

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 2017 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人王文京、主管会计工作负责人章培林及会计机构负责人（会计主管人员）王仕平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案无。
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用

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

**七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况**

否

**八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？**

否

**九、 重大风险提示**

公司存在的风险因素主要是新业务发展的不确定性，有关风险因素内容与对策措施已在本报告中“第四节 经营情况讨论与分析”中“一、经营情况的讨论与分析”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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	163

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
ERP	指	“企业资源计划”（Enterprise Resources Planning）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
HRM	指	“人力资源管理”（Human Resources Management）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
OA	指	“办公自动化”（Office Automation）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
用友 ERP-NC	指	NC 是“新世纪”（New Century）的英文缩写，公司推出的面向大型客户的企业应用软件系列产品名称。
用友 ERP-U8	指	公司推出的面向中型客户的企业应用软件系列产品名称。
CRM	指	“客户关系管理软件”（Customer Relationship Management）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
PLM	指	“产品生命周期管理软件”（Product Lifecycle Management）的英文缩写，是一种支持产品全生命周期信息创建、管理、分发和应用的解决方案。
PDM	指	“产品数据管理”（Product Data Management）的英文缩写，是一种以产品为核心，对产品相关的数据、过程、资源一体化集成管理的系统。
CPD	指	“集成产品开发”（Collaborative Product Development）的英文缩写，是一种产品开发管理的应用系统。
EAM	指	“企业资产管理”（Enterprise Asset Management）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
iUAP	指	是公司开发的面向大中型企业的企业互联网开放平台。
SaaS	指	“软件作为服务”（Software as a Service）的英文缩写，是云计算模式下的应用软件服务。
PaaS	指	“平台作为服务”（Platform as a Service）的英文缩写，是云计算模式下的平台软件服务。
DaaS	指	“数据即服务”（Data as a Service）的英文缩写，是连接内外部的数据服务。
BaaS	指	“后端即服务”（Backend as a Service）的英文缩写，是为应用开发者提供整合云后端的边界服务。
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、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,192,311,944	1,739,768,474	26.0
归属于上市公司股东的净利润	-63,768,665	-179,954,388	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-103,447,761	-196,803,933	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-575,903,365	-469,859,850	不适用
营业利润	-56,803,041	-322,061,504	不适用
利润总额	-40,283,238	-173,882,235	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益和股权激励成本的净利润	-62,706,282	-94,733,015	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,156,615,679	5,688,120,850	-9.3
总资产	12,998,994,380	12,155,131,565	6.9
总股本	1,464,217,811	1,464,293,443	0.0
负债总额	7,102,207,674	5,766,723,203	23.2

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.04	-0.12	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.04	-0.12	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.07	-0.13	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.14	-3.33	增加2.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-1.85	-3.64	增加1.79个百分点
扣除非经常性损益和股权激励 成本后的基本每股收益(元/ 股)	-0.04	-0.06	不适用
每股经营活动产生的现金流量	-0.39	-0.32	不适用

净额（元 / 股）			
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	3.52	3.56	-1.1
资产负债率（%）	54.6	46.3	增加8.4个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

注：基本每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额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 1,460,365,990 股，2016 年同期的加权平均股数为 1,460,319,280 股。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-306,620	
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	18,824,287	
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	24,811,274	
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	-1,997,864	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,651,981	
合计	39,679,096	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 报告期内公司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。

#### 1、云服务

用友云作为用友 3.0 战略的全新产品与服务形态，定位社会化商业应用基础设施和企业服务产业共享平台，向企业及公共组织客户提供社会化商业(数字化商业)及智慧政府的云服务，由 PaaS、SaaS、BaaS、DaaS 以及与软件的融合服务等组成。

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

公司的云服务收入包括：应用服务收入、运营服务收入、数据和信息服务收入、平台交易收入（含分成）、推广第三方厂商应用服务获得的分润收入以及其他增值服务收入。

### （1）云平台

用友云平台（iUAP）是面向社会化商业应用基础平台，由开发平台、运行平台、运维平台、应用市场和运营平台组成，开放各类企业级应用服务，支持 AR/VR/MR、大数据、人工智能、区块链等技术在企业级场景的深入应用，支持客户、行业及领域级的云扩展架构，适配多种 IaaS，支持混合云及应用级的运维。企业应用开发者可以高效开发、发布并交付各类企业应用服务。帮助开发者快速构建面向特定领域或行业的企业应用服务，并基于能力化扩展架构和数据化运营方式；帮助开发者、合作伙伴持续推出最受企业及公共组织客户喜爱的应用及服务。

### （2）领域云

#### 1) 营销云

营销云面向企业营销流通领域，基于云计算技术，依托 PaaS 平台，提供渠道营销、终端运营两大核心应用，业务覆盖大客户直销、全国区域分销、在线会员营销。打通营销链渠道、会员，构建全渠道生态系统，数据驱动消费深化与增值服务。

营销云包括超客营销、U 会员、U 订货、U 商城、红人点点、电商通等，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。

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。

#### 2) 采购云

友云采为企业提供全品类物资需求的互联网采购服务，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、采购协同等服务，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。

#### 3) 协同云

协同云连接企业员工、产业链伙伴及社会化用户，帮助企业在云服务时代，打破沟通壁垒，提升协同工作效率，实现社交化沟通与分享，激发组织活力。

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。

“嘟嘟”为企业和公共组织客户提供面向业务场景的嵌入式通讯服务。

#### 4) 人力云

友人才为企业提供专业的招聘服务、人事服务、员工服务和共享服务工作台，支持全员参与、社交协同，开放连接内外部应用和服务生态，具备场景化、个性化、智能化等特性，帮助企业精准获取高质量人才，增强员工体验和团队协作，提升服务运营效率，助力 HR 更专注战略，促进数字化决策，保持人才领先。

用友薪福社公司为企业人力资源部门提供人事外包、薪税服务、福利商保等服务，帮助客户实现企业人力成本与业务成本的最优匹配，实现企业人力成本精益化管理。

#### 5) 财务云

用友财务云基于最新的云计算、大数据、人工智能等技术，基于社会化商业这一新的商业模式，为企业提供以智能报账、智能核算、智能共享为核心的财务服务，帮助企业建立起具有连接、融合、共享、智能新特性的财务云平台，引领企业财务转型，创造财务新价值。

友报账为企业提供专业化的报账服务和连接服务，创造企业财务新价值。作为企业财务数据采集终端，面向企业全员应用，并整合社会资源，为企业员工提供端到端的一站式互联网服务，打通从申请、审批、交易、报账、支付、核算、报告所有环节，实现数据落地，全线上应用，全程管控。

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。

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。

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。

### (3) 行业云

#### 1) 制造云

用友智能制造整体解决方案由智能决策、产业互联、智慧管理、智能工厂、基础平台五个层面构成，整体上体现了纵向集成、横向集成、端到端集成，具体表现在：第一层以大数据分析为

主的智能分析、辅助智能决策；第二层以互联网营销、个性化定制、云端设计、互联网采购、云服务为核心，体现制造业与互联网深度融合的产业互联，实现产业链协同；第三层以设计制造一体化、协同制造、质量管控、管理会计、共享服务为核心，构建企业智慧管理体系；第四层结合移动互联网、物联网技术，实现业务管理与生产现场的紧密连接，通过智能排程、智能调度、智能数据采集、智能物流、智能监控，促进生产过程智能化；第五层面向智能制造的工业 PaaS 云平台，致力于以平台模式支撑智能制造创新，驱动企业商业模式、管理方式、生产模式变革。

## 2) 建筑云

用友建筑云服务有限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。用友建筑公司收费模式是建筑云平台（iCOP）云服务租赁、建筑云应用服务租赁、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。

## 3) 餐饮云

红火台餐饮云服务有限公司聚焦餐饮行业，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。

### （4）畅捷通云

畅捷通云是为小微企业提供一站式的财务及管理的云服务，全面打通小微企业的人、财、货、客数据，整合协同办公、财务管理、进销存管理、客户管理等各类应用，包括工作圈、好会计、易代账、T1、T+、好生意等产品，覆盖企业从找客户、跑客户到服务客户的全流程，为企业提供社交化、个性化、服务化、小量化的生意管理支持。

好会计是专为小微企业量身打造的一款专业云财务 SaaS 应用，帮助财务人员通过 PC 端、手机端、微信端随时随地管理现金银行、发票、往来、报税、经营分析等，高效智能提示小微企业财务管理水平。

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。

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。融合了企业在人、财、货、客等方面管理需求，包括日常审批、工作报告、外勤打卡、签到考勤、公告、任务、电话会议等，同时连接了专业的 ERP、CRM、财务等应用，帮助企业提高协作效率、简化工作流程、降低管理成本。

### （5）云市场

用友云市场是企业云服务和软件交易第一平台。云市场提供完备的服务监管来保证用户的利益，并把更多的产品、品牌及销售资源赋能商家。

## 2、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、产品支持服务、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和产品支持服务收入。

### **(3) 面向小微企业的软件包业务**

公司面向小微企业的软件包业务主要是面向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（以 T+系列产品为核心）。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和产品支持服务收入。

### **(4) 面向行业和领域的解决方案与专业服务业务**

公司面向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，面向行业及领域的解决方案和专业服务业务正在与企业互联网融合发展。

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、产品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/天为基础的实施费用。

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、产品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负责经营。用友烟草公司聚焦烟草行业, 主要产品有烟草行业统一会计核算软件、烟草行业预算管理系统、烟草行业资金管理系统、烟草行业资产管理系统、烟草行业财务管控平台及行业定制化需求开发与服务等, 提供的解决方案包括烟草企业 ERP 解决方案和烟草行业财务管理解决方案、烟草行业财务管控平台解决方案, 收入主要包括软件产品许可收入、实施服务收入、产品支持与运维服务收入。

5) 公司面向金融行业的业务由用友金融信息技术股份有限公司负责经营。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、

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、产品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、产品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负责经营。用友广信公司服务电信运营商和广电企业互联网化, 真正打通客户上下游垂直一体化生态链。核心业务是“网购式”报账平台、“B2B 电子商务”平台、“电子采购”平台、稽核管理系统等。用友广信公司的收入主要包括软件许可、咨询实施和定制开发收入、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、产品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。

### 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

畅捷通支付公司是公司旗下成员企业，畅捷通支付公司紧紧把握科技给金融产业带来的历史机遇，结合企业业务经营场景，不断创新金融服务，致力于帮助企业构建全渠道聚合收款、企业集中支付、跨行现金管理等全面的资金管理体系，为各个行业企业及公共组织提供支付解决方案，为企业和消费者提供安全、便捷、稳定的支付服务，使客户能够随时、随地、按需畅享便利与智慧的互联网金融服务。

#### (2) 互联网投融资信息服务业务

公司控股子公司深圳前海用友力合金融服务有限公司（“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。

#### (3) 其它金融服务业务

用友供应链金融云平台，通过对接企业信息系统和金融机构，获取企业存货、财务、贸易等数据，经过多维度分析，为企业授信、融资、贷后监控提供数据支撑，实现资产端和资金端深度穿透融合，为供应链上下游中小企业提供融资服务。目前，用友供应链金融已为快消、汽车、能源、电商、商超连锁等行业客户，提供专业、个性化的融资解决方案。

### (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；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、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。云服务的主要经营模式是为客户提供基于互联网的平台、应用、业务、数据等服务。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。

## 2、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。国内软件企业受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，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、产品支持与运维服务等。

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。

## 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，带动投融资信息服务业务发展。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、投资和信息中介服务，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

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

用友云包含 PaaS、SaaS、DaaS 和 BaaS 等多类云服务业务，提供面向社会化商业的社会级企业服务，为企业业务创新、管理变革、金融嵌入提供“面向未来”的生态化服务平台。在云开发与运维、移动应用、大数据与智能化、云集成等技术领域已申请多项国家发明专利，取得多项软件著作权，并承担了核高基重大专项《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》、工信部首个 ERP 自主可控重大专项《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》。报告期内，用友云荣获 2017 年中国国际软件博览会金奖，代表了软件及相关行业的最高水准，标志着用友的产品技术达到中国领先水平，也表明用友云作为社会化商业应用基础设施和企业服务产业的共享平台，获得业界充分认可。

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

同时，公司在财政、汽车、教育、烟草、金融、医疗、广电和电信、能源、审计等行业的云服务、产品与解决方案居国内领先水平。

#### （二）研发优势

公司拥有包括总部平台和应用研发中心、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。

用友云平台基于用友近 30 年来在不同规模、不同领域、不同行业、不同业务及组织模式的沉淀积累，提供企业业务创新所必须的开发、运行、运维、基础数据及应用服务，帮助开发者快速构建面向特定领域或行业的应用服务，并基于能力化扩展架构和数据化运营方式，帮助开发者、合作伙伴持续推出最受企业客户喜爱的应用及服务。用友 iUAP 平台包括了开发平台、轻量级平台、集成平台、运行平台、移动平台、社交平台、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 iUAP 平台已经建立起完备的社会级商业应用基础设施平台核心能力。借助于云市场、开发者中心、UDN 社区等，用友云平台支撑企业互联网化的一系列开发、运行、集成、运维、运营等能力也开放给产业伙伴，赋能整个生态。

### （三）品牌及市场优势

公司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，公司获得赛迪顾问颁发的“2016-2017 年中国企业互联网服务市场年度成功企业”奖，用友云平台获得“2016-2017 年中国企业云计算市场年度创新产品”奖，用友数字营销解决方案获得“2016-2017 中国（大中型）企业信息化市场年度最佳解决方案”奖，用友智能制造解决方案获得“2016-2017 中国（大中型）企业信息化市场年度最佳解决方案”奖，用友 U8+ 获得“2016-2017 年中国企业信息化市场年度创新产品”奖；2016-2017 年，中国 HRM 软件市场占有率第一、中国 CRM 软件市场占有率第一、中国 EAM 软件市场占有率第一；用友医疗 HRP 系统在中国医疗机构运营管理系统市场占有率第一，用友金融在中国金融增值税市场占有率第一，用友政务在中国财政市场占有率第一，用友政务的 GRP 金财一体化解决方案获得“财政市场年度最佳解决方案”奖，新道科技的创新创业教育解决方案获得“中国教育市场年度最佳解决方案”奖，用友能源的“能源云”获得“能源行业云计算市场年度创新产品”奖。报告期内，公司依然保持在中国企业级应用软件市场占有率第一、中国 ERP 软件市场占有率第一、中国财务软件市场占有率第一。

### （四）营销服务网络优势

公司拥有中国管理软件业最大的营销服务网络。公司中高端客户业务营销服务网络遍布全国，拥有近百家分支机构，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、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。首创的“全程服务模式”，根据客户在不同阶段所遇到的信息化管理问题，提供针对性地专业服务，包括经营诊断、在线服务、远程服务、现场服务、用户培训等客户定制化服务。公司行业业务在政务、汽车、金融、烟草、医疗、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企业服务生态圈，实现用友三大业务的协同发展。用友为中国及亚太地区超过 300 万家企业与机构提供管理软件、云服务和金融服务，其中中国 500 强企业超过 60% 与用友建立合作关系。在用友发展的 3.0 阶段，用友将与合作伙伴持续合作，合力构建中国最强大的社会级商业应用基础设施服务，共同打造中国最强的企业服务生态，服务超过千万家中国企业互联网化、金融化，共同赢在企业互联网时代。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### （一）报告期内公司业务经营情况回顾

2017 年上半年，公司大力推进用友 3.0 战略的实施，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，调整业务架构，聚合资源，加快发展和推广“用友云”，推进各项业务快速发展，实现收入快速增长、经营效益持续改善。

报告期内，公司实现营业收入 2,192,311,944 元，同比增加 452,543,470 元，同比增长 26.0%；归属于上市公司股东的净利润为-63,768,665 元，亏损额同比减少 116,185,723 元，同比减亏 64.6%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-103,447,761 元，亏损额同比减少 93,356,172 元，同比减亏 47.4%。

报告期内，公司软件业务保持稳定增长，云服务业务实现快速增长，金融服务业务继续高速增长。报告期内，软件业务实现收入 1,839,939,624 元，同比增长 12.1%；云服务业务实现收入 68,721,648 元，同比增长 68.3%；金融服务业务实现收入 283,650,672 元，同比增长 295.3%。截至报告期末，云服务业务的企业客户数约 324 万家，较 2016 年年末增长 21%；支付业务交易金额完成 1188 亿元，同比增长 761%；互联网投融资信息服务业务的累计撮合成交金额 178 亿元，报告期内新增撮合成交金额 68 亿元，较 2016 年年末增长 62%。

