

公司代码：600588

公司简称：用友网络

用友

用友网络科技股份有限公司 2017 年年度报告





致股东信

尊敬的公司股东：

2017 年是公司全面推进实施“用友 3.0”战略的一年。在客户、各位股东和各界的支持下，通过公司全体员工的努力工作，我们围绕聚合用友云、软件效益化及互联网金融三大经营策略，积极推进各项工作。在前几年云服务业务探索创新和积极投资的基础上，“用友云”全新上线，云服务和金融服务发展加速，软件业务继续保持优势，实现了云服务收入和金融服务收入的高速增长、软件收入稳定增长，经营效益得到大幅提升。2017 年，公司实现了归属于上市公司股东的净利润 3.89 亿元，同比增长 97.1%，云服务收入 4.09 亿元（不含金融类云服务），同比增长 249.9%，金融服务收入 8.03 亿元，同比增长 229.3%。用友云服务客户达到 393 万家，成为中国领先的企业云服务平台。

“数字化”、“智能化”是继“信息化”之后企业、公共组织、商业和社会进步发展又一个巨大的历史进程。中国和全球企业与公共组织数字化转型步伐加快，智能化应用初现端倪，政府积极推动工业互联网、企业上云、智慧社会，市场需求巨大，产业机遇难得，产业竞争也会加剧。2017 年用友云以综合型、融合化、生态式的独特优势，已经初步树立了在企业服务领域的市场领先地位。2018 年我们将努力抓住产业发展窗口期，继续加力加速云服务以及金融服务业务发展，按照“数字企业智能服务”的价值导向，把用友云打造成为全球领先、世界级的企业和公共组织服务平台与生态，积极推进中国及全球企业与公共组织的数字化转型。

2018 年，用友创立 30 周年。我们将在继续遵循“用创想和技术推动商业和社会进步”公司使命，践行“用户之友”核心价值观的基础上再出发，加速产品创新，升级客户运营，以过硬的产品和优质的服务，赢得更多客户信赖；我们还要在内部文化、组织与机制方面进一步革新和优化，促进业务发展、管理升级和业绩增长；我们将在

专注企业与公共组织应用与服务 30 年的新起点上，厚积薄发，加速向“全球领先，世界级”的目标奋进！

最后，诚挚感谢各位股东对公司的信任与支持！感谢客户和商业伙伴的信赖和合作！感谢公司管理层和全体员工的努力付出！新的一年，我们将一鼓作气，迎风破浪，再创佳绩！

用友网络科技股份有限公司董事长



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2017年度公司实现净利润329,392,628元。公司以2017年度净利润329,392,628元为基数，提取10%的法定盈余公积金32,939,263元，提取5%任意盈余公积金16,469,631元，加往年累积的未分配利润975,569,312元，本次实际可供分配的利润为1,255,553,046元；公司以2017年末总股本1,464,217,811股扣除将注销的回购股份2,991,583股后的1,461,226,228股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利1.5元(含税)，共计派发现金股利219,183,934元，派发现金股利后，公司未分配利润余额为1,036,369,112元。

公司以2017年末总股本1,464,217,811股扣除将注销的回购股份2,991,583股后的1,461,226,228股为基数，拟向全体股东每10股转增3股，共计转增438,367,868股，转增股本后，公司总股本1,899,594,096股，资本公积余额1,249,914,539元。

公司将在本次年度股东大会后注销上述回购的2,991,583股，待注销后，再实施上述利润分配预案和资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

适用 不适用

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

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	8
第二节	公司简介和主要财务指标.....	9
第三节	公司业务概要.....	13
第四节	经营情况讨论与分析.....	24
第五节	重要事项.....	45
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	54
第七节	优先股相关情况.....	61
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节	公司治理.....	74
第十节	公司债券相关情况.....	77
第十一节	财务报告.....	202
第十二节	备查文件目录.....	202

