3月17日

修订信息

适用 不适用