报告期内，由公司参与发起设立的北京中关村银行股份有限公司获得北京银监局的开业批复，领取了《金融许可证》、《营业执照》，并在 7 月 16 日开业。

## （二）报告期内公司各项业务发展情况

### 1、云服务业务发展情况

报告期内，“用友云”正式对外发布并全新上线运营，用友云加速落地。报告期内，云服务业务企业客户数继续保持稳定增长，大型企业客户数增长显著，用友云服务业务收入呈现快速增长。报告期内，iUAP 平台、营销云、采购云、财务云、人力云、协同云、通信云、电子发票等云业务呈现快速增长趋势，在多个行业和领域实现快速扩张。

#### （1）云平台

报告期内，公司 iUAP 平台取得了业务突破，发布了 iUAP3.1 版本。包含 PaaS 应用平台、企业应用云套件、开发运维一体化等一系列产品；同时完成支撑用友 3.0 时代云业务的用友云市场、云商务系统、运营管理系统、开发者中心等产品的研发，并于 4 月 19 日正式全新上线。

报告期内，公司在移动平台整合智能机器人、机器学习等 AI 技术，以及 IOT 中间件。iUAP 平台已经建立起完备的社会级商业应用基础设施平台核心能力。借助于云市场、开发者中心、UDN 社区等，用友云平台支撑企业互联网化的一系列开发、运行、集成、运维、运营等能力也开放给平台伙伴，赋能整个生态。

报告期内，用友统一用户中心（友户通）上线运营，并且已接入用友财务云、人力云、协同云、采购云、营销云、电子发票、云通信等云服务产品，为云业务的数据化运营提供支撑。

#### （2）领域云

##### 1) 营销云

报告期内，超客营销完善目标设置功能；全面升级 PC 端简报，支持 PC 端对简报进行撰写、编辑、统计等功能。

报告期内，U 订货与 U8 历史版本、NC6 实现对接；发布 U8 对接工具，实现档案一键同步、退货处理；新增“游客模式”、“按照发货结算”、“丰富促销活动”等多场景支持。

报告期内，U 会员发布全员营销功能，员工、会员领取任务、分享获得积分；实现智能标签，根据会员画像更新会员标签，助力企业实现精准营销；与电商通对接，实现与 NC、U9 及 T+ 的对接；实现预约提货、店存计划、BBC 商城、多区域多站点展现交易等多业务场景支持。

报告期内，公司正式发布了基于 iUAP 架构的电商通 2.0；同时完成电商通 2.0 在 U8 版、NC 版和畅捷通 T+ 版的正式商用，获得了大型客户的认可。

报告期内，红人点点上线了分享购和到店券功能，分别针对电商客户以及线下实体店客户，提供按成交效果计费的推广模式。红人点点利用自身自媒体的功能优势进行线上营销推广，同时不定期组织代理商在全国各地举办线下交流会，不仅为代理商在当地拓展了用户客户资源，同时也扩大了红人点点的品牌知名度。线上营销活动主要是通过百度以及微信公众号等自媒体形式，宣传推广红人点点的品牌等；线下营销主要是每月不定期组织客户交流会，批量发展广告客户或者合作伙伴。

## 2) 采购云

报告期内，友云采基于用户身份的工作台上线，使得产品应用形态更清晰；推出了覆盖中端市场的企业版，对接用友 U8 产品，客户群范围进一步扩大；在移动化应用上，加强多消息渠道协同机制，推出了基于微信企业号、公众号的多种业务协同应用模式；深化云采超市 APP，供应商 APPV1.0 版本上线，让用户随时随地可以处理报价、审批、订单、发货等业务，优化了用户体验；在生态建设上，成功对接畅捷支付以及苏宁、e 络盟、震坤行、西域、领先未来、米思米等电商，引入齐心文具等品牌商，为入驻企业提供更多的采购决策选择，同步提供企业在线支付业务，支持从寻源到订单、支付的闭环业务，友云采生态体系得到升级，让企业采购更简便。报告期内，初步建立产品运营机制，提供包括运营看板、搜索内容运营、供应商入驻运营、远程运维等机制。报告期内，推出区域云版本，并开始区域业务试点。

报告期内，友云采在市场培育方面，组建了专业的销售运营推广团队，面向分公司和商业伙伴快速建立了友云采的专业地推团队；沉淀一批重量级 SaaS 应用客户，成功签约鞍钢、鹏飞等多家中大型核心采购企业客户。

## 3) 协同云

### (a) 友空间

报告期内，友空间完成并发布了移动端 10 个版本、PC-Client 端 5 个版本，WEB 端持续更新。在产品功能、用户体验及产品价值方面都有全新的提升。

在产品定位上，公司将该产品升级为专为大中型企业及组织打造的社交化协同办公平台，作为企业全员应用入口，为组织提供“统一门户、办公协同、社交沟通、开放生态”等核心价值，通过协同门户、高效审批、目标执行、社交沟通、资讯传播、移动签到等典型场景应用，帮助企业在云服务时代打破沟通壁垒，促进业务协作，提高工作和管理效率，实现社交化沟通与分享，激发组织活力。

报告期间，友空间完成了产品的用户体验全面升级。重点优化改造 IM、分享、联系人、红包、项目任务等常用应用；增强了权限管理体系；将产品功能聚焦在移动签到、审批、微邮、公告、

文库、通讯录及协作应用上。重点打造企业内部沟通协作、办公协同、团队协作、业务协同等业务。此外，通过开放平台快速接入用友生态业务、企业系统、企业定制应用和第三方 SaaS 产品，使友空间成为越来越多客户应用服务的入口。

报告期内，友空间在全国范围开展了多场线上、线下市场营销活动，并充分利用公司强大的渠道体系，与各行业客户进行直接接触，输出产品的价值，强化客户对产品的了解和认同。在产品迭代、市场推广、运营服务及渠道销售的支持下，友空间付费客户数和业绩呈稳定增长趋势，并在多个行业和领域实现了快速扩张，大型企业客户数增长尤为明显。

#### **(b) 通信云**

报告期内，通信云通过直接接入运营商和第三方 SIP (Software Input Panel) 线路，从无到有完成自建通信能力支撑系统，提供语音通知、语音调研、两方通话和呼入回拨等能力接入嘟嘟开放平台，为重点客户通信服务提供了更加稳定可靠的支撑。

报告期内，接入多家短信和通话能力服务商，健全配套能力的整体运营和信审支撑。建立短信、语音通知的存储转发、异常补发和发送控制机制。健全实时呼叫排队监控、定时服务和通道监控提醒，有效保障通信能力对接和稳定输出。

报告期内，通信云面向企业及公共组织客户提供批量短信服务，实现了语音+短信组合的场景化、自动化通知服务，建立预警监控机制，满足大批量的发送需求，引入 95 服务号码，助力企业和公共组织服务营销自动化通知需求。

报告期内，通信云面向企业商务沟通提供智能化、一体化的云总机服务；呼入呼出统一号码，呼入语音导航，分机手机智能联动，实现用友云总机项目千人级使用功能的上线。

#### **4) 财务云**

报告期内，公司全新推出财务云产品，支持大中型企业财务应用全面迁云，并大量使用人工智能技术，帮助企业智能化报销、智能化核算、自动化财务报表、智能化分析。

报告期内，财务云共参与市场活动 42 场，其中财务云专场 12 场，影响人数超过 8000 人，培训人数 2000 人次。

##### **(a) 友报账、智能核算**

报告期内，用友财务云发布了智能财务的核心服务智能报账服务(友报账)和智能核算服务。

友报账为企业提供了便捷高效的报账服务以及与互联网服务商的连接服务，为企业员工提供一站式服务，打造企业财务报账新模式。报告期内，产品快速迭代发展，并在智能化应用上加强了语音识别、图像识别等技术。

报告期内，财务云连接了滴滴、携程、美团、首汽约车、红火台、中行服、圆通等企业，为企业提供一站式商旅、出行、商宴、物流等服务，以及申请、审批、交易、报账、支付、核算、报告等全线上应用，并能实现与用友 U8/U9/NC 等财务系统的紧密集成，与用友电子发票平台集成完成电子发票的一键报销。

智能核算服务为企业自动实时的财务核算、财务报表与分析服务，融合各领域和各行业的业务云，形成云端的业财自动化融合，已经与用友人力云形成业财融合。友报账的智能助手，能帮助用户便捷友好地处理凭证和查询报表。

## (b) 电子发票

报告期内，用友电子发票云平台 V3.0 发布上线，新增了预约开票、差额税开票、商品编码和税号智能匹配功能，集成了微信公众号开票，支持商户多样化的开票选择和多种发票交付场景；优化了个人收票报销流程，支持发票转移及分类管理；推出了微信小程序“票友记之预约开”；优化了“票友记”App，支持微信卡包电子发票推送报销、移动端自助开票、发票归集管理和移动打印功能，满足用户多样化的移动应用需求，最大程度简化用户操作。

报告期内，电子发票与微信、中国联通联合发布“微信电子发票通讯费报销解决方案”。

## (c) 电子会计档案

报告期内，用友电子会计档案系统 V1.5 版发布，支持与用友 NC65、U8 12.5 财务产品的对接，支持扫描设备接入，实现了企业会计数据快速归档，纸质电子档案一体化管理；新推出的高级搜索功能帮助用户更快、更方便地利用档案。电子会计档案服务平台 2.0 版完成代码开发，支持多租户、多维度统计分析以及全新界面。

## 5) 人力云

### (a) 友人才

报告期内，公司正式发布了基于 iUAP 架构的友人才 2.0，包括招聘、智能客服、报表分析等新功能，同时支持与 NC-HCM、U8-HR 无缝对接，扩展了目标客户群和服务范围。

报告期内，友人才增强了、组织权限、假勤管理等重点应用，全面深入地对接 HCM 人事假勤数据流程，提升了移动端个性化，开放连接和批量业务处理能力，预置多语种支持国际化，流程管理和服务工作台更好地支持共享服务模式。用户体验、服务精细化、共享服务转型支撑能力得到了显著加强。

报告期内，友人才与薪福社公司合作开发薪资单发放、薪酬管理产品，并且实现与社保平台及友报账产品对接，核心人力云产品更加完整。

报告期内，友人才线上推广产品及案例访问和转发量超 3 万次；策划组织用友人力云高峰论坛、参与人力资源专题及联合推广线下活动 16 场次，现场参会近万人；举办产品和案例线上培训分享以及直播等线上活动 22 场次，线上参与人数超过 6 万人。

### (b) 薪福社

报告期内，薪福社公司进一步聚焦在薪酬（包含福利及社保）工具+服务的业务模式，发布了薪酬管理平台、薪酬服务业务处理平台，解决了客户薪酬管理、薪酬核算、薪酬发放等问题，为企业提供薪酬咨询、代发等业务服务，完善了社保管理平台和个性化员工福利平台。

报告期内，薪福社公司完善了社保 SaaS 产品，从社保实务的视角，解决企业社保业务四大业务需求，包括社保业务管理、对接社保局、外包服务商管理和员工咨询平台；完善了福利管理平台，从全面薪酬下福利管理的视角，实现企业福利预算、福利方案、福利实施、福利评价、福利改进全流程管理；推出了薪酬管理平台，通过业务流程化让薪酬核算自动化，帮助 HR 主管方便快捷地测算和推演企业的人力成本；推出了工资条产品，让企业发放工资条可以多样化和实现公司品牌的传递，让员工快速及方便地查看所获得的权益数据。

报告期内，薪福社公司持续以客户获取及经营为目标举办线下、线上推广活动。

### (c) 人力共享服务

报告期内，公司推出的人力云 2.0 产品支持大中型企业推进人力共享服务和员工服务，并大量使用人工智能技术，帮助企业实现人力资源的信息共享、流程共享和服务共享。

### (3) 行业云

#### 1) 制造云

报告期内，公司在智能制造领域全新推出用友智能工厂 2.0 产品，牵头成立以用友工业物联网标准为基础的多层次伙伴联盟，并发布用友工业物联网组件及工业云平台。

#### 2) 建筑云

报告期内，用友建筑公司的新一代云产品用友建筑云，主要以中国建筑第三工程局为原型开发建造项目管理（含建造管理和现场管理），以中国建筑二级单位直营设计总部为原型开发设计项目管理产品，以中国建筑总部为原型开发项目指挥调度系统和移动端数据手册。下半年，将在试点基础上在中国建筑开始推广相关云服务，在中国建筑体系外通过将产品以公有云 SaaS 产品的形式向建筑行业客户提供服务。

报告期内，用友建筑云完成了涉及市场、采购、合同、物资、分包、资产、商务、成本、资金、增值税、报销、质量、安全等模块的建造项目管理的研发；完成了设计项目管理的一期、二期开发，涵盖项目前期管理、项目投标管理、合同管理、项目收入、预算、成本费用、项目奖金绩效等共 8 大服务，该功能覆盖了勘察设计行业生产经营管理的核心业务领域，7 月正式上线；完成中国建筑总公司项目指挥调度系统原型开发。

#### 3) 餐饮云

报告期内，红火台公司从餐饮消费交易场景切入，与畅捷支付、电子发票、友报账等产品实现深度融合。C2B 餐饮服务产品已经进入稳定的迭代周期，产品研发及运营并行，产品形态已实现预期的消费企业端。APP+微信的应用模式，餐饮企业端通过和商米合作，实现了移动化应用和快速获取，为快速推广 SaaS 产品和服务打下基础。

#### 4) 金融云

报告期内，用友金融公司面向金控、企业金融及互联网金融建立目标客户群，构建以交易系统为主，“平台+应用+运营”的链融云生态金融平台。相继发布了链融云财务管理、云保理业务、云小贷业务、云融资租赁业务、云保险代理业务、云保险经纪业务。

报告期内，用友金融公司主办了第十一届中国金融业高层论坛，参加了“2017 赢在企业互联网”用友伙伴大会、北京 Fintech 赋能企业金融与综合金控研讨会，展示用友金融公司对金融业的创新成果；在 2017 年北京第二十一届中国国际软件博览会上，链融云（iMFBP.com）作为用友行业云的重要组成部分，首次在软博会展出，引发关注。

#### 5) 政务云

报告期内，用友政务公司政采云采用“公有云”+“政务专属云”两种方式同步推进。资产云产品方面，浙江资产云年报部分上线，支持完成浙江省全省资产年报填报任务；江苏省已经确定使用用友资产云服务。

报告期内，政采云已实现基于阿里云的实际部署应用，完成与华为云的整体联调测试；资产云产品的单位资产、部门资产和财政资产模块均在顺利研发过程中，预计 8 月份可以开始试用；政务服务云的海关总署“互联网+海关”于 2017 年 6 月 30 日上线。

## 6) 其它

报告期内，用友医疗公司加快云业务发展，先后发布“无忧医采”、“HDA”云服务。HDA V1.0 完成了第一版医院运营经营分析；无忧医采 2.0 云采购平台产品改版发布，通过不断迭代开发与优化，解决客户代管物资、集团多组织、退换货、电子发票联调、畅捷支付联调等需求。报告期内，用友医疗公司针对云业务制定了专项激励措施，培养业务人员对云产品的销售与推进能力；加大对合作伙伴的培训和市场推广力度，提升伙伴云产品销售热情。

报告期内，用友能源公司发布售电云 V1.1 版本，推出购售电管理、交易结算、竞价模拟、增值服务，采用即租即用的公有云模式、满足中小型售电公司、互联网售电公司快速开展业务的需要，支撑售电公司更为有效地开展负荷预测、偏差管理等关键业务。

报告期内，用友汽车公司的经销商服务平台首支取送车业务上线运营正常推进，经销商服务平台、汽车 SaaS 平台研发加速推进中。经销商服务平台的聚合支付服务、车辆代检服务、车辆估值服务、智能定损服务 6 月底已开发完成。

报告期内，用友广信公司签约铁通报账系统移动审批项目，运用 iUAP 平台以及友空间的 Upush 产品功能，解决客户手机端审批以及消息推送的需求。报告期内，取得智慧党建系统著作权，主要解决客户的党组织管理、党务管理、党团建设等需求，构建精准服务的互联网党建平台。

### (4) 畅捷通云

报告期内，畅捷通公司在线优化产品运营体系的建设，强化互联网营销能力，积极拓展与电商渠道的销售合作；线下聚焦拓展互联网及资源型的新型合作伙伴，激发软件渠道合作伙伴销售云服务与软件组合应用的积极性。

#### 1) 工作圈

工作圈优化提升协同应用能力，全新上线自定义审批、固定审批流新特性。同时，持续优化考勤、外勤签到、IM 聊天性能，聚焦“人、财、货、客”的管理，与软件系统产品紧密集成，做到了人与数据、业务与数据、数据与数据之间的深度打通，致力于为企业提供低成本、高效率的一站式管理服务，帮助提升企业管理水平和工作效率。

#### 2) 好会计

报告期内，好会计继续优化票财税一体化解决方案，支持增值税新法规、增加增值税申报表、发票测算及一键生成凭证等，并继续增强会计核算基础能力，支持一级科目调整、报表自定义公式、固定资产多种折旧、多栏账和凭证审核，进一步提升了产品易用性和专业性。