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
ERP	指	“企业资源计划”（Enterprise Resources Planning）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
HRM	指	“人力资源管理”（Human Resources Management）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
OA	指	“办公自动化”（Office Automation）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
用友 ERP-NC	指	NC 是“新世纪”（New Century）的英文缩写，公司推出的面向大型客户的企业应用软件系列产品名称。
用友 ERP-U8	指	公司推出的面向中型客户的企业应用软件系列产品名称。
畅捷通系列产品	指	公司推出的面向小微型客户的企业应用软件系列产品名称。
CRM	指	“客户关系管理软件”（Customer Relationship Management）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
PLM	指	“产品生命周期管理软件”（Product Lifecycle Management）的英文缩写，是一种支持产品全生命周期信息创建、管理、分发和应用的解决方案。
PDM	指	“产品数据管理”（Product Data Management）的英文缩写，是一种以产品为核心，对产品相关的数据、过程、资源一体化集成管理的系统。
CPD	指	“集成产品开发”（Collaborative Product Development）的英文缩写，是一种产品开发管理的应用系统。
EAM	指	“企业资产管理”（Enterprise Asset Management）的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
iUAP	指	是公司开发的面向大中型企业的企业互联网开放平台。
小微企业云服务平台	指	是公司控股子公司畅捷通信息技术股份有限公司开发的面向小型、微型企业的云服务平台。
SaaS	指	“软件作为服务”（Software as a Service）的英文缩写，是云计算模式下的应用软件服务。
PaaS	指	“平台作为服务”（Platform as a Service）的英文缩写，是云计算模式下的平台软件服务。
ABU	指	Account Business Unit 的英文缩写，是针对公司级原型项目、战略项目建立的专属、独立的客户经营组织。
SPS	指	Standard Product Support 的英文缩写，是公司标准产品支持服务。
工资+	指	公司的控股子公司深圳前海用友力合金融服务有限公司与公司 HR 系统合作推出的为企业员工提供基于移动互联网的安全、便捷、可信的企业员工专享薪金理财服务。
客户	指	购买和应用了用友网络的软件及服务、企业互联网服务、金融服务的企业和公共组织。
用户	指	使用了用友网络的软件及软件服务、企业互联网服务、金融服务的个人，可能明确归属于某个客户或无确定客户归属。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼（东三办公楼）16层
	签字会计师姓名	林扬、张苏苏
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无
	办公地址	无
	签字会计师姓名	无
报告期内履行持续督导职责	名称	国泰君安证券股份有限公司

的保荐机构	办公地址	北京市金融大街盈泰中心 2 号楼 9 层
	签字的保荐代表人姓名	陈琦、刘向前
	持续督导的期间	2015 年—2016 年度（募集资金尚未使用完毕，保荐机构针对募集资金的使用继续履行督导义务）
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无
	办公地址	无
	签字的财务顾问主办人姓名	无
	持续督导的期间	无

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	6,343,658,549	5,113,348,861	24.1	4,451,272,019
营业利润	676,207,321	-51,528,705	不适用	12,706,074
利润总额	685,810,775	295,489,206	132.1	362,389,873
归属于上市公司股东的净利润	389,080,894	197,391,725	97.1	323,745,309
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	293,075,149	137,278,023	113.5	105,980,940
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	488,111,663	279,496,600	74.6	268,492,937
经营活动产生的现金流量净额	1,430,325,852	887,081,189	61.2	549,715,458
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	5,849,167,848	5,688,120,850	2.8	5,518,891,298
总资产	14,033,979,575	12,155,131,565	15.5	10,918,585,280
期末总股本	1,464,217,811	1,464,293,443	-0.0	1,464,688,320
负债总额	7,292,950,599	5,766,723,203	26.5	4,855,877,938

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.27	0.14	92.9	0.23
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.14	92.9	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.20	0.09	122.2	0.07
扣除非经常性损益和股权激励成本后的基本每股收益(元/股)	0.34	0.19	78.9	0.19
加权平均净资产收益率(%)	6.71	3.52	增加3.19个百分点	6.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.05	2.45	增加2.60个百分点	2.21
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.99	0.61	62.3	0.38
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.99	3.88	2.8	3.78
资产负债率(%)	52.0	47.4	增加4.6个百分点	44.5