#### 3) 好生意

报告期内，好生意产品目标和技术方案有较大的调整，好生意将以场景驱动、数据驱动、实时协同为小微企业提供新商业一站式云应用方案。技术架构基础能力和应用核心模型研发基本完成，好生意后续将围绕营销创新推出多端 SaaS 应用。

### (5) 云市场

报告期内，通过线上线下整合营销资源为用友云市场业务引流带来显著效果，用友云官网及云市场运营取得重要突破。用友云市场融合生态伙伴企业应用产品和服务，为客户提供从应用购买到应用使用、业务运营的一站式服务。

报告期内，聚焦“用友云”品牌建设，传播“企业服务都在这”与“赋能中国企业”价值理念，充分整合线上、线下营销资源。在线上营销上，全面加大网络营销，不仅覆盖百度搜索、品友 DSP、今日头条、腾讯智慧推等重要的第三方线上营销渠道，而且通过运营用友云官微、用友云社区直播、全员营销平台推动全员营销，形成强大的社群与粉丝经济，为用友云服务推广及用友云市场业务引流取得显著效果。在线下营销上，通过数十场大型、有重要影响力的整合市场活动，全面提升“用友云”品牌，推动客户体验与采购。

报告期内，用友云市场成功入驻服务商 110 多家，360 安全、金山办公软件、网易企业邮箱、优音通信、法大大、公司宝、神州云动、小能云客服等知名企业服务商成功入驻。用友云市场推动用友自身服务与第三方服务整合。用友云官网及云市场流量大幅提升，日均 IP 突破 1 万。

## 2、软件业务发展情况

报告期内，在软件国产化及企业互联网化的大背景下，公司的软件业务持续稳定增长。公司积极与政府、学术机构合作，聚焦和推进高端客户软件国产化，帮助大型企业客户互联网转型；《中国制造 2025》为制造业带来了前所未有的发展机遇，也为国产化软件带来更多的发展机会；通过优化人员结构，加强项目管理，加大分销力度，提升了软件业务的经营效益。

### （1）面向大型企业的解决方案与专业服务业务

报告期内，高端业务的 NC 产品继续聚焦大型企业互联网化服务，高端业务面向大型企业解决方案与互联网化业务进一步深化，并实现加速发展。

在数字营销领域，面向大中型企业营销领域的数字化转型 IT 解决方案、国内市场占有率都排名第一；上半年签约或交付的典型客户包括壳牌、美的、美年大健康、海天、古井、心连心、金一等大型集团客户。在智能制造服务领域，上半年签约鞍钢、旗滨玻璃、深圳特发、大亚圣象等大型集团客户。在财务共享服务领域，国内品牌知名度、国内市场占有率都排名第一；上半年签约鞍钢、中铝、绿城等大型集团客户，碧桂园财务共享服务实现全面上线。在人力资源领域，在国内品牌知名度、市场占有率排名仍占据第一位；上半年签约厦门象屿、美年大健康等大型集团客户，国航共享人力资源项目得到全面验收；成立了全新的人力社交平台“友人会”并发布人力共享服务的全面解决方案。

报告期内，公司持续深化客户经营体系，推广基于客户价值的营销服务模式，帮助包括世界 500 强企业、民营企业、国有企业及海外企业等各类集团企业实现互联网转型，构建数字化商业生态。公司继续加速推进产品支持服务业务，通过 iSM2.1、服务一点通 2.0 的推广应用，全面推进客户 IT 服务智能化、移动化、社交化，提升客户服务响应效率，大幅提高服务续约率，拉动支持服务收入显著增长。

报告期内，公司高端业务继续深入推进企业互联网业务，举办了近 10 场“云聚·赋能·创变——企业互联网行动大会”。围绕数字营销、财务共享、人力共享、智能制造、大数据等企业互联网焦点方向，举办了 30 余场大型高峰论坛和客户体验会，全面推动企业互联网化转型。

### （2）面向中型企业的软件产品与解决方案业务

报告期内，公司面向中型企业提供全面 ERP 产品、解决方案和技术产品平台，发版上市了 U8+V12.51、U8+V12.5 OA 办公集成产品、U8+V12.51 发票管理，U8+V12.51 发票管理为中型企业提供电子发票报销、开票及企业税负平衡测算解决方案；发版上市了 U8+V13.0，本版产品新增的“多工厂计划协同、电子会计档案、利润考核”满足中型企业精细化管理需求；完成 U8+与友空间、U 招聘、友云采、友报账等云服务的对接与融合。

报告期内，公司中端业务召开了财税一体化、智能制造峰会、全产业链 O2O 商业创新峰会、样板用户体验会等 300 余场营销活动，向客户与伙伴全方位展示了用友 U8+互联网应用与服务，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，公司在中端市场推广了 20 余家智能制造、O2O、社会化财务的样板用户，它们无论在企业经营管理还是在互联网应用方面都各具特色，为中型企业树立了很好的示范效应。

报告期内，公司中端业务始终围绕高品质、高满意、高效益等关键目标开展业务，独立经营，深耕细作；服务业务继续效益化发展，深化经营，保持增长，提高了客户满意度和经营效益；公司中端业务收入实现了高速增长。

### **(3) 面向小型微型企业的软件包业务**

报告期内，畅捷通公司持续对小微企业市场深耕细作，同时针对商贸和小型制造业市场重点突破，加强推广商贸类专业市场及财务软件普及化的市场策略，加大力度引导与扶持伙伴增加从业人员数量，加强支持重点伙伴业务成长。

报告期内，公司软件业务实现持续增长，T+系列软件产品同比实现较高增长，主要得益于 T+新品更加符合客户经营管理的应用需求、上半年财务市场普及策略及 520 主题活动的终端客户销售增长；T1 收入的高增长主要得益于上半年 T1 新品的发布及近千次的专业市场行动，拉动客户销售的高增长。

报告期内，T 系列软件产品逐步丰富了云应用及移动的服务，让用户在使用过程和体验上更加便利，同时在用户服务支持保障层面，提供了更方便的在线小区化服务，持续保障 7×15 小时的服务支持，进一步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，用友政务公司在财政、银行、债务、集成、财务、社保和大数据领域的业务均有较快进展，部分业务得到突破。数字财政新产品实现了技术架构的变革，完成了国库支付业务的主体开发工作并进行集成测试，已全面覆盖传统软件的功能；启动了部门预算业务的研发工作，7 月发版新一代财务云产品，8 月发版财政社保新产品。

报告期内，用友政务公司在数字财政领域，财政社保完成云南试点现场验收会，拓展了财政部专员办监督项目。在公共财务+领域，水利行业经营卓有成效，公安行业持续深度经营。在社保管控领域，规划设计了人社部社保中心医保大数据项目，签约了人社部机关保、湖北城乡居民基金财务、河北省金融管控。在财经大数据领域，通过今年上半年的努力，伊犁和鄂尔多斯大数据项目作为政务公司大数据转型项目，得到客户认可。

报告期内，用友政务公司与中国财政科学研究院共同筹建“智慧财政及会计研究所”；与工信部、中科院等单位共同探讨合作方向和内容；内控市场同比增长明显；借社科院行业全国财务工作会议，推动行业市场经营。

## 2) 用友汽车公司

报告期内，用友汽车公司业务稳定增长，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 80%。积极开展汽车行业解决方案创新工作，继续加强对产品研发投入，新一代 DMS 产品研发工作有序推进。商务工作推进顺利，完成与菱石汽车、蔚来汽车、美万汽车等新能源车厂的签约。

## 3) 新道科技公司

报告期内，新道科技公司加大创新创业教育与商科实践教学业务投入，产品研发按计划有序开展，新上市升级 V 综 3.0、V 创基础、V 营 1.2 等 10 余款产品。主营产品互联网化进程加快，基于稻田云构建云交付服务平台，V 综、V 创业基础、V 财等 6 款产品已实现在线交付开课，开展“双创”师资训练营活动。

报告期内，全国市场活动按计划全面展开，累计 40 余场，覆盖近千所高校。召开生态伙伴大会，对生态伙伴员工进行培训，提升生态伙伴营销和交付能力。

报告期内，新道科技继续加强教育云产品的相关部署，基于“约创”沙盘竞赛平台，启动“新道杯”沙盘大赛，尝试以赛促收，实现零的突破。积极储备业务主管，加快引进优秀人才，为业绩增长打好基础。

## 4) 用友金融公司

报告期内，用友金融公司按照产品业务布局，V（管理系列）、C（业务系列）、i（云应用系列）、S（服务系列）的四大系列产品及与业务体系不断完善。链融云产品研发工作持续稳步推进，相关产品已经完成测试并上线，平台（含应用）、营销及运营各层面工作全面发力。

报告期内，用友金融公司不断加强研发投入，各产品线研发工作稳步推进。新发版产品包括数据分析平台产品、全面税务管理平台、移动审批 2.0、增值税管理系统产品、智能营销产品、数据拆分卸载增值工具、资产负债产品证券版、资金头寸管理银行版等产品。

签约标杆客户包括国家开发银行、浦发银行、江苏农信、广西农信、安邦保险、中国人保、中信信托、中信证券、海通证券、交银租赁、江苏金融租赁、国寿养老等。

报告期内，用友金融公司 SPS 支持服务续约率持续提升，收入实现稳步增加。

## 5) 用友烟草公司

报告期内，用友烟草公司重点推进烟草行业资产管理、资金管理项目，完成了国家烟草总局行业财务管控平台项目初验和烟草行业财务核算升级项目实施；发布新版行业工业、商业整体解决方案、省级财务管控平台解决方案以及专项业务解决方案，并完成部分行业客户单位交流推进工作。

报告期内，用友烟草公司在研发方面优化完善了 WEB 平台；完成了国家局管控平台税利预测第二版、预算报表上报模块研发；原料管理 WEB 化发版；采购综合管理平台的角色工作台、分析监控页面开发。

报告期内，用友烟草公司针对行业采取本地化客户业务经营的直销模式，有效推进产品及服务销售。报告期内，新签约合同及收入实现高速增长。

#### 6) 用友广信公司

报告期内，用友广信公司积极推动了联通集团区域信息化项目建设进度，支持联通实现互联网+的战略转型，进行互联网化的新应用需求实现和原有应用系统的升级改造。

报告期内，用友广信公司致力于开发 B2B 云端采购解决方案，助力电信 5G 发展，建立全面的系统监控体系，贯彻“管控、协同、共享、链接”的服务。

报告期内，签约福建广电人力资源管理系统及预算系统项目、移动终端 ERP 系统运营支撑项目二期项目、青海移动报账系统功能优化改造项目等合同。

#### 7) 用友能源公司

报告期内，用友能源公司与国家电网、南方电网、华能、国电、中核等能源行业龙头客户持续深入合作，在财务、供应链、生产管理、人力资源、共享服务、工程项目管理、售电公司信息化解决方案、煤炭行业深化应用、移动巡检等领域取得了较大进展。

报告期内，用友能源公司发布售电管理系统 1.2，融入电力系统及电力市场理论，为售电公司参与电力市场交易和经营管理提供安全、稳定、优质的信息化保障，同时为签约客户提供便捷的售电服务。报告期内，基于 NC65 规划设计了安全电力生产 v1.0，目前处于研发阶段。

报告期内，具有能源公司特性的支持服务相关产品与平台，已在用友能源公司客户中逐步推广，并得到了客户的认可，服务业务实现大幅提升。为满足客户应用中的增值需求，已配套研发增值工具，进一步拓展增值服务业务。

#### 8) 用友医疗公司

报告期内，用友医疗公司重点加强部属医院客户、高端民营医疗集团客户群经营，已经形成品牌优势。

报告期内，用友医疗公司正式发布了 HRP-G V6.05 产品和 HRP-S V6.60 产品。HRP-G V6.05 版本完善了科室成本、固定资产新增多资金来源功能，新增了预算管理相关报表、高值耗材、供应链自动补货等功能。HRP-S V6.60 版本新增了项目成本适配、病种成本适配、云采购平台适配等功能。完成了财务行业化改造、资产行业化改造等工作。

报告期内，用友医疗公司举办、参加“中国健康大数据大会”、“中国医院院长大会”等活动，进一步提升了公司品牌形象和行业影响力。

#### 9) 用友审计公司

报告期内，用友审计公司继续深化“行业经营”、“产品标准化”策略，全力加大研发投入，提升客户价值，实现可持续发展，优化了业务结构和业务模式，新增签约客户百余家。

报告期内，用友审计公司发布“用友数字化风控审计平台 V6.5 标准版”、“用友审易-审计作业系统 V6.5 标准版”、“用友税务稽查信息管理系统 V6.0”、“中国注册会计师审计管理系统 V3.0”等。

报告期内，用友审计公司与中国内部审计协会合作举办“风险导向、数据驱动、智慧审计”大型研讨会，产品和方案得到了与会者广泛认可。

### 3、金融业务发展情况

报告期内，公司互联网投融资信息服务业务持续稳定发展，累计撮合投资成交金额 178 亿元人民币，较去年年末增加 68 亿元，增长了 62%。报告期内，畅捷通支付公司的支付业务高速增长，交易额超过 1000 亿元，同比增长 761%。公司目前已基本完成“软件、云服务、金融业务融合发展，服务企业互联网化”的新战略布局。

#### (1) 支付业务

报告期内，畅捷通支付公司的互联网支付业务在基础产品方面进行了更深入地探索，完善了基础产品的功能和性能，提高了基础产品的运营和可持续性能力。在代收、代付、二维码、快捷、网关、鉴权等产品进行了进一步的能力提升，并对各类基础产品的 API 接口进行了规范，提高了客户的体验。

银企联云服务产品从无到有，实现了从 0 到 1 的转变。友报账、畅捷支付内部报销、互联网支付线下打款充值、互联网支付线下打款支付等功能都陆续投产试用。完成与用友汽车公司结合的 B 端收银台投产；为红火台公司提供了餐饮行业融合的企业充值、消费等产品；新一代收单系统，全面升级运营系统、分公司系统、代理商系统、交易系统、批处理系统和报表系统等；并基于该系统发布针对小微客群的钱客通客户端产品。

#### (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。友金所产品 iOS 更新了 9 个版本，Android 更新了 5 个版本，针对平台进行了一次大改版并上线了友金社产品。

报告期内，友金所线上线下开展了“最美的时光”投资人见面会、“最美人间四月天”、“母亲节礼赞”、“友金所荐客有礼”、“518 红包”、“感恩父亲节”、“年中福利大回馈”等主题活动。

#### (3) 其他金融服务业务

报告期内，公司供应链金融事业部结合企业需求为其提供场景化的金融及数据服务，通过开放的金融服务云平台以及一系列金融产品，紧密连接核心企业、上下游企业及金融机构，一方面帮助企业打破融资难、融资贵的瓶颈，另一方面帮助金融机构降低获客成本，有效监控放款风险，为产业链上的各个参与方提供高效与便捷的一站式综合金融服务解决方案。

报告期内，由公司参与发起设立的北京中关村银行股份有限公司获得北京银监局的开业批复，领取了《金融许可证》、《营业执照》，并在 7 月 16 日开业。

报告期内，友泰财产保险股份有限公司的筹备工作在继续推进中。

### 4、品牌

报告期内，公司举办以“用友云赋能中国企业”为主题的发布会，用友 3.0 阶段的全新产品与服务形态“用友云”正式对外发布并全新上线运营。来自企业、政府、研究机构、媒体、行业协会以及包括阿里、华为、滴滴、360 等生态伙伴在内的超过 1000 名嘉宾现场共同见证用友云的全新发布上线，并共同探讨互联网时代的企业云服务产业生态共赢之道。

报告期内，公司举办了“2017 用友伙伴大会”，约 1000 家生态伙伴参加了大会。会上公司联合生态伙伴联想、英特尔，发布了大数据领域的超融合解决方案——“超融合分析”，以此激活企业数据，推动数据驱动的商业转型。同时，与滴滴出行签署了战略合作协议并共同推出了针对企业公务出行的云服务解决方案“易企行”。在新的企业互联网机遇面前，公司将与生态伙伴一道继往开来、再创辉煌，赢在企业互联网新时代。

报告期内，公司参加了第二十一届中国国际软件博览会，阐述了如何实现从企业软件到企业服务转型，用“敏、轻、简”三字诀，赋能客户，变革产业。在软博会展馆，用友搭建特装展台，向企业全面展示用友 3.0 时期的核心用友云，引起了市场强烈关注。本届软博会上，用友云还获得“中国国际软件博览会金奖”殊荣，也表明用友云作为社会化商业应用基础设施和企业服务产业的共享平台，获得业界充分认可。