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

注：基本每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额和归属于上市公司股东的每股净资产以报告期加权平均股本为基数计算，本报告期加权平均股数为 1,450,411,554 股，2016 年同期的加权平均股数为 1,460,332,802 股。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	746,662,528	1,445,649,416	1,083,484,288	3,067,862,317
归属于上市公司股东的净利润	-167,033,654	103,264,989	-196,223,191	649,072,750
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-166,946,259	63,498,498	-214,817,855	611,340,765
经营活动产生的现金流量净额	-642,078,558	66,175,193	44,587,873	1,961,641,344

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	405,547		-145,294	460,237
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	54,936,885		62,903,262	86,846,260
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	43,170,732	主要为远期外汇合约取得的收益所致	17,181,078	-1,705,998
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,180,357		-5,493,583	9,991,638
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-3,265,283	-1,938,748
处置长期股权投资的投资收益	6,698,428			139,049,539
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量的利得				26,064,653
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-10,386,204		-11,066,478	-41,003,212
合计	96,005,745		60,113,702	217,764,369

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量的可供出售金融资产	6,000,000	69,995,297	63,995,297	
合计	6,000,000	69,995,297	63,995,297	

于 2017 年 12 月 31 日，本集团持有的以公允价值计量的可供出售金融资产为持有的上市公司创业黑马(北京)科技股份有限公司股票。

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

用友3.0战略地图

面向社会化商业的社会级企业服务

服务企业互联网化、金融化

企业管理 + 业务运营 + 企业金融

数字营销与客服 | 智能制造 | 共享服务 | 社交与协同 | 企业金融



(二) 行业竞争格局和行业发展趋势

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

1、云服务

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

2、软件业务

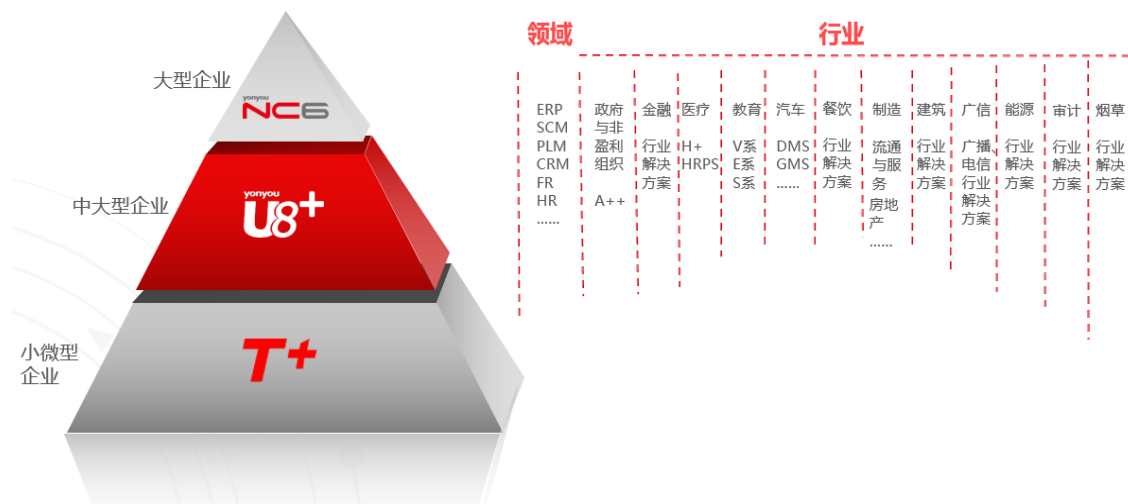
报告期内，软件与信息技术产业在国家政策的支持下发展迅速。党的十九大报告明确提出要“加快建设制造强国，加快发展先进制造业，推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合”。作为信息化和工业化“两化融合”技术核心的软件产业，在国家政策驱动下正成为支撑智能社会和实体经济发展的关键内在动力。软件产业步入加速创新、加快迭代、群体突破的爆发期，软件产业市场规模逐年提升。同时，国内同业与跨国公司的双重竞争加剧，行业迎来转型窗口期。新时代的软件产业呈现出数据驱动、平台支撑、服务增值、智能主导、融合发展的重要特征。