报告期内，公司获得赛迪顾问颁发的“2016-2017 年中国企业互联网服务市场年度成功企业”奖，用友云平台获得“2016-2017 年中国企业云计算市场年度创新产品”奖，用友数字营销解决方案获得“2016-2017 中国（大中型）企业信息化市场年度最佳解决方案”奖，用友智能制造解决方案获得“2016-2017 中国（大中型）企业信息化市场年度最佳解决方案”奖，用友 U8+ 获得“2016-2017 年中国企业信息化市场年度创新产品”奖；公司获得 2016-2017 年中国 HRM 软件市场占有率第一、中国 CRM 软件市场占有率第一、中国 EAM 软件市场占有率第一；公司旗下各行业公司也斩获颇丰，用友医疗公司 HRP 系统在中国医疗机构运营管理系统市场占有率第一，用友金融公司在中国金融增值税市场占有率第一，用友政务公司在中国财政市场占有率第一，用友政务公司的 GRP 金财一体化解决方案获得“财政市场年度最佳解决方案”奖，新道科技公司的创新创业教育解决方案获得“中国教育市场年度最佳解决方案”奖，用友能源公司的“能源云”获得“能源行业云计算市场年度创新产品”奖。

报告期内，公司依然保持在中国企业级应用软件市场占有率第一、中国 ERP 软件市场占有率第一、中国财务软件市场占有率第一。公司在企业云服务市场的影响力快速上升，领先地位开始形成。

公司“基于区块链的数字票据在供应链金融中的应用”获得由工业和信息化部主导的首届中国区块链开发大赛一等奖。“基于区块链的数字票据在供应链金融中的应用”直面的是当前供应链金融中核心问题之一，对于企业而言，具有非常强的实用性，同时惠及供应链金融中的各方参与者。

## 5、员工发展

报告期末，公司员工数量为 14037 人，比 2016 年年末减少 265 人，其中专职从事云服务业务的人数为 1600 人，占比约 11.4%，专职从事金融服务业务的人数为 1101 人，占比约 7.8%。

报告期内，公司发布了 2017 年度人力资源发展总计划，确定了年度人才发展的目标、策略和主要任务。根据年度总计划，基本完成了弹性工作制的改革，为建立积极主动的工作氛围打下了基础；报告期内，公司持续优化薪酬激励体系，《2017 年期权与限制性股票激励计划（草案）》获得股东大会批准，并开始实施，有效提高了公司骨干人员的积极性；报告期内，公司还组织对 2016 年度重大创新成果进行了评选，并给予重奖，鼓励和激发了员工参与产品创新和申请专利相关工作的积极性。

## 6、投资并购情况

报告期内，公司以增资 24,999,996 元人民币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（“汉唐咨询”）发行的 1,742,160 股股票，占其发行后总股本的 10%。汉唐咨询（业务品牌：公司宝）长期从事商务服务业，为客户提供企业服务，包括咨询和代理服务，涵盖工商注册与变更、税务代理、知识产权咨询与代理等领域。公司与汉唐咨询均致力于为企业客户提供全面、优质的服务，在客户资源、产品服务等方面存在互补共享的关系，二者的合作将会更好地服务于企业客户。

报告期内，公司以现金 6500 万元人民币向北京农信互联科技有限公司（“农信互联”）增资，增资后，公司持有其 2.0313% 的股权。农信互联通过农信云、农信商场、农信金融、智农通的“三网一通”产品链，初步形成“农业大数据+农业电商+农业（供应链）金融”的生态系统。农信互联在业务上与用友的云业务、支付和金融等形成战略协同，建立用友云与产业互联网合作标杆。

报告期内，公司以 168 万元人民币的价格受让北京博晨技术有限公司（“博晨技术”）的 5.2366% 股权，后向其增资 1000 万元人民币，增资完成后，公司累计共取得博晨技术 21.0305% 的股权。博晨技术是一家定位于区块链技术标准与解决方案的研究、开发、区块链应用系统的部署及运营的创新企业，核心团队拥有一定的区块链领域研究积累及开发经验。本次投资符合公司战略发展要求，是公司用友 3.0 战略下的创新技术储备方面的重要布局。

### （三）公司下半年工作计划

为保证实现公司 2017 年度经营目标，按照用友 3.0 战略要求，下半年公司将重点做好以下几个方面工作：

#### 1、产品研发方面

继续推进软件产品、技术和业务的互联网化，加强软件与用友云的深度融合，深化用友云的产品功能，改进产品用户体验，实现产品的快速迭代。高端业务着力推动基于客户价值的用友云与解决方案融合创新，加强高端企业客户的软件国产化经营策略，推进落实围绕国产化的产业生态建设；推出云 ERP U8 Cloud，并与友空间、友报帐、友人才、友云采紧密集成，在中端与伙伴业务的渠道体系内强植入云业务；低端业务充分发挥渠道资源优势，加力、加速云服务业务发展，加快推进 Chanjet-Cloud 产品族的形成。金融业务方面，加快支付业务发展，推进友金所的创新项目建设，提升客户体验。

#### 2、市场营销与业务推进方面

公司将聚焦“用友云”业务品牌，致力于推动企业和公共组织互联网化、金融化创新发展，服务企业 IT 产业转型升级，用创新与技术推动商业和社会进步。作为用友 3.0 阶段的全新产品与服务形态，用友云提供社会化商业应用基础设施，构建企业服务产业共享平台，为企业提供一站式、社会化云服务。用友云通过各项云服务帮助企业客户“敏”经营、“轻”管理和“简”IT，赋能中国企业，帮助企业最终实现增长收入、降低成本、提高效率和控制风险，并同战略伙伴和合作伙伴共同构建并聚合企业服务，形成强大生态，实现共赢平台。

#### 3、运营体系方面

一是攻坚、加速、加力发展云服务业务。全面总结上半年云服务业务和金融业务成功经验和存在的问题，快速落实好下半年的云服务业务和金融业务各项工作，完善成员机构间云服务产品结算政策，做好规模化营销推广。

二是加强业绩进度管理和考核，夯实财务管理，控制运营成本，提高公司运营效率，全面实现优秀经营业绩。

三是软件业务加强项目管理，创新地系统性解决客户项目交付中存在的问题。

四是推进客户经营体系升级，建设融合软件、云服务和互联网金融业务的客户运营体系，提高客户满意度，提升经营效率与效益。

#### 4、 人力资源方面

一是组织办好 2017 年度干部与专家夏令营，提高核心人才发展云业务的思想认识，攻坚克难，突破云业务发展。

二是开展云业务全员轮训，全员普及云知识和云业务基本能力，夯实推进云业务基础。

三是组织校园共享招聘，规模化招聘高素质应届生，提高新鲜人才的比重结构。

四是持续优化人员结构，提高人均创利水平。

五是规模化开展任职资格评审，保障员工多通道发展。

六是组织全员学习新版《用友员工商业行为守则》（2.0），为公司新时期健康发展建立制度基础。

#### （四） 可能面对的风险

##### 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，公司加大云服务业务和金融业务推进力度，要求各经营机构全力推进落实新年度的各项工作，实现全年经营目标，特别是净利润、云服务收入目标；

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

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

（4）面对企业及公共组织业务与管理服务云化飞速发展的市场需求，以及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） 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,192,311,944	1,739,768,474	26.0

营业成本	705,794,615	587,817,404	20.1
销售费用	541,326,152	480,029,977	12.8
管理费用	997,248,729	887,330,830	12.4
财务费用	116,133,327	61,582,408	88.6
经营活动产生的现金流量净额	-575,903,365	-469,859,850	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,914,679,499	604,369,596	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	888,113,022	54,903,312	1,517.6
研发支出	563,293,388	440,627,420	27.8

营业收入变动原因说明:软件业务保持稳定增长,云服务业务实现快速增长,金融服务业务继续高速增长

营业成本变动原因说明:主要由于人员增长所致。

销售费用变动原因说明:主要由于人员增长所致。

管理费用变动原因说明:主要由于人员增长所致。

财务费用变动原因说明:主要由于利息支出与汇兑损失增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于报告期支付员工薪酬所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于报告期公司发起成立中关村银行,报告期内首期出资 11.9 亿元所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于报告期内公司境内贷款增加所致。

研发支出变动原因说明:主要由于报告期内加大对产品的研发投入所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (六) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (七) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,921,118,992	22.5	4,545,989,288	37.4	-35.7	主要由于报告期公司发起成立中关村银行,报告期内首期出资 11.9 亿元以及为实行员工股权激励,回

						购股票综合所致
交易性金融资产	24,811,274	0.2	-	-	100.0	主要由于报告期公司增加远期外汇合约所致
预付款项	83,327,831	0.6	50,394,477	0.4	65.4	主要由于报告期公司增加预付服务费所致
其他应收款	274,102,370	2.1	142,758,718	1.2	92.0	主要由于报告期内应收增值税退税款增加所致
其他流动资产	1,896,799,180	14.6	996,729,784	8.2	90.3	主要由于报告期内理财产品增加所致
长期股权投资	1,404,229,193	10.8	200,331,888	1.6	601.0	主要由于报告期公司发起成立中关村银行,报告期内首期出资 11.9 亿元所致
在建工程	254,111,321	2.0	613,555,733	5.0	-58.6	主要由于报告期内北京 4#研发中心转入固定资产所致
短期借款	3,772,373,455	29.0	2,352,342,112	19.4	60.4	主要由于境内贷款增加所致
应付职工薪酬	373,845,030	2.9	726,148,762	6.0	-48.5	主要由于报告期内支付上年度员工薪酬所致
其他应付款	1,003,207,105	7.7	603,245,801	5.0	66.3	主要由于子公司畅捷通支付备付金留存所致
一年内到期的非流动负债	173,364,261	1.3	113,415,571	0.9	52.9	主要由于报告期内一年内到期的借款增加所致
其他流动负债	97,258,826	0.7	143,720,189	1.2	-32.3	主要由于待转销项税减少所致
库存股	457,200,466	3.5	186,377,326	1.5	145.3	主要由于为实行员工股权激励回购股票所致
其他综合收益	1,826,876	0.0	2,944,939	0.0	-38.0	主要由于汇率变动所致

## 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	67,063,724	履约保证金
固定资产	1,103,442,572	取得银行借款抵押
无形资产	145,617,523	取得银行借款抵押
在建工程	85,214,055	取得银行借款抵押
合计	1,401,337,874	/

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

**(八) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

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“公司各项业务发展情况”中“6、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

项目名称	本报告期末	上年末	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融资产	24,811,274		24,811,274	24,811,274
合计	24,811,274		24,811,274	24,811,274

**(九) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(十) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本(元)	主要产品或服务	经营范围	公司直接持股比例(%)	主营业务收入(元)	总资产(元)	净利润(净损失)(元)
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%	283,341,790	1,834,118,442	46,695,602
用友汽车信息科技(上海)股份有限公司	102,000,000	计算机软件/系统集成/咨询行业	计算机软硬件及网络设备、产品及系统集成的技术开发、转让、服务、咨询、网络布线、办公自动化产品、电子产品、通讯设备的销售，企业管理咨询，从事货物进出口及技术进出口业务。	79.59%	159,555,900	434,392,677	24,171,940
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；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%	104,129,964	177,745,600	-34,894,975
用友新道科技股份有限公司	216,324,000	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%	80,662,360	476,617,945	26,789,741
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%	38,349,786	467,915,379	-9,707,173

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	应用服务：销售计算机、软件及辅助设备	84.19%	117,613,934	607,496,756	-73,387,375
--------------	-------------	--------------	--------------------	--------	-------------	-------------	-------------

**(十一) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

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

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017-1-20	www.sse.com.cn	2017-1-21
2016 年年度股东大会	2017-4-7	www.sse.com.cn	2017-4-8
2017 年第二次临时股东大会	2017-6-8	www.sse.com.cn	2017-6-9

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 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。

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

是否分配或转增	否
---------	---

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

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

报告期内，公司于 2017 年 3 月 8 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 75,632 股限制性股票。注销后公司总股本变更为 1,464,217,811。

公司于 2017 年 5 月 23 日召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《用友网络科技股份有限公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及摘要等相关议案，拟向激励对象授予 3,865.360 万份股票期权，占本激励计划公告时公司股本总额 146,421.78 万股的 2.640%。拟向激励对象授予合计不超过 1,932.640 万股公司限制性股票，占本激励计划公告时公司股本总额 146,421.78 万股的 1.320%。

公司于 2017 年 6 月 8 日召开公司 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《用友网络科技股份有限公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及摘要等相关议案。

公司于 2017 年 6 月 9 日披露《公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划股份回购开始公告》，回购资金总额以实际回购金额为准，回购期限 2017 年 6 月 9 日至 2017 年 7 月 8 日。

公司于 2017 年 6 月 24 日披露《公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划股份回购结果公告》，本次股份回购实际购买公司股票 1932.6432 万股，占公司股本总额的 1.32%。实际使用资金总额为 318,551,071.77 元（含各种交易费用）。本次股份回购的最高成交价格为 17.52 元/股，最低成交价格为 15.27 元/股，平均成交价格为 16.48 元/股（含各种交易费用）。

公司于 2017 年 8 月 9 日披露《公司关于 2017 年股票期权与限制性股票授予结果公告》，公司最后实际向 1428 名激励对象授予 3,846.561 万份股票期权，向 1408 名激励对象授予 1,905.654 万股限制性股票。

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、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

公司的担保)	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	300,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	300,000,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	300,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	5.82
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 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

### 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

根据 2017 年 5 月 10 日财政部发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会【2017】15 号)规定, 公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对 2017 年 1 月 1 日至本准则实施日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该重大会计政策变更对公司 2017 年 1-6 月财务报表累计影响额为: “其他收益”科目增加 173,139,742 元, “营业外收入”科目减少 173,139,742 元。

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

适用 不适用

## (三) 其他

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	3,927,453	0.27				-75,632	-75,632	3,851,821	0.26
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,927,453	0.27				-75,632	-75,632	3,851,821	0.26
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	3,927,453	0.27				-75,632	-75,632	3,851,821	0.26
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	1,460,365,990	99.73						1,460,365,990	99.74
1、人民币普通股	1,460,365,990	99.73						1,460,365,990	99.74
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	1,464,293,443	100			-75,632	-75,632	1,464,217,811	100
--------	---------------	-----	--	--	---------	---------	---------------	-----

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司于2017年3月8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75,632股限制性股票。注销后公司总股本变更为1,464,217,811。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司于2017年3月8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75,632股限制性股票。注销后公司总股本变更为1,464,217,811。

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	80,299
截止报告期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、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
北京用友科技 有限公司	0	419,281,579	28.64	0	质押	151,750,000	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		境内非 国有法 人
上海益倍 管理咨询 有限公司	0	68,298,923	4.66	0	质押	2,060,000	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	9,500,000	境内非国有法人
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 568 号证券投资集合资金信托计划	34,657,110	34,657,110	2.37	0	无		其他
中国证券金融股份有限公司	0	29,174,447	1.99	0	无		其他
马信琪	0	28,827,715	1.97	0	无		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	16,988,700	1.16	0	无		其他
于桂珍	-5,922,328	13,000,000	0.89	0	无		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
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 568 号证券投资集合资金信托计划	34,657,110	人民币普通股	34,657,110
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
中央汇金资产管理有限责任公司	16,988,700	人民币普通股	16,988,700
于桂珍	13,000,000	人民币普通股	13,000,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	北京用友科技有限公司(简称“用友科技”)、上海用友科技咨询有限公司(简称“用友咨询”)和北京用友企业管理研究所有限公司(简称“用友研究所”)因受相同控股股东控制而存在关联关系,上海益倍管理咨询有限公司(简称“上海益倍”)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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王文京	董事长兼总裁	0	0	0	
郭新平	副董事长	0	0	0	
吴政平	董事	850,000	850,000	0	
李绍唐	独立董事(注1)	0	0	0	
黄锦辉	独立董事	0	0	0	
于扬	独立董事	0	0	0	
王贵亚	独立董事	0	0	0	

许建钢	监事会主席	221,306	221,306	0
章珂	监事	0	0	0
高志勇	监事	0	0	
章培林	财务总监	635,521	635,521	0
严绍业	高级副总裁	142,416	142,416	0
陈巧红	高级副总裁	910,800	910,800	0
张纪雄	高级副总裁	0	0	0
欧阳青	高级副总裁 兼董事会秘书	627,696	627,696	0
任志刚	高级副总裁	81,000	81,000	0
陈强兵	执行总裁	45,360	45,360	0
谢志华	执行副总裁	321,760	321,760	0
王健	高级副总裁	44,064	44,064	0
徐洋	高级副总裁	16,800	16,800	0
胡彬	高级副总裁	142,760	142,760	0
徐宝东	高级副总裁	280,116	280,116	0
杨晓柏	高级副总裁	23,760	23,760	0
左骏	高级副总裁	25,200	25,200	0
季学庆	高级副总裁 (注2)	54,000	54,000	0

其它情况说明

适用 不适用

注1.公司于2017年4月7日召开2016年度股东大会,审议通过了《公司董事会关于提名公司第七届董事会董事及独立董事的议案》,李绍唐不再担任公司第七届董事会独立董事。