3、金融服务

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

中国宏观经济的平稳运行、消费规模的持续增长，为第三方支付的高速发展奠定了基础。移动支付线下场景争夺进一步加剧，行业巨头围绕线下场景紧密布局，线下和线上逐渐融合构成闭环商业生态；随着金融服务的数据化、场景化发展，具有场景和数据优势的供应链金融、贸易金融等进一步加快发展。。

（三）软件业务



1、面向大型企业的解决方案与专业服务业务

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

2、面向中型企业的软件产品与解决方案业务

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

3、面向小微企业的软件包业务

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

4、面向行业和领域的解决方案与专业服务业务

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

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

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

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

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

(6) 公司面向医疗行业的业务由用友医疗卫生信息系统有限公司（下称“用友医疗公司”）负责经营。用友医疗公司聚焦医疗机构客户群，专注医院的数字化，提供专业、标准、融合的产品与服务。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，收入主要包括标准产品许可收入、产品支持与运维服务收入、咨询实施收入以及其他增值服务收入。

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

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

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

（四）云服务业务概要



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

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

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

1、云平台



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

2、云 ERP

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

3、领域云

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。营销云产品包括超客营销、友会员、友订货、红人点点等，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。

协同云通过连接企业员工、产业链伙伴及社会化用户，帮助企业在云服务时代，打破沟通壁垒，提升协同工作效率，实现社交化沟通与分享，激发组织活力。协同云的核心产品友空间是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开展，提高工作与管理效率。

人力云业务包括友人才、薪福社等产品。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。薪福社提供高质量的人事外包、薪税、福利服务，为企业 HR 提供全方位的支持，实现企业人力成本与业务成本的优质匹配，使得成本费用率持续可控，助力企业精益管理，充分激发人才潜能。

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

财务云基于前沿的云计算、大数据、人工智能等技术，基于社会化商业这一新的商业范式，为企业提供以智能报账、智能核算、智能共享为核心的财务服务，帮助企业建立起具有连接、融合、共享、智能新特性的财务云平台，引领企业财务转型，创造财务新价值。智能报账服务-友报账为企业提供专业化的报账服务和连接服务，创造企业财务新价值；友报账作为企业财务数据采集终端，面向企业全员应用，并整合社会资源，为企业员工提供端到端的一站式互联网服务，打通从申请、审批、交易、报账、支付、核算、报告所有环节。智能核算服务为企业提供自动实时的财务核算、财务报表与分析服务，融合各领域和各行业的业务云，形成云端的业财自动化融合，并提供财税自动化、电子归档自动化、监管报送自动化服务。



4、行业云

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

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

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

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

其它行业云还包括金融云、医疗云、财政云、教育云、汽车云等。

5、畅捷通云

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

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

6、云市场

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

（五）金融服务业务概要

金融服务业务主要包括面向企业的支付服务业务和互联网投融资信息服务业务。

1、企业支付服务业务

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

2、互联网投融资信息服务业务

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力主要体现在下述几个方面。

（一）产品优势

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

用友云包含 PaaS、SaaS 等多类云服务业务，提供面向数字化商业的社会级企业服务，为企业业务创新、管理变革、金融嵌入提供生态化服务平台。在云开发与运维、移动应用、大数据与智能化、云集成等技术领域已申请多项国家发明专利，取得多项软件著作权。报告期内，用友云荣获 2017 年中国国际软件博览会金奖，用友的产品技术达到中国领先水平，用友云作为社会化商业应用基础设施和企业服务产业的共享平台，也获得业界充分认可。