注2.公司于2017年1月19日召开第六届董事会第五十四次会议,审议通过了《公司关于调整部分高级管理人员的议案》,公司决定免去季学庆先生的高级副总裁职务。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王文京	总裁	聘任
章培林	财务总监	聘任
严绍业	高级副总裁	聘任
陈巧红	高级副总裁	聘任
张纪雄	高级副总裁	聘任
欧阳青	高级副总裁兼董事会秘书	聘任
任志刚	高级副总裁	聘任
陈强兵	执行总裁	聘任
谢志华	执行副总裁	聘任
王健	高级副总裁	聘任

徐洋	高级副总裁	聘任
胡彬	高级副总裁	聘任
徐宝东	高级副总裁	聘任
杨晓柏	高级副总裁	聘任
左骏	高级副总裁	聘任
季学庆	高级副总裁	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位:用友网络科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	2,921,118,992	4,545,989,288
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	七、2	24,811,274	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	59,399,803	71,473,083
应收账款	七、5	1,630,147,695	1,608,862,312
预付款项	七、6	83,327,831	50,394,477
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	9,791,637	8,067,682
应收股利			
其他应收款	七、9	274,102,370	142,758,718
买入返售金融资产			
存货	七、10	37,892,019	34,624,680
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	七、13	1,896,799,180	996,729,784
流动资产合计		6,937,390,801	7,458,900,024
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	560,384,489	466,921,112
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,404,229,193	200,331,888
投资性房地产			
固定资产	七、19	1,960,002,516	1,564,584,484
在建工程	七、20	254,111,321	613,555,733
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	七、25	665,436,460	628,985,189
开发支出	七、26	95,673,921	122,529,566
商誉	七、27	996,562,653	983,972,556
长期待摊费用	七、28	19,760,614	18,950,687
递延所得税资产	七、29	105,442,412	96,400,326
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,061,603,579	4,696,231,541
资产总计		12,998,994,380	12,155,131,565
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	3,772,373,455	2,352,342,112
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	404,557,609	436,007,797
预收款项	七、36	758,160,874	803,299,725
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	373,845,030	726,148,762
应交税费	七、38	200,377,589	280,969,281
应付利息			
应付股利	七、40	312,500	312,500
其他应付款	七、41	1,003,207,105	603,245,801
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	七、43	173,364,261	113,415,571
其他流动负债	七、44	97,258,826	143,720,189
流动负债合计		6,783,457,249	5,459,461,738
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	270,964,960	254,327,079
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	37,424,045	41,924,045
递延所得税负债	七、29	10,361,420	11,010,341
其他非流动负债			
非流动负债合计		318,750,425	307,261,465
负债合计		7,102,207,674	5,766,723,203

<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	1,464,217,811	1,464,293,443
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,380,438,777	2,385,810,133
减：库存股	七、56	457,200,466	186,377,326
其他综合收益	七、57	1,826,876	2,944,939
专项储备			
盈余公积	七、59	675,739,412	675,739,412
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,091,593,269	1,345,710,249
归属于母公司所有者权益合计		5,156,615,679	5,688,120,850
少数股东权益		740,171,027	700,287,512
所有者权益合计		5,896,786,706	6,388,408,362
负债和所有者权益总计		12,998,994,380	12,155,131,565

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

2017年6月30日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,220,554,580	2,326,825,284
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		24,811,274	
衍生金融资产			
应收票据		26,290,768	38,596,182
应收账款	十七、1	646,450,150	660,407,517
预付款项		26,725,132	17,526,429
应收利息			
应收股利		12,002,658	12,002,658
其他应收款	十七、2	843,375,633	771,653,706
存货		10,135,915	10,627,739
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		501,259,746	45,000,040
流动资产合计		3,311,605,856	3,882,639,555
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		495,155,296	405,700,000
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	4,081,442,887	2,808,015,470
投资性房地产			
固定资产		1,513,855,653	1,103,221,943

在建工程		95,341,887	487,258,935
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		451,131,237	398,502,221
开发支出		57,116,639	93,332,756
商誉		67,850,075	67,850,075
长期待摊费用		8,080,608	8,756,697
递延所得税资产		26,670,316	44,512,321
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,796,644,598	5,417,150,418
资产总计		10,108,250,454	9,299,789,973
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,236,653,335	2,826,736,451
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		140,466,756	159,174,246
预收款项		262,012,518	324,643,268
应付职工薪酬		121,231,345	279,955,653
应交税费		110,000,382	105,535,376
应付利息			
应付股利			
其他应付款		240,603,477	253,312,107
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		94,650,289	72,300,920
其他流动负债		28,798,744	60,518,373
流动负债合计		5,234,416,846	4,082,176,394
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		30,964,960	74,327,079
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		33,000,000	40,300,000
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		68,121,015	118,783,134
负债合计		5,302,537,861	4,200,959,528
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,464,217,811	1,464,293,443
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,815,113,344	1,812,470,035
减：库存股		337,763,185	19,590,072
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		675,739,412	675,739,412
未分配利润		1,188,405,211	1,165,917,627
所有者权益合计		4,805,712,593	5,098,830,445
负债和所有者权益总计		10,108,250,454	9,299,789,973

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**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,192,311,944	1,739,768,474
其中：营业收入	七、61	2,192,311,944	1,739,768,474
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,464,653,922	2,083,769,860
其中：营业成本	七、61	705,794,615	587,817,404
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	39,277,358	26,890,227
销售费用	七、63	541,326,152	480,029,977
管理费用	七、64	997,248,729	887,330,830
财务费用	七、65	116,133,327	61,582,408
资产减值损失	七、66	64,873,741	40,119,014
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67	24,811,274	1,705,998
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	17,587,921	20,233,884
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		217,305	821,553
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		173,139,742	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-56,803,041	-322,061,504
加：营业外收入	七、69	20,402,894	159,226,513
其中：非流动资产处置利得		540,762	228,931

减：营业外支出	七、70	3,883,091	11,047,244
其中：非流动资产处置损失		847,382	569,193
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-40,283,238	-173,882,235
减：所得税费用	七、71	10,593,543	20,680,575
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-50,876,781	-194,562,810
归属于母公司所有者的净利润		-63,768,665	-179,954,388
少数股东损益		12,891,884	-14,608,422
六、其他综合收益的税后净额		-1,038,002	3,186,700
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,118,063	3,095,222
（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		-1,118,063	3,095,222
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		-1,118,063	3,095,222
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		80,061	91,478
七、综合收益总额		-51,914,783	-191,376,110
归属于母公司所有者的综合收益总额		-64,886,728	-176,859,166
归属于少数股东的综合收益总额		12,971,945	-14,516,944
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.12

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  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	946,569,200	582,765,367
减：营业成本	十七、4	252,552,637	216,630,778
税金及附加		23,053,185	10,650,436
销售费用		156,898,817	136,419,973
管理费用		396,866,238	317,430,123
财务费用		130,686,035	88,741,032

资产减值损失		23,936,987	13,191,399
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		24,811,274	1,705,998
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	163,336,975	81,416,206
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,747,417	2,698,999
其他收益		68,773,633	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		219,497,183	-117,176,170
加：营业外收入		12,767,068	60,118,838
其中：非流动资产处置利得		392,928	
减：营业外支出		1,261,396	10,128,363
其中：非流动资产处置损失		173,092	29,419
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		231,002,855	-67,185,695
减：所得税费用		18,166,956	-16,446,086
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		212,835,899	-50,739,609
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		212,835,899	-50,739,609
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.15	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.15	-0.03

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  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,186,577,236	1,800,736,679

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		111,646,226	128,790,829
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	115,399,515	73,736,391
经营活动现金流入小计		2,413,622,977	2,003,263,899
购买商品、接受劳务支付的现金		263,508,786	265,280,141
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,816,754,423	1,404,312,838
支付的各项税费		404,872,950	307,918,837
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	504,390,183	495,611,933
经营活动现金流出小计		2,989,526,342	2,473,123,749
经营活动产生的现金流量净额		-575,903,365	-469,859,850
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,673,249,359	1,384,785,000
取得投资收益收到的现金			1,326,722
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,730,075	726,056
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、73	38,608,384	35,766,620
投资活动现金流入小计		1,713,587,818	1,422,604,398
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		220,589,789	156,635,321
投资支付的现金		3,407,677,528	661,599,481
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,628,267,317	818,234,802
投资活动产生的现金流量净额		-1,914,679,499	604,369,596
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		86,183,750	199,289,708
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,520,992,984	1,568,361,464

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		3,607,176,734	1,767,651,172
偿还债务支付的现金		2,093,290,734	1,403,487,076
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		305,385,430	288,826,419
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		59,201,170	21,498,327
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	320,387,548	20,434,365
筹资活动现金流出小计		2,719,063,712	1,712,747,860
筹资活动产生的现金流量净额		888,113,022	54,903,312
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-23,796	80,305
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,602,493,638	189,493,363
加：期初现金及现金等价物余额		4,160,043,560	3,836,031,027
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,557,549,922	4,025,524,390

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

2017年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		832,292,169	564,802,578
收到的税费返还		38,293,834	48,610,773
收到其他与经营活动有关的现金		120,475,763	72,253,603
经营活动现金流入小计		991,061,766	685,666,954
购买商品、接受劳务支付的现金		40,465,577	56,594,522
支付给职工以及为职工支付的现金		689,658,056	485,603,953
支付的各项税费		171,573,586	100,534,198
支付其他与经营活动有关的现金		197,615,193	229,095,050
经营活动现金流出小计		1,099,312,412	871,827,723
经营活动产生的现金流量净额		-108,250,646	-186,160,769
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		950,559,438	1,026,225,000
取得投资收益收到的现金		149,903,351	64,415,231
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		681,982	453,007
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		18,409,326	22,130,931
投资活动现金流入小计		1,119,554,097	1,113,224,169
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,651,747	58,637,054
投资支付的现金		3,028,542,882	160,200,000
取得子公司及其他营业单位支付的			

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,123,194,629	218,837,054
投资活动产生的现金流量净额		-2,003,640,532	894,387,115
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,553,108
取得借款收到的现金		3,747,946,124	1,531,461,753
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		3,747,946,124	1,533,014,861
偿还债务支付的现金		2,488,255,049	1,800,619,403
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		254,485,351	282,518,832
支付其他与筹资活动有关的现金			1,496,865
筹资活动现金流出小计		2,742,740,400	2,084,635,100
筹资活动产生的现金流量净额		1,005,205,724	-551,620,239
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,106,685,454	156,606,107
加：期初现金及现金等价物余额		2,291,539,498	1,741,373,551
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,184,854,044	1,897,979,658

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  
2017年1—6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	1,464,293,443				2,385,810,133	186,377,326	2,944,939		675,739,412		1,345,710,249	700,287,512	6,388,408,362
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,464,293,443				2,385,810,133	186,377,326	2,944,939		675,739,412		1,345,710,249	700,287,512	6,388,408,362
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-75,632				-5,371,356	270,823,140	-1,118,063				-254,116,980	39,883,515	-491,621,656
(一)综合收益总额							-1,118,063				-63,768,665	12,971,945	-51,914,783
(二)所有者投入和减少资本	-75,632				-5,371,356	270,823,140						84,960,419	-191,309,709
1.股东投入的普通股					15,626,795							80,553,478	96,180,273
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					32,259,805							-15,086,272	17,173,533
4.其他	-75,632				-53,257,956	270,823,140						19,493,213	-304,663,515
(三)利润分配											-190,348,315	-58,048,849	-248,397,164
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-190,348,315	-58,048,849	-248,397,164
4.其他													

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,464,217,811				2,380,438,777	457,200,466	1,826,876		675,739,412		1,091,593,269	740,171,027	5,896,786,706

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	1,464,688,320				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				14,298,188	-80,275,442	3,095,222				-398,922,029	-29,295,768	-330,943,822
(一) 综合收益总额							3,095,222				-179,954,388	-14,516,944	-191,376,110
(二) 所有者投入和减少资本	-394,877				14,298,188	-80,275,442						6,719,503	100,898,256
1. 股东投入的普通股					3,910,386							6,719,503	10,629,889
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				103,389,873							103,576,713
4. 其他	-581,717				-93,002,071	-80,275,442						-13,308,346
(三) 利润分配										-218,967,641	-21,498,327	-240,465,968
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-218,967,641	-21,498,327	-240,465,968
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				2,266,715,228	161,684,533	3,815,558	635,373,098		1,008,730,450	514,520,276	5,731,763,520

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  
2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

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

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

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,464,688,320				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				20,155	-3,045,630				-269,707,250	-267,036,342
(一) 综合收益总额										-50,739,609	-50,739,609
(二) 所有者投入和减少资本	-394,877				20,155	-3,045,630					2,670,908
1. 股东投入的普通股					1,366,268						1,366,268
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				1,117,800						1,304,640
4. 其他	-581,717				-2,463,913	-3,045,630					
(三) 利润分配										-218,967,641	-218,967,641
1. 提取盈余公积											
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				1,816,195,931	19,590,072		635,373,098	886,435,569	4,782,707,969

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8月25日决议批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,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。惟本会计期间为2017年1月1日起至2017年6月30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2017年6月30日止的财务报表。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,其余仍冲减少数股东权益。

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

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

值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

### 金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

### 金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具抵销

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

#### 财务担保合同

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

#### 衍生金融工具

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

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

#### 金融资产减值

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

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

#### 可供出售金融资产

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

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

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

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

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

#### 以成本计量的金融资产

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

#### 金融资产转移

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

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

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

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

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

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50年
软件著作权	5-10年
软件使用权	10年
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

政府补助指从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，政府以投资者身份投入资本，享有相应的所有者权益，或从政府取得的经济资源与销售商品或提供服务等活动密切相关，且是商品或服务的对价或者是对价的组成部分除外。

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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的或冲减相关成本，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值

或确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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

根据 2017 年 5 月 10 日财政部发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会【2017】15 号)规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则实施日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该重大会计政策变更对公司 2017 年 1-6 月财务报表累计影响额为：“其他收益”科目增加 173,139,742 元，“营业外收入”科目减少 173,139,742 元。

### (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”)、用友政务之子公司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，2017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。

根据国家税务总局2017年第24号<关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题公告>，企业高新技术企业资格满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。

公司于2014年获得有效期为三年的高新技术企业认证，2017年暂按15%的优惠税率进行预缴。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税发2008[28]号文的要求，本公司于2017年对所有的分支机构合并缴纳企业所得税。即按合并季度报表的应纳税所得额乘以15%的企业所得税税率，预缴本年度应纳税所得额。待年度汇算清缴时，以年度合并税前利润计算的应纳税所得额为基础，按照税务机构备案的比例在总分支机构之间进行分配，然后总分支机构以分配到的应纳税所得额乘以各自适用的税率计算得到实际应纳税费用，根据其与实际缴纳的应纳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2017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2017年5月在北京市海淀区国家税务局对公司2016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2016年度汇算清缴。2017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GF201411000058，2017年暂按15%的优惠税率进行预缴。

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GR201431000867，2017年暂按15%的优惠税率进行预缴。

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GF201444001100，2017年暂按15%的优惠税率进行预缴。

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GF201411000681，2017年暂按15%的优惠税率进行预缴。

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GF201411001347，2017年暂按15%的优惠税率进行预缴。

本公司之子公司用友政务于2017年5月在北京市海淀区国家税务局对公司2016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2016年度企业所得税汇算清缴。

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GR201535100003，2017年可享受15%的优惠税率。

用友移动通信技术服务有限公司于2015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GR201511002979，2017年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友能源于 2016 年 7 月 29 日取得取得软件企业证书，证书编号：RQ-2016-0148，，享受“两免三减半”的企业所得税税收优惠政策，2017 年所得税享受免税优惠。

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 GR20631002061，2017 年可享受 15%的优惠税率。

本公司之子公司用友广信符合《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 号文的有关规定，将资料提交税务备案，享受两免三减半的优惠政策。2017 年可享受免税优惠。

本公司之子公司新道科技于 2014 年 09 月 25 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为 GR201446000016，2017 年暂按 15%的优惠税率进行预缴。

本公司之子公司用友优普于 2017 年 5 月在北京市海淀区国家税务局对公司 2016 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 2016 年度企业所得税汇算清缴。

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	1,801,776	7,999,758
银行存款	2,852,253,492	4,482,602,076
其他货币资金	67,063,724	55,387,454
合计	2,921,118,992	4,545,989,288
其中：存放在境外的款项总额	35,854,417	51,490,339

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67,063,724元(2016年12月31日：人民币55,387,454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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	24,811,274	
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	24,811,274	

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	40,919,803	63,626,583
商业承兑票据	18,480,000	7,846,500
合计	59,399,803	71,473,083