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

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

（二） 研发优势

公司拥有包括总部平台和应用研发中心等在内的中国最大的企业及公共组织应用软件和云研发体系，拥有庞大的研发队伍和行业领先的研发管理体系与平台。公司的研发与支持服务团队是一支基础扎实、实践经验丰富、专业合理的人才队伍，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需的开发、集成、运行、运维、基础数据及应用服务，帮助开发者快速构建面向特定领域或行业的应用服务，并基于能力化扩展架构和数据化运营方式，帮助开发者、合作伙伴持续推出最受企业客户喜爱的应用及服务。借助于云市场、开发者中心、UDN 社区等，用友云平台支撑企业互联网化的一系列开发、集成、运行、运维、运营等能力也开放给产业伙伴，赋能整个生态。

（三） 品牌及市场优势

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

公司连续多年被评定为国家“规划布局内重点软件企业”。报告期内，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；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，公司继续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；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。公司加力、加速云服务发展的力度和速度，用友云获得“2017 可信云大会”2016—2017 年度企业级 SaaS 服务奖。公司获得“2017 年中国 IT 用户满意度”调研 18 项大奖，其中企业云服务等获得用户满意度第一荣誉，企业 PaaS 云平台获得“用户首选品牌”荣誉，工业互联网平台等获得“用户推荐品牌”荣誉。

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

（四）营销服务网络优势

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

（五）公司客户基础优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

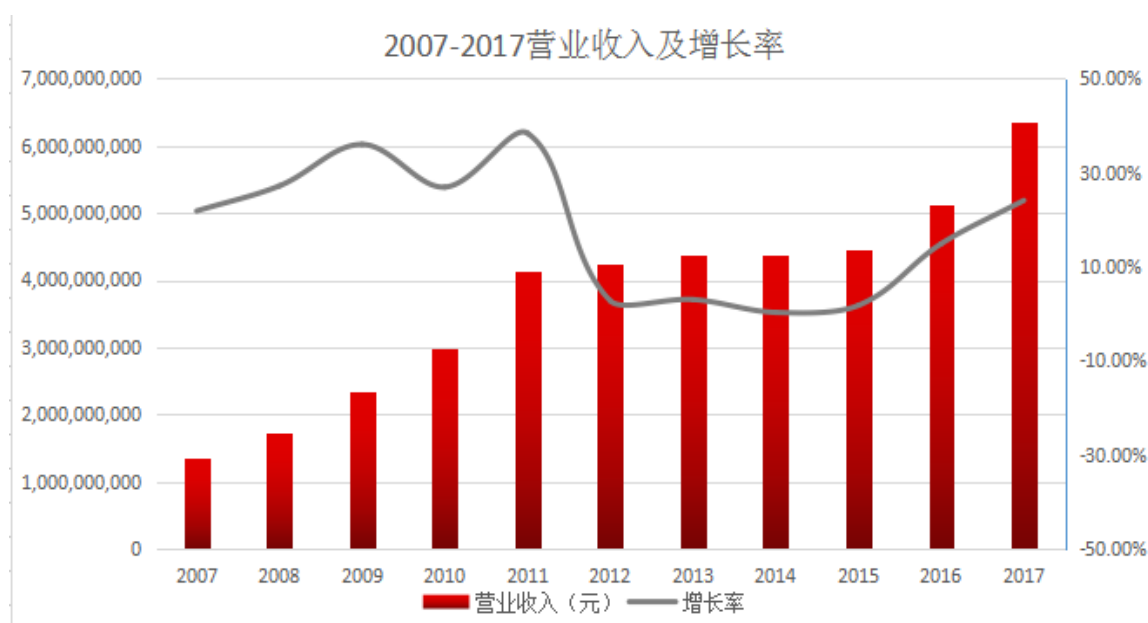
一、经营情况讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况

报告期内，公司围绕“聚合用友云”、“软件效益化”及“互联网金融”三大经营策略，大力推进用友 3.0 战略的实施，加大、加速了云服务和金融服务发展力度和速度，实现了云服务收入和金融服务收入的高速增长、软件业务稳定增长，经营效益得到大幅提升，并初步树立了用友云在企业服务领域的市场领导地位。

报告期内，公司实现营业收入 6,343,658,549 元，同比增加 1,230,309,688 元，同比增长 24.1%；归属于上市公司股东的净利润为 389,080,894 元，同比增加 191,689,169 元，同比增长 97.1%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 293,075,149 元，同比增加 155,797,126 元，同比增长 113.5%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益和股权激励成本的净利润为 488,111,663 元，同比增加 208,615,063 元，同比增长 74.6%。经营活动产生的现金流净额 1,430,325,852 元，同比增加 543,244,663 元，同比增长 61.2%。报告期内，公司总研发投入合计 129,732 万元，占营业收入比重为 20.5%，持续保持了对云服务业务和金融服务业务的大力度研发投入。

报告期内，软件业务实现收入 5,132,126,961 元，同比增长 8.0%；云服务业务（不含金融类云服务）实现收入 408,985,467 元，同比增长 249.9%；金融服务业务实现收入 802,546,121 元，同比增长 229.3%。截至报告期末，云服务业务的企业客户数 393 万家，较 2016 年年末增长 47%；付费企业客户数大幅增长；支付业务交易金额完成 2786 亿元，同比增长 166%；互联网投融资信息服务业务的累计撮合成交金额 265 亿元，较 2016 年年末增长 141%，其中报告期内新增撮合成交金额 155 亿元。



（二）报告期内公司各项业务发展情况

1、云服务业务发展情况

报告期内，公司加力、加速云服务发展的力度和速度，关键云产品取得跨越式发展。公司持续加强人工智能的应用，打造企业智能服务，公司云平台实现突破性发展。报告期内，公司行业云采用聚焦、分步、客户项目驱动策略，行业云取得明显成效。

（1）云平台

报告期内，公司 iuap 云平台业务实现快速发展。公司持续加强了 PaaS 平台能力建设，统一了用友云技术架构，发布了用友云接入规范，公司云产品快速接入用友云平台；积极推进了 iuap 云平台服务建设，保障了云服务持续稳定运行；平台+行业方案得到长足发展，同时独立的平台项目和主数据业务增长迅速；公司 iuap 云生态取得可喜成果，并成功引入多家平台融合型伙伴，形成了融合型的解决方案，在语音识别、人脸识别、机器学习等领域与知名第三方厂商深度合作，为企业快速构建提供 AI+一体化的解决方案。

（2）领域云

1) 营销云

报告期内，公司发布了渠道云和零售云服务，为大中型品牌企业和连锁零售企业提供全渠道管理云平台服务和新零售云服务，得到了市场的广泛认可，签约和交付了一大批百万级、千万级服务大单，典型客户包括曲美、雅戈尔、郎酒等知名企业；并发布了多语言版本，成功签约了海外客户。

报告期内，用友秉钧公司围绕丰富场景、完善体验，提高客户营销投放效果；引导伙伴开展线下沙龙，降低伙伴成交难度。报告期内，红人点点产品累计付费客户数达到 6 万家，收入实现快速增长。

2) 采购云

报告期内，公司友云采服务业务坚持采购平台社会化和公有云的发展模式，通过向采购商提供采购寻源、招标竞价、采购协同、供应商管理、电子超市等多项服务，将采购商与供应商的线下交易发展到线上，加速企业采购的数字化转型。友云采与苏宁易购、西域、慧聪网等多家生态伙伴进行了深度合作，共同构建采购云生态圈。采购云平台通过了数据中心联盟的可信云认证和 ISO27001 认证。报告期内，友云采新增了 1.5 万家以上的企业客户。

3) 协同云

报告期内，公司友空间产品强化了统一门户、日常办公、团队协作、业务协同、社交沟通、开放平台等功能覆盖，新增双良集团、泸州老窖集团、鹏飞实业集团等知名企业。

4) 财务云

报告期内，公司财务云服务业务聚焦企业商旅、报账等应用痛点，陆续发布了友报账 2.0、财务云核算服务、电子会计档案 2.0 等财务云服务产品，并实现了业绩高速增长。