**(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2017年6月30日，本账户余额中无已贴现取得短期借款的应收票据(2016年12月31日：无)；亦无已质押的应收票据(2016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	41,235,129	2	41,235,129	100	0	52,943,023	3	52,943,023	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,080,004,191	95	449,856,496	22	1,630,147,695	2,002,172,500	94	393,310,188	20	1,608,862,312
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	61,758,700	3	61,758,700	100	0	57,962,567	3	57,962,567	100	0
合计	2,182,998,020	/	552,850,325	/	1,630,147,695	2,113,078,090	/	504,215,778	/	1,608,862,312

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	7,861,538	7,861,538	100	逾期尚未收回货款
单位 2	5,848,300	5,848,300	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	22,711,099	22,711,099	100	逾期尚未收回货款
合计	41,235,129	41,235,129	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,112,519,503		
1 年以内小计	1,112,519,503		
1 至 2 年	275,691,835	27,569,184	10%
2 至 3 年	142,771,914	28,554,383	20%
3 年以上			
3 至 4 年	152,542,575	61,017,030	40%
4 至 5 年	127,524,929	63,762,464	50%
5 年以上	268,953,435	268,953,435	100%

合计	2,080,004,191	449,856,496	

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 51,134,643 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,444,286 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	55,810

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	18,331,780	0.84	5,848,300
单位 2	11,507,500	0.53	3,694,900
单位 3	10,608,779	0.49	8,563,931
单位 4	9,540,210	0.44	
单位 5	9,110,989	0.42	51,207
合计	59,099,258	2.72	18,158,338

**(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	49,313,364	59	36,512,372	72
1至2年	22,612,170	27	3,798,048	8
2至3年	2,226,810	3	4,576,628	9
3年以上	9,175,487	11	5,507,429	11
合计	83,327,831	100	50,394,477	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	2,998,672	4
单位 2	1,885,092	2
单位 3	1,491,453	2
单位 4	1,280,247	2
单位 5	919,371	1
合计	8,574,835	11

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	9,791,637	8,067,682
委托贷款		
债券投资		

合计	9,791,637	8,067,682

## (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	298,448,815	99	24,346,445	8	274,102,370	163,535,612	97	20,776,894	13	142,758,718
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,258,763	1	3,258,763	100	0	5,751,178	3	5,751,178	100	0
合计	301,707,578	/	27,605,208	/	274,102,370	169,286,790	/	26,528,072	/	142,758,718

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	220,925,413		
1 年以内小计	220,925,413		
1 至 2 年	42,796,682	4,279,668	10
2 至 3 年	6,118,624	1,223,725	20
3 年以上			
3 至 4 年	12,886,958	5,154,783	40
4 至 5 年	4,065,737	2,032,868	50
5 年以上	11,655,401	11,655,401	100
合计	298,448,815	24,346,445	

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 1,289,195 元;本期收回或转回坏账准备金额 212,059 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	172,391,378	111,296,042
员工备用金	31,534,680	14,108,898
增值税退税款	62,439,994	5,178,169
其他	35,341,526	38,703,681
合计	301,707,578	169,286,790

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用 不适用

单位:元币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
单位 1	增值税退税款	62,439,994	1 年以内	21	
单位 2	房屋租金	7,903,989	1-3 年	3	386,134

单位 3	房屋租金	4,398,838	1 年以内	1	
单位 4	房屋租金	2,351,764	1 年以内	1	
单位 5	软件园建设款	2,320,750	1 年以内	1	
合计	/	79,415,335	/	27	386,134

## (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	62,439,994	1 年以内	2017 年 7-8 月、《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)
合计	/	62,439,994	/	/

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	4,009,457		4,009,457	3,231,372		3,231,372
在产品						
库存商品	33,882,562		33,882,562	31,393,308		31,393,308
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	37,892,019		37,892,019	34,624,680		34,624,680

## (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	1,161,000,000	706,981,694
备付金款项	723,112,748	275,899,351
待摊房租费用	4,966,297	5,000,053
其他待摊费用	7,720,135	8,848,686
合计	1,896,799,180	996,729,784

## 其他说明

注1: 于2017年6月30日, 理财产品为从银行直接购入, 预期年化收益率为1.5%-5.15%。(2016年12月31日: 2.9%-4.0%)。

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:	585,164,989	24,780,500	560,384,489	491,701,612	24,780,500	466,921,112
按公允价值计量的						
按成本计量的	585,164,989	24,780,500	560,384,489	491,701,612	24,780,500	466,921,112

合计	585,164,989	24,780,500	560,384,489	491,701,612	24,780,500	466,921,112

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (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	
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%	
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	6,762,500			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	4,312,200			4,312,200					低于10%	
易云捷讯科技(北京)股份有限公司	11,454,394	1,163,381		12,617,775					低于10%	
上海通联金融服务有限公司	15,900,000			15,900,000					低于10%	
北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)	27,000,000			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责任公司	2,000,000			2,000,000					17
深圳华傲数据技术有限公司	8,050,000			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	1,500,000		5,000,000					低于 10%
中卫大河云联网络科技有限公司	2,000,000			2,000,000					低于 10%
汉唐信通(北京)咨询股份有限公司		24,999,996		24,999,996					10
农信互联科技有限公司		65,000,000		65,000,000					低于 10%
执行力(北京)网络科技有限公司		800,000		800,000					低于 10%
合计	491,701,612	93,463,377		585,164,989	24,780,500			24,780,500	/

## (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	24,780,500			24,780,500
本期计提				
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

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京西玛国正商用表单技术有限公司(以下简称“西玛商用表单”)	7,265,075			499,346						7,764,421	
北京西玛永泰商用表单技术有限公司(以下简称“西玛永泰”)	397,181			-74						397,107	
北京用友幸福联创投资中心(有限合伙)(以下简称“幸福联创”)	69,148,210			432,209						69,580,419	
YUNNO(以下简称“用友云安”)(注1)											
民太安财产保险公估股份有限公司(以下简称“民太安公估”)	50,714,004			1,528,837						52,242,841	
随锐科技股份有限公司(以下简称“随锐科技”)(注2)	28,206,722			956,857						29,163,579	
北京爱肌肤科技有限公司(以下简称“爱肌肤科技”)	2,565,082			-9,651						2,555,431	
北京慧友云商科技有限公司(以下简称“慧友云商”)	11,048,815			-826,878						10,221,937	
西安融科通信技术有限公司(以下简称“融科通信”)	5,022,030			-147,976						4,874,054	
北京珊瑚灵御科技有限公司(以下简称“珊瑚灵御”)	9,206,055			-921,754						8,284,301	
北京必胜课教育科技有限公司(以下简称“必胜课”)	1,466,556	1,500,000		-33,571						2,932,985	
北京智启蓝墨信息技术有限公司(以下简称“智启蓝墨”)	9,759,249			-672,824						9,086,425	
北京智联友道科技有	2,077,693	2,000,000		798,053						4,875,746	

限公司(以下简称“智联友道”)										
北京同联信息技术有限公司(以下简称“同联”)	3,455,216			-703,198						2,752,018
北京中关村银行股份有限公司(以下简称“中关村银行”)		1,192,000,000								1,192,000,000
北京博晨技术有限公司(以下简称“博晨技术”)		6,680,000		-682,071						5,997,929
用友(深圳)商业保理有限责任公司(以下简称“用友商业保理公司”)		1,500,000.00								1,500,000.00
小计	200,331,888	1,203,680,000		217,305						1,404,229,193
合计	200,331,888	1,203,680,000		217,305						1,404,229,193

## 其他说明

注 1. 2017 年 6 月 30 日, 用友云安未确认之累计亏损金额为人民币 8,437,773 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 8,437,773 元)。

## 18、投资性房地产

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	1,533,667,611	167,601,663	46,256,512	318,511,986	2,066,037,772
2. 本期增加金额	425,044,527	4,233,987	2,543,655	18,503,741	450,325,910
(1) 购置		101,838	2,543,655	18,503,741	21,149,234
(2) 在建工程转入	425,044,527	4,132,149			429,176,676
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			2,650,480	15,838,121	18,488,601
(1) 处置或报废			2,650,480	15,838,121	18,488,601
4. 期末余额	1,958,712,138	171,835,650	46,149,687	321,177,606	2,497,875,081
二、累计折旧					
1. 期初余额	166,728,827	57,544,993	35,053,705	242,125,763	501,453,288
2. 本期增加金额	22,214,690	4,809,170	2,068,720	23,655,238	52,747,818
(1) 计提	22,214,690	4,809,170	2,068,720	23,655,238	52,747,818
3. 本期减少金额			2,333,982	13,994,559	16,328,541
(1) 处置或报废			2,333,982	13,994,559	16,328,541

4. 期末余额	188,943,517	62,354,163	34,788,443	251,786,442	537,872,565
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	1,769,768,621	109,481,487	11,361,244	69,391,164	1,960,002,516
2. 期初账面价值	1,366,938,784	110,056,670	11,202,807	76,386,223	1,564,584,484

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	752,991,569

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团于2017年6月30日的固定资产中不存在由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提固定资产减值准备(2016年12月31日：无)。

于2017年6月30日，本集团没有重大暂时闲置及已退废和准备处置的固定资产(2016年12月31日：无)。

于2017年6月30日，账面价值为人民币1,103,442,572元的房屋建筑物(2016年12月31日：人民币333,293,032元)，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	95,341,887		95,341,887	487,258,935		487,258,935

用友(南昌)工程二期	51,245,337		51,245,337	34,710,871		34,710,871
三亚软件园一期	107,524,097		107,524,097	91,585,927		91,585,927
合计	254,111,321		254,111,321	613,555,733		613,555,733

## (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	487,258,935	37,259,628	429,176,676		95,341,887	96	96%	66,085,837			自筹资金/银行贷款
用友(南昌)工程二期	300,000,000	34,710,871	16,534,466			51,245,337	20	20%	15,740,972	6,847,916	4.77	自筹资金/银行贷款
三亚软件园一期	300,000,000	91,585,927	15,938,170			107,524,097	42	42%				自筹资金
合计		613,555,733	69,732,264	429,176,676		254,111,321	/	/	81,826,809	6,847,916	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	382,774,006		560,544,302		943,318,308
2. 本期增加金额			81,811,697		81,811,697
(1) 购置			6,559,446		6,559,446
(2) 内部研发			75,252,251		75,252,251
(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		642,355,999		1,025,130,005
二、累计摊销					
1. 期初余额	67,816,737		238,893,581		306,710,318
2. 本期增加金额	3,838,078		41,522,348		45,360,426
(1) 计提	3,838,078		41,522,348		45,360,426
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	71,654,815		280,415,929		352,070,744
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	311,119,191		354,317,269	665,436,460
2. 期初账面价值	314,957,269		314,027,920	628,985,189

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 43.68%

(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	减值准备	
建筑企业互联网开放平台 iCOP 产品	32,670,660	15,599,636					48,270,296
用友 iUAPPaaS 平台	44,498,790	4,534,642		49,033,432			
友空间	16,163,306	10,055,513		26,218,819			
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	3,426,553					13,286,462
医疗机构成本管理系统	4,230,653	1,193,607					5,424,260
区域人口健康信息平台		478,812					478,812
企业用餐服务		464,848					464,848
用友金融链融云		5,131,467					5,131,467
畅捷 CLOUD 进销存领域		5,988,083					5,988,083
财务云项目		16,629,693					16,629,693
合计	122,529,566	63,502,854		75,252,251		15,106,248	95,673,921

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
北京平强软件 有限公司		12,590,097			12,590,097
其他	5,064,153				5,064,153
合计	985,127,556	12,590,097			997,717,653

## (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	1,155,000					1,155,000
合计	1,155,000					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

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	12,775,186	4,132,576	3,617,337		13,290,425
其他	6,175,501	6,238,803	5,944,115		6,470,189
合计	18,950,687	10,371,379	9,561,452		19,760,614

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	18,303,301	3,684,825
内部交易未实现利润	106,275,062	26,194,437	22,963,498	5,659,991
可抵扣亏损	211,515,539	39,558,202	335,459,667	58,543,590
未支付的应付职工薪酬			22,328,735	3,349,310
政府补助	54,384,966	8,155,367	58,884,966	8,830,170
预提费用	97,258,825	17,478,654	46,352,684	8,330,313
固定资产折旧差异	6,265,297	927,729	6,649,018	984,548
股权激励成本	62,954,657	9,443,198	46,783,859	7,017,579
合计	556,957,647	105,442,412	557,725,728	96,400,326

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	32,629,008	6,451,722	35,910,860	7,100,643
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	58,693,661	10,361,420	61,975,513	11,010,341

### (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	132,129,492	99,696,593
资产减值准备	95,857,686	90,843,452

合计	227,987,178	190,540,045

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	47,718,829	47,718,829	
2019 年	53,512,498	53,512,498	
2020 年	106,619,138	106,619,138	
2021 年	167,037,047	167,037,047	
2022 年	188,772,752		
合计	563,660,264	374,887,512	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,300,000,000	500,000,000
信用借款	2,472,373,455	1,852,342,112
合计	3,772,373,455	2,352,342,112

短期借款分类的说明：

于2017年6月30日，上述借款的年利率为1.80%至4.57%(2016年12月31日借款的年利率为1.80%至4.35%)。

于2017年6月30日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2016年12月31日：无)。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	178,571,404	207,545,766
1-2年	27,821,769	26,205,278
2-3年	62,139,456	155,786,207
3年以上	136,024,980	46,470,546
合计	404,557,609	436,007,797

**(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	16,788,079	未到付款期
单位2	12,131,997	未到付款期
单位3	9,045,000	未到付款期
单位4	6,903,111	未到付款期
单位5	5,554,036	未到付款期
合计	50,422,223	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√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	495,502,111	534,089,436
1至2年	100,844,590	120,213,963

2 至 3 年	69,411,794	52,922,544
3 年以上	92,402,379	96,073,782
合计	758,160,874	803,299,725

## (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	706,781,477	1,412,970,527	1,763,445,000	356,307,004
二、离职后福利-设定提存计划	19,229,071	176,247,600	178,069,468	17,407,203
三、辞退福利	138,214	11,199,733	11,207,124	130,823
四、一年内到期的其他福利				
合计	726,148,762	1,600,417,860	1,952,721,592	373,845,030

## (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	688,364,375	1,165,843,126	1,526,262,344	327,945,157
二、职工福利费		15,280,874	15,280,874	
三、社会保险费	8,901,747	78,763,140	78,656,758	9,008,129
其中: 医疗保险费	7,950,986	72,134,077	72,137,128	7,947,935
工伤保险费	302,351	1,623,581	1,617,030	308,902
生育保险费	648,410	5,005,482	4,902,600	751,292
四、住房公积金	1,464,684	151,104,447	142,022,720	10,546,411
五、工会经费和职工教育	4,658,044	1,770,697	444,894	5,983,847

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	3,392,627	208,243	777,410	2,823,460
合计	706,781,477	1,412,970,527	1,763,445,000	356,307,004

**(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	18,316,572	169,826,183	171,702,140	16,440,615
2、失业保险费	912,499	6,421,417	6,367,328	966,588
3、企业年金缴费				
合计	19,229,071	176,247,600	178,069,468	17,407,203

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	104,391,643	169,862,584
消费税		
营业税	12,291,585	12,240,642
企业所得税	28,480,547	61,793,463
个人所得税	36,837,710	15,153,626
城市维护建设税	16,016,026	20,022,721
其他	2,360,078	1,896,245
合计	200,377,589	280,969,281

其他说明：

**39、应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

于2017年6月30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(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)。

**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)	723,112,748	275,899,351
应付软件园建设款(注2)	77,739,701	142,740,820
押金	68,826,848	59,808,819
应付土地开发建设费	52,342,500	52,342,500
股权/资产业务收购款(注3)	27,597,136	19,797,136
库存股回购款(注4)	3,834,180	19,296,552
房租	2,130,946	1,856,142
其他	47,623,046	31,504,481
合计	1,003,207,105	603,245,801

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	12,500,000	未到合同约定的付款日
单位3	2,106,855	未到合同约定的付款日

合计	66,949,355	/
----	------------	---

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	141,436,089	81,486,720
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
一年内到期的递延收益	31,928,172	31,928,851
合计	173,364,261	113,415,571

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
房租	1,829,050	10,811
其他	36,120,998	22,871,901
待转销项税	59,308,778	118,937,477
合计	97,258,826	143,720,189

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	412,401,049	335,813,799

保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-141,436,089	-81,486,720
合计	270,964,960	254,327,079

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

注1. 于2017年6月30日，本公司以账面价值人民币23,224,684元(2016年12月31日人民币23,477,259元)的中关村永丰基地III-14及III-16地块土地使用权、账面价值为人民币58,342,006元(2016年12月31日人民币81,430,599元)的地上在建工程及账面价值为人民币49,365,483元的房产为抵押，取得招商银行股份有限公司北京清华园支行借款人民币15,587,445元(2016年12月31日人民币15,587,445元)。

于2017年6月30日，本公司以账面价值人民币44,142,688元(2016年12月31日人民币44,743,262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334,999,666元(2016年12月31日人民币403,760,995元)的房产为抵押，取得招商银行股份有限公司北京清华园支行借款人民币71,572,178元(2016年12月31日人民币93,357,199元)。

于2017年6月30日，本公司以账面价值人民币45,954,630元(2016年12月31日人民币46,464,664元)的中关村永丰基地III-22地块土地使用权及价值为人民币397,820,833元的房产为抵押，取得工商银行北京中关村支行借款人民币25,241,426元(2016年12月31日人民币26,869,155元)。

于2017年6月30日，南昌基地以账面价值人民币321,256,590元(2016年12月31日人民币333,293,032元)的房产、账面价值为26,872,049元(2016年12月31日人民币15,951,552元)的地上在建工程及账面价值为人民币32,295,521元(2016年12月31日人民币32,671,779元)的土地为抵押物，取得北京银行南昌分行借款人民币300,000,000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

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用  不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	73,852,896	7,500,000	12,000,679	69,352,217	
减：一年内到期的递延收益	-31,928,851		-679	-31,928,172	
合计	41,924,045	7,500,000	12,000,000	37,424,045	/

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		5,000,000		15,000,000	与收益相关
支撑互联网+新模式的企	17,900,000	7,100,000	7,000,000		18,000,000	与收益相关

业互联网开放平台建设 与运营						
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	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	4,000,000				4,000,000	与收益相关
互联网工程机械服务平台 项目	3,184,000				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	1,621,811				1,621,811	与收益相关
汽车行业大数据智能分析 应用示范	1,200,000				1,200,000	与收益相关
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
海南省科学技术厅关于 2017 年度省重点研发计划		400,000			400,000	与收益相关
其他	712,885			679	712,206	与收益相关
合计	73,852,896	7,500,000		12,000,679	69,352,217	/

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	1,464,293,443				-75,632	-75,632	1,464,217,811

其他说明:

注1. 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

75,632股,截至2017年6月30日已完成注销。

经上述股本变动后,截至2017年6月30日,本公司共发行股份1,464,217,811股,注册资本为人民币1,464,217,811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)	2,114,724,902	15,626,795		2,130,351,697
其他资本公积	19,487,838		2,150,821	17,337,017
新股申购冻结资金利息	20,148,153			20,148,153
股权激励成本	269,788,781	32,259,805	63,170,706	238,877,880
转让/受让少数股东股权	-56,308,889	12,063,571		-44,245,318
关联交易差价	17,969,348			17,969,348
合计	2,385,810,133	59,950,171	65,321,527	2,380,438,777

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注1. 本年资本溢价增加主要是由本公司之子公司畅捷通限制性股票解锁所致。

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。

注3. 本年转让/受让少数股东股权增加主要是由于本公司之子公司用友汽车定向增发股票所致。

#### 56、库存股

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	186,377,326	318,722,087	47,898,947	457,200,466
合计	186,377,326	318,722,087	47,898,947	457,200,466

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本公司回购普通股股票共19,326,432股，购买价款为人民币318,528,148元。本公司之子公司畅捷通在员工信托受益权计划下委托信托机构向内资股股东购买畅捷通H股32,400股，购买总价为人民币273,780元，其中少数股东分占人民币79,841元。

注2：本公司注销已回购的限制性股票355,035元。畅捷通本年解锁股票，首次授予冲回库存股人民币63,449,904元，其中少数股东分占人民币18,503,647元；第二次授予冲回库存股人民币3,667,068元，其中少数股东分占人民币1,069,413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	2,944,939	-1,118,063					1,826,876
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	2,944,939	-1,118,063					1,826,876
其他综合收益合计	2,944,939	-1,118,063					1,826,876

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	480,027,609			480,027,609
任意盈余公积	195,711,803			195,711,803
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	675,739,412			675,739,412

#### 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	1,345,710,249	1,407,652,479
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	1,345,710,249	1,407,652,479
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-63,768,665	-179,954,388
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	190,348,315	218,967,641
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,091,593,269	1,008,730,450

调整期初未分配利润明细：

注 1：根据本公司于 2017 年 4 月 7 日召开 2016 年年度股东大会，审议通过了公司《2016 年度利润分配议案》，公司以股权登记日总股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.3 元(含税)，分派股利总额为人民币 190,348,315 元。。

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,114,285,131	697,973,881	1,682,452,669	587,242,003
其他业务	78,026,813	7,820,734	57,315,805	575,401
合计	2,192,311,944	705,794,615	1,739,768,474	587,817,404

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	630,188	6,166,427
城市维护建设税	13,707,776	11,239,038
教育费附加	10,538,281	8,721,728
资源税		
房产税	11,316,948	
土地使用税	1,856,278	
车船使用税	17,850	
印花税	690,105	
其他	519,932	763,034
合计	39,277,358	26,890,227

### 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	383,236,413	324,028,064
业务宣传费	59,483,120	60,608,910

业务招待费	30,349,927	31,002,729
差旅费	35,504,975	36,279,563
咨询服务费	11,393,793	10,474,355
办公费	10,002,438	8,902,456
折旧及摊销	4,930,116	3,004,943
租赁费及物业管理费	4,520,241	3,411,496
其他	1,905,129	2,317,461
合计	541,326,152	480,029,977

**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	747,345,520	659,972,009
业务宣传费	9,803,042	8,519,472
业务招待费	9,568,582	9,805,836
差旅费	20,218,029	16,972,470
咨询服务费	24,524,928	13,154,032
办公费	19,027,396	15,148,174
折旧及摊销	82,393,189	79,275,914
租赁费及物业管理费	69,728,545	59,044,433
其他	14,639,498	25,438,490
合计	997,248,729	887,330,830

**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	66,386,156	37,746,336
减：利息收入	-22,961,723	-20,666,872
减：利息资本化金额	-6,847,916	-10,079,384
汇兑损失	72,165,423	49,284,342
其他	7,391,387	5,297,986
合计	116,133,327	61,582,408

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	49,767,493	40,119,014
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	15,106,248	
合计	64,873,741	40,119,014

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	24,811,274	1,705,998
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	24,811,274	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	24,811,274	1,705,998

**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	217,305	821,553
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		394,416
处置可供出售金融资产取得的投资		1,558,089

收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
金融资产在持有期间取得的投资收益	17,370,616	17,459,826
合计	17,587,921	20,233,884

## 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	540,762	228,931	540,762
其中：固定资产处置利得	540,762	228,931	540,762
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	18,824,287	23,452,348	18,824,287
增值税退税返还		132,721,638	
罚款净收入	59,525	109,164	59,525
其他	978,320	2,714,432	978,320
合计	20,402,894	159,226,513	20,402,894

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
支撑行业大数据应用的软件平台研发与产业化		4,616,000	与收益相关
地方财政补贴		10,011,000	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
海南省工业和信息化厅拨付新道虚拟商业社会环境VBSE系列产品		2,327,300	与收益相关
再生能源节能补贴		1,653,000	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	7,000,000		与收益相关
基于云平台的大型企业资源管理系统	5,000,000		与收益相关

(ERP) 解决方案应用推广			
海南省互联网产业发展专项资金	4,907,755		与收益相关
其他	1,916,532	1,732,148	与收益相关
合计	18,824,287	23,452,348	/

其他说明:

适用  不适用

于 2017 年 1-6 月及 2016 年 1-6 月, 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	847,382	569,193	847,382
其中: 固定资产处置损失	847,382	569,193	847,382
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	300,000	10,318,000	300,000
罚款支出	9,984	11,753	9,984
其他	2,725,725	148,298	2,725,725
合计	3,883,091	11,047,244	3,883,091

## 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	20,284,550	15,087,230
递延所得税费用	-9,691,007	5,593,345
合计	10,593,543	20,680,575

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

适用  不适用

其他说明:

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

## 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	18,571,110	17,947,201
其他营业收入	78,026,813	55,789,190
其他	18,801,592	
合计	115,399,515	73,736,391

### (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	55,723,004	53,252,033
业务宣传费	69,286,162	69,128,382
租赁费及物业管理费	74,248,786	62,455,929
业务招待费	39,918,509	40,808,565
咨询服务费	35,918,721	23,628,387
其他	229,295,001	246,338,637
合计	504,390,183	495,611,933

### (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	17,370,616	17,459,826
利息收入	21,237,768	18,306,794
合计	38,608,384	35,766,620

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	318,528,148	20,434,365
其他	1,859,400	
合计	320,387,548	20,434,365

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-50,876,781	-194,562,810
加：资产减值准备	64,873,741	40,119,014
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,747,818	47,633,990
无形资产摊销	45,360,426	33,850,098
长期待摊费用摊销	9,561,452	9,271,810
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）	306,620	340,262
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-24,811,274	-1,705,998
财务费用（收益以“-”号填列）	108,741,940	56,284,422
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,587,921	-20,233,884
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,042,086	-5,593,345
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-648,921	267,737
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,267,339	-8,151,910
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-281,116,127	-164,799,360
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-510,886,392	-365,969,749
其他	40,741,479	103,389,873
经营活动产生的现金流量净额	-575,903,365	-469,859,850
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,557,549,922	4,025,524,390
减: 现金的期初余额	4,160,043,560	3,836,031,027
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,602,493,638	189,493,363

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,557,549,922	4,160,043,560
其中: 库存现金	1,801,776	7,999,758
可随时用于支付的银行存款	2,555,748,146	4,152,043,802
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,557,549,922	4,160,043,560
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	67,063,724	履约保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	145,617,523	取得银行借款抵押
在建工程	85,214,055	取得银行借款抵押
房屋建筑物	1,103,442,572	取得银行借款抵押
合计	1,401,337,874	/

## 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	1,379,856	6.7744	9,347,696
欧元			
港币	10,444,903	0.8679	9,065,132
日元	1,438,497	0.0605	87,030
澳门元	7,860,533	0.845	6,642,150
马来西亚令吉	322,519	1.5779	508,903
台币	18,059,562	0.2228	4,023,670
新加坡元	1,009,084	4.9135	4,958,134
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	98,237,000	7.7496	761,297,455
人民币			

(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、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	18,824,287	营业外收入	18,824,287

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 80、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

非一揽子交易

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

注 1. 根据 2016 年 12 月本公司第六届董事会第四十九次会议决议通过了《公司关于投资设立控股子公司红火台餐饮云服务有限公司的议案》，红火台由本公司、上海海悦投资管理有限公司共同出资成立，其中用友网络出资人民币 27,500,000 元，占股比例为 55%，截至 2017 年 6 月 30 日，相关款项已全额缴足。

#### 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(以下简称“大连用友”)	大连市	大连市	计算机软/硬件/技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资
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

“江西用友”)						
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)有限公司(以下简称“长伴咨询”)	上海市	上海市	企业管理咨询/计算机应用系统的规划、集成和开发	100		设立或投资
新道科技	三亚市	三亚市	计算机软件/管理培训	57.97		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

红火台餐饮云服务有限公司（以下简称“红火台”）	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	55		设立或投资
用友审计	北京市	北京市	计算机软、硬件/系统集成行业	73.8		企业合并
用友汽车	上海市	上海市	计算机软件/系统集成/咨询行业	79.59	0.8	企业合并
秉钧网络	上海市	上海市	计算机软件/系统集成/咨询行业	70		企业合并

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. 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 2017 年 6 月 30 日，相关款项已全额缴足。

注 2. 根据 2016 年 12 月本公司第六届董事会第四十九次会议决议通过了《公司关于投资设立控股子公司红火台餐饮云服务有限公司的议案》，红火台由本公司、上海海悦投资管理有限公司共同出资成立，其中用友网络出资人民币 27,500,000 元，占股比例为 55%，截至 2017 年 6 月 30 日，相关款项已全额缴足。

注 3. 2017 年用友汽车完成定向增发，发行股份 2,000,000 股，募集资金人民币 24,560,000 元。定增完成后，用友汽车注册资本由原人民币 100,000,000 元增至人民币 102,000,000 元，公司对用友汽车直接持股比例变更为 79.59%，间接持股比例变更为 0.80%。截至 2017 年 6 月 30 日，相关款项已全额缴足。

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%	13,617,656		278,962,970
用友政务	15.81%	-11,601,810		40,755,596
用友汽车	19.61%	4,739,596	11,800,000	61,937,175
用友金融	21.57%	-7,526,846	8,800,000	22,799,680
新道科技	42.03%	11,259,031	22,728,849	163,102,789

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	1,709,297,219	124,821,223	1,834,118,442	843,536,224		843,536,224	1,179,185,409	146,125,236	1,325,310,645	412,555,527		412,555,527
用友政务	564,128,020	43,368,736	607,496,756	256,871,693	1,099,386	257,971,079	628,167,023	48,081,950	676,248,973	310,096,731	1,099,386	311,196,117
用友汽车	410,855,628	23,537,049	434,392,677	116,811,723	5,284,000	122,095,723	406,627,164	22,743,862	429,371,026	108,197,248	5,284,000	113,481,248
用友金融	149,034,828	28,710,772	177,745,600	72,047,313		72,047,313	313,209,250	6,086,755	319,296,005	137,902,744		137,902,744
新道科技	449,845,187	26,772,758	476,617,945	86,432,997	400,000	86,832,997	567,776,672	22,336,123	590,112,795	173,036,588		173,036,588

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	283,398,394	46,695,602	46,421,068	105,753,000	237,078,930	-44,451,703	-44,139,280	63,830,000
用友政务	120,246,197	-73,387,375	-73,387,375	-129,296,342	127,596,463	-50,168,434	-50,168,434	-126,969,336
用友汽车	159,555,900	24,171,940	24,171,940	22,468,236	134,702,071	31,540,794	31,540,794	13,324,616
用友金融	104,271,474	-34,894,975	-34,894,975	-146,275,861	68,327,123	-27,805,748	-27,805,748	-53,961,418
新道科技	80,662,360	26,789,741	26,789,741	-73,503,439	91,000,211	25,412,105	25,412,105	-67,357,541

## (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	108,243,844
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	108,243,844

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	80,553,478
差额	27,690,366
其中：调整资本公积	27,690,366
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	1,404,229,193	169,311,892
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	217,305	-821,553
--其他综合收益		
--综合收益总额	217,305	821,553

#### (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	8,437,773		8,437,773

**(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

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

金融资产

2017年6月30日

	贷款和应收款项	可供出售金融资产
货币资金	2,921,118,992	-
应收票据	59,399,803	-
应收账款	1,630,147,695	-
应收利息	9,791,637	-
其他应收款	274,102,370	-
其他流动资产(理财产品)	1,161,000,000	-
可供出售金融资产	-	560,384,489
	<u>6,055,560,497</u>	<u>560,384,489</u>

2016年12月31日	贷款和应收款项	可供出售金融资产
货币资金	4,545,989,288	-
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>
金融负债-其他金融负债	2017年6月30日	2016年12月31日
短期借款	3,772,373,455	2,352,342,112
应付账款	404,557,609	436,007,797
其他应付款	1,003,207,105	603,245,801
一年内到期的长期借款	141,436,089	81,486,720
长期借款	270,964,960	254,327,079
其他流动负债(审计费和房租)	<u>1,829,050</u>	<u>1,910,811</u>
	<u>5,594,368,268</u>	<u>3,729,320,320</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2017年6月30日，本集团金融资产中无尚未逾期但已发生减值的金额，不存在已逾期已减值但未计提减值准备的重大金融资产。本集团未逾期未减值及已逾期未减值的金融资产主要为账龄为1年以内的应收账款及其他应收款。于2017年6月30日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

### **流动性风险**

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

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

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2017 年 6 月 30 日

金融负债	1个月以内	1至3个月	3个月以上 至1年	1年以上 至5年	5年以 上	合计
短期借款	-	650,221,600	3,122,151,855	-	-	3,772,373,455
应付账款	364,101,848	40,455,761	-	-	-	404,557,609
其他应付款	852,824,904		55,679,701	94,702,500	-	1,003,207,105
一年内到期的长期借 款	-	-	145,736,649	-	-	145,736,649
长期借款	-	-	-	301,966,325	-	301,966,325
	<u>1,216,926,752</u>	<u>690,677,361</u>	<u>3,323,568,205</u>	<u>396,668,825</u>	<u>-</u>	<u>5,627,841,143</u>

2016 年  
金融负债

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>

### 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。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括所有借款款项、应付账款、应付职工薪酬、除应交所得税之外的其他应交税费、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：

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
短期借款	3,772,373,455	2,352,342,112
应付账款	404,557,609	436,007,797
应付职工薪酬	373,845,030	726,148,762
应交税费（不含应交所得税）	171,897,042	219,175,818
其他应付款	1,003,207,105	603,245,801
长期借款（含一年内到期）	412,401,049	335,813,799

减：现金和现金等价物	2,921,118,992	4,545,989,288
净负债	3,217,162,298	126,744,801
归属于母公司的股东权益	5,156,615,679	5,688,120,850
资本和净负债	8,373,777,977	5,814,865,651
杠杆比率	38.42%	2.18%

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	24,811,274			24,811,274
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	24,811,274			24,811,274
1. 交易性金融资产	24,811,274			24,811,274
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	24,811,274			24,811,274
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

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

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

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

	账面价值		公允价值	
	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
长期借款	270,964,960	254,327,079	266,649,577	237,537,711

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

本集团所持有的可供出售金融资产系未上市的权益工具投资，由于其在活跃市场没有报价且不能可靠计量，故按成本计量。

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

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

长短期借款及应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2017 年 6 月 30 日，针对长短期借款及应付债券等自身不履约风险评估为不重大。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
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	28.64%	28.64%
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所有限公司(以下简称“用友研究所”)	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、企业管理咨询、经济贸易咨询、投资管理。	25,000,000	4.00%	4.00%

本企业的母公司情况的说明  
 上述三家主要股东的最终控制方为王文京。  
 本企业最终控制方是王文京

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注  
适用 不适用  
 附注九、1

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注  
适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
西玛商用表单	联营企业
智联友道	联营企业
中关村银行	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
共青城优富投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“共青城优富”)	其他
北京伟库	股东的子公司

## 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
智联友道	采购商品/接受劳务	979,000	
西玛商用表单	采购商品/接受劳务	35,813	26,730

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/提供劳务	199,332	
中关村银行	销售商品/提供劳务	5,152,008	

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	206,836	233,352
用友研究所	用友软件园办公用房	55,002	42,540

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	2017年1月18日	2018年1月18日	否
用友科技	200,000,000	2017年3月21日	2018年3月21日	否
用友科技	100,000,000	2017年4月17日	2018年4月17日	否
用友科技	300,000,000	2017年5月4日	2018年5月4日	否
用友科技	200,000,000	2017年6月13日	2018年6月5日	否
用友科技	300,000,000	2017年6月26日	2018年6月26日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	14,951,028	12,571,989
董事、监事及关键管理人员获授股权激励股数	3,766,640	
董事、监事及关键管理人员获授其他权益激励		

(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	57,522,150
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	14.98-15.88/1.85~4.00 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	

**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	182,808,733
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,922,712

**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

股份支付计划（一）

**2013年度股份支付计划**

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。

**(1) 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。

本年确认的激励计划的限制性股票费用为人民币0元(2016年：人民币548,200元)。

截止2017年6月30日，首次授予计划和预留授予计划的限制性股票合计为3,851,821股(2016年：3,927,453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。截止2017年6月30日,尚未全部注销。

## (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:

	2017年6月30日加权平均行权价格 人民币元/股	股票期权数量 份	2016年加权平均行权价格 人民币元/股	股票期权数量 份
期初数	14.98	954,633	18.31	6,326,068
调整增加-首次授予				

调整增加-预留授予				
授予				
失效-首次授予	8.31			4,560,775
失效-预留授予	14.98			623,820
行权-首次授予	8.31			186,840
行权-预留授予				753,351
期末数	14.98	954,633	14.98	954,633

截至资产负债表日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

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

\*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。

### 2017年度股份支付计划

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

本公司激励计划授予日为2017年6月26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控股子公司的其他骨干人员。

#### (1) 限制性股票激励计划

2017年授予激励计划中限制性股票的授予价格为人民币4.12元。激励计划的有效期限为自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过48个月。授予的限制性股票激励对象均应在授予登记完成之日起满12个月后的未来36个月内分三期解锁。

本年确认的激励计划的限制性股票费用为人民币1,783,334元。

截止2017年6月30日，激励计划的限制性股票为19,056,540股，已授予但尚未完成登记。

#### (2) 股票期权激励计划

本公司2017年激励计划中股票期权的行权价格为人民币15.88元。激励计划的有效期限为自股票期权授予登记完成之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过48个月。激励计划有效期结束后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权。

激励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	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

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

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

	2017 年
股利率 (%)	0.71~0.75
预计波动率 (%)	32.93~58.77
历史波动率 (%)	32.93~58.77
无风险利率 (%)	1.5~2.75
股份期权预计期限 (年)	1~3
授予日股价 (元)	16.9

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：

	2017年加权平均行权价格 人民币元/股	股票期权数量 份
期初数		
授予	15.88	38,465,610
失效		
行权		
期末数	15.88	38,465,610

截至资产负债表日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

股票期权数量 份	预计2017年失效数量 份	行权价格* 人民币元/股	行权有效期
38,465,610		15.88	自股票期权授予登记完成之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止

38,465,610

\*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。

## 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

	2017年	2016年
授予的权益工具总额(股数)	4,071,000	4,205,000
解锁的权益工具总额(股数)	3,909,000	5,011,500
失效的权益工具总额(股数)	3,484,000	1,649,000
	2017年	2016年
以股份支付换取的职工服务总额	31,679,811	132,556,585
其中，以权益结算的股份支付如下		
	2017年	2016年
以权益结算的股份支付计入资本公积的累积金额	291,221,059	259,541,248
以权益结算的股份支付确认的费用总额	30,078,455	131,237,629

### 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营运有贡献的合资格员工。本计划的激励对象(包括若干董事及监事)为对实现畅捷通战略目标至关重要的畅捷通及其子公司员工，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资格且相互独立的代理机构作为本计划的信托机构设立三项信托，一家信托是为畅捷通关连人士的激励对象设立仅持有内资股的关连信托，其余两家信托是为畅捷通非关连人士的激励对象设立持有内资股及/或H股的非关连信托(其中一家信托为境内激励对象设立，另一家为境外激励对象设立)。

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

信托机构根据本计划拟购入的目标股票总数为本计划于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。

该计划的有效期限由自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

2017年6月30日							
授予日期	附注	每股公允价值 人民币元	2017年 1月1日	本年授予	本年失效	本年解锁	2017年 6月30日
2015年6月16日(a)		24.60	10,720,500	-	(2,474,000)	(3,526,500)	4,720,000
2015年9月2日(b)		10.43	84,000	-	(84,000)	-	-
2016年3月31日(c)		9.77	1,325,000	-	(71,000)	(382,500)	871,500
2016年12月6日(d)		8.84	2,690,000	-	(855,000)	-	1,835,000
2017年6月5日(e)		6.98	-	4,071,000	-	-	4,071,000
			14,819,500	4,071,000	(3,484,000)	(3,909,000)	11,497,500

2016年							
授予日期	附注	每股公允价值 人民币元	2016年 1月1日	本年授予	本年失效	本年解锁	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	-	2,690,000	-		- 2,690,000
			<u>17,275,000</u>	<u>4,205,000</u>	<u>(1,649,000)</u>	<u>(5,011,500)</u> 14,819,500

(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%。

(e) 于2017年6月5日,畅捷通董事会批准依据该计划将部分已失效或自始未生效的信托受益权份额无偿向48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)作出再次授予。第四次授予项下目标标的股票总数为4,071,000股。

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授出/修订日期之市值每股港币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。

于第四次授予日授予授出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，结合授予信托受益权份额的条款和条件，作出估计。第四次授予日授予出的信托受益权份额的公允价值为人民币28,415,361元。下表列示了，所用模型的输入变量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(%)	57.53%
无风险利率(%)	0.52%-1.058%
股票预期期限(年)	1-8
加权平均股票价格(人民币元/股)	6.98

2017年1-6月，畅捷通委托信托机构向内资股股东购买畅捷通32,400股内资股，购买该等股份的总代价为人民币273,780元。2016年1-6月，畅捷通委托信托机构于公开市场购买畅捷通1,137,400股H股，购买该等股份的总代价为人民币11,121,830元。

2017年1-6月，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及畅捷通美国的劳动合同(该等人士已不具备激励对象资格)，导致该计划下3,484,000股目标标的股票(2016年1-6月：600,000股)失效。

首次授予中，除部分激励对象已终止或解除与畅捷通订立的劳动合同(该等人士已不具备激励对象资格)及部分激励对象紧接二零一七年六月十六日前的上一年度个人绩效考核未达到年度业绩完成率及格线外，其余激励对象获授信托受益权份额30%的解锁条件于2017年6月16日达成。第二次授予中，除部分已终止或解除与畅捷通的劳动合同(该等人士已不具备激励对象资格)的激励对象外，其余激励对象获授信托受益权份额30%的解锁条件于2017年3月31日达成。2017年1-6月，总额为人民币67,116,972元(2016年1-6月：人民币88,351,642元)的3,909,000股(2016年1-6月：4,975,500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89,059,878元(2016年1-6月：人民币121,594,188元)，差额人民币21,942,906元(2016年1-6月：人民币33,242,546元)记入资本公积股本溢价。

2017年1-6月，畅捷通及其子公司已确认股份支付费用人民币31,679,811元(2016年1-6月：人民币99,687,773元)。其中，于损益中确认股份支付费用人民币30,078,455元(2016年1-6月：人民币98,368,817元)，以资本化计入开发支出的金额为人民币1,601,356元(2016年1-6月：人民币1,318,956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

资本承诺

2017年6月30日

2016年12月31日

已签约但未拨备(注1)	<u>419,713,299</u>	<u>511,127,944</u>
-------------	--------------------	--------------------

注1:截至2017年6月30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1,768,898,432元,已支付1,689,627,130元,资本承诺共计79,271,302元。

截至2017年6月30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641,319,997元,已支付412,208,225元,资本承诺共计229,111,772元。

截至2017年6月30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185,966,637元,已支付74,636,412元,资本承诺共计111,330,225元。

	2017年6月30日	2016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)	323,000,000	1,315,000,000
已签约但未完全履行	=	=
	<u>323,000,000</u>	<u>1,542,500,000</u>

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

注2:本公司与北京中关村大河资本投资管理中心(有限合伙)等22家合伙人共同投资设立北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙),公司出资额为1.5亿人民币,已出资0.27亿元,投资承诺为1.23亿元。

于2017年6月30日,除上述已披露的事项外,本集团无其他需作披露的重大承诺事项(2016年12月31日: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;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)。

## 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、 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）。截止报告日，相关债券发行已获证监会核准但尚未发行。

2、 本公司拟与前海方舟资产管理有限公司、前海股权投资基金（有限合伙）、嘉兴枇易投资合伙企业（有限合伙）、广东宜通世纪科技股份有限公司及用友广信网络科技有限公司共同投资深圳淮海方舟信息产业股权投资基金（有限合伙）（以下简称“淮海方舟基金”）。淮海方舟基金募集资金合计为人民币 40 亿元，其中，公司出资额为人民币 1.7 亿元，出资比例为 4.25%；本公司之子公司用友广信出资额为人民币 3000 万元，出资比例为 0.75%。

3、 本公司拟以人民币 964,320 元的方式受让于湖持有的汉唐信通（北京）咨询股份有限公司（以下简称“汉唐咨询”）的 0.32% 股权，受让完成后，公司合计持有汉唐咨询 10.32% 股权。

4、 本公司拟以人民币 67,108,612.50 元受让上海大易云计算股份有限公司（以下简称“大易”）合计 5,368,689 股股票，占大易总股本的 29.8261%。公司股东用友研究所拟以人民币 36,350,000 元受让大易 2,908,000 股股票，受让后，用友研究所持有大易总股本的 16.1556%。

5、 根据 2017 年 6 月 26 日召开公司第七届董事会第五次会议，审议通过的《关于调整 2017 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，公司于 2017 年 8 月 4 日完成登记股票期权 3,846.561 万份，限制性股票数量 1,905.654 万股。

## 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

## (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	34,473,329	4	34,473,329	100		39,363,423	4	39,363,423	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	901,395,025	93	254,944,875	28	646,450,150	887,596,106	92	227,188,589	26	660,407,517
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	33,679,967	3	33,679,967	100		34,589,344	4	34,589,344	100	

合计	969,548,321	/	323,098,171	/	646,450,150	961,548,873	/	301,141,356	/	660,407,517
----	-------------	---	-------------	---	-------------	-------------	---	-------------	---	-------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	7,861,538	7,861,538	100	逾期尚未收回货款
单位 2	4,814,192	4,814,192	100	逾期尚未收回货款
单位 3	1,031,197	1,031,197	100	逾期尚未收回货款
其他	20,766,402	20,766,402	100	逾期尚未收回货款
合计	34,473,329	34,473,329	/	/

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	411,737,661		
1 年以内小计	411,737,661		
1 至 2 年	104,180,110	10,418,011	10%
2 至 3 年	62,038,193	12,407,639	20%
3 年以上			
3 至 4 年	80,516,403	32,206,561	40%
4 至 5 年	86,019,989	43,009,995	50%
5 年以上	156,902,669	156,902,669	100%
合计	901,395,025	254,944,875	

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 21,956,815 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (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	10,608,779	1.09	5,304,389
单位 2	9,540,210	0.98	
单位 3	9,099,883	0.94	495,049
单位 4	7,861,538	0.81	7,861,538
单位 5	5,558,965	0.57	
合计	42,669,375	4.39	13,660,976

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	34,178,375	3	34,178,375	100		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	851,696,662	96	8,321,029	1	843,375,633	780,070,543	95.6	8,416,837	1	771,653,706

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,558,119	1	3,558,119	100		1,482,139	0.2	1,482,139	100	
合计	889,433,156	100	46,057,523	/	843,375,633	815,731,057	/	44,077,351	/	771,653,706

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	819,435,031		
1 年以内小计	819,435,031		
1 至 2 年	17,709,609	1,770,961	10%
2 至 3 年	4,445,193	889,039	20%
3 年以上			
3 至 4 年	5,682,228	2,272,891	40%
4 至 5 年	2,072,926	1,036,463	50%
5 年以上	2,351,675	2,351,675	100%
合计	851,696,662	8,321,029	

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 1,980,172 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	728,918,087	747,751,234
押金及保证金	83,553,729	35,982,577
员工备用金	11,897,507	4,246,601
增值税退税	31,441,918	962,619
其他	33,621,915	26,788,026
合计	889,433,156	815,731,057

## (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	31,441,918	1 年以内	3.54	
单位 2	房屋租金	7,903,989	1-3 年	0.89	386,134
单位 3	房屋租金	2,351,764	1 年以内	0.26	
单位 4	软件园建设款	2,320,750	1 年以内	0.26	
单位 5	房屋租金	1,258,677	1 年以内	0.14	
合计	/	45,277,098	/	5.09	386,134

## (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	31,441,918	1 年以内	2017 年 7 月、预计收取金额 31,441,918 元人民币、《关于软件产品增值税政策的通知》(财税

				[2011]100 号
合计	/	31,441,918	/	/

## (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	2,846,064,700	89,134,541	2,756,930,159	2,774,564,700	89,134,541	2,685,430,159
对联营、合营企业投资	1,324,512,728		1,324,512,728	122,585,311		122,585,311
合计	4,170,577,428	89,134,541	4,081,442,887	2,897,150,011	89,134,541	2,808,015,470

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆用友	675,000			675,000		
深圳灏麓梵	1,000,000			1,000,000		
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		
YONYOUINTERNATIONAL	59,260,659			59,260,659		6,300,755
用友华表	46,334,169			46,334,169		17,742,570
用友艾福斯	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	3,750,000			3,750,000	
创新投资	227,700,000			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
用友优普	200,000,000			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
秉钧网络	175,000,000			175,000,000	
薪福社	30,000,000			30,000,000	
用友建筑		44,000,000		44,000,000	
红火台		27,500,000		27,500,000	
合计	2,774,564,700	71,500,000		2,846,064,700	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	7,265,075			499,346					7,764,421	
西玛永泰	397,181			-74					397,107	
幸福联创	64,209,051			401,379					64,610,430	
民太安公估	50,714,004			1,528,837					52,242,841	
博晨技术		6,680,000		-682,071					5,997,929	
中关村银行		1,192,000,000							1,192,000,000	
用友商业保理公司		1,500,000							1,500,000	
小计	122,585,311	1,200,180,000		1,747,417					1,324,512,728	
合计	122,585,311	1,200,180,000		1,747,417					1,324,512,728	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	861,447,747	243,083,796	511,767,670	216,176,401
其他业务	85,121,453	9,468,841	70,997,697	454,377
合计	946,569,200	252,552,637	582,765,367	216,630,778

## 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	149,903,351	63,088,510
权益法核算的长期股权投资收益	1,747,417	2,698,999
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		394,416
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
金融资产在持有期间取得的投资收益	11,686,207	15,234,281
合计	163,336,975	81,416,206

## 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	-306,620	
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）	18,824,287	
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	24,811,274	
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	-1,997,864	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,651,981	
少数股东权益影响额		
合计	39,679,096	

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	-1.14	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.85	-0.07	-0.07

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：王文京

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 25 日

### 修订信息

适用 不适用