5) 人力云

报告期内，公司友人才在产品服务功能上强化了核心人力资源管理、假勤管理和员工服务，发布了多个新应用；完善了与公司 NC、U8、U9 产品的集成；整合了大易云招聘服务；实现了与智联招聘、58 同城等人力资源服务商的业务集成，更好地满足了客户对人力资源服务的整体需求。新增横店、象屿、青松华药、联想控股等标杆客户，实现了客户数高速增长。

报告期内，薪福社进一步聚焦薪酬服务业务，为客户提供薪酬发放服务业务，实现收入快速增长，并改善了经营效益。



6) 云 ERP

报告期第三季度，公司发布了新一代云 ERP 产品 U8 cloud。U8 cloud 聚焦成长型、创新型企业，为企业提供集人、财、物、客、产、供、销于一体的云 ERP 整体解决方案。报告期内，U8 cloud 开展了百余场市场活动，树立了 U8 cloud 新一代云 ERP 市场品牌形象，为业务发展奠定了良好基础。



(3) 行业云

1) 工业云

报告期内，公司发布了用友工业互联网平台“精智”，该平台完全基于数字化商业场景而设计、提供基于数据的场景化智能云服务，融合了互联网与智能制造相关的企业云计算、大数据、物联网、人工智能等技术，提供支撑智能制造的软件和 SaaS 服务、提供智能制造应用组件和最佳实践库。报告期内，连续签约鞍钢、深圳特发、大亚圣象、江铜集团、中国振华电子集团等大型集团客户。

报告期内，公司发布用友智能工厂 2.0 版，借助移动互联网、工业物联网、大数据、云计算、人工智能等先进技术，重点实现工厂建模、业务建模、智能排程、智能调度、智能物流、智能采集、品质管理、设备管理、能源管理、智能监控与分析等功能，赋能工业企业，让工厂管理更智能；并实现了与 NC、U9 等用友 ERP 产品全面集成、互联互通。

报告期内，公司入选工信部第一批智能制造系统解决方案供应商推荐目录；近几年来，公司参与的国家级智能制造试点示范项目、智能制造综合标准化与新模式应用项目共计 60 项。

报告期内，公司与江西省政府、浙江省经济和信息化委员会、湖北省经济和信息化委员会等签署战略合作协议，推动区域工业云项目建设，助推企业上云。

2) 建筑行业云

报告期内，用友建筑公司加大加快了建筑企业互联网开放平台的研发和迭代发展，平台初具规模，试点取得阶段性成果；积极推广了 i 建造、i 设计、筑云采及水平云产品，得到行业高度认同。

3) 餐饮行业云

报告期内，餐饮云服务业务发布了红火台企业用餐服务平台，解决企业客户商业用餐预定需求；发布红火台智能云 POS 产品，解决餐饮企业特别是火锅、正餐业态的点餐收银需求；同时，海底捞上云项目在全国门店上线，海底捞智慧项目陆续上线。

4) 金融行业云

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；发布了链融云财务管理系统、云保理业务系统、云小贷业务系统、云融资租赁业务系统、云保险经纪业务系统；成功签约华夏恒邦保险、大地保险、裕国融资租赁、泉州汇鑫小额贷款等样板客户。

5) 财政行业云

报告期内，用友政务公司资产云的单位资产、部门资产和财政资产三大资产服务已正式上线。长沙市政府采购电子卖场正式上线运行，标志着政府采购云服务从应用推广进入运营阶段；完成海关总署 12360 移动端等政府服务云项目建设。

6) 教育行业云

报告期内，新道科技推出了“新道云”，实现对教育服务的支撑与落地。在双模驱动策略下，公司新研发产品也全面实现了软件平台与互联网服务的双驱动，实现互联网化远程双师授课、远程服务模式，解决院校和老师的产品交付、教学的困惑。

7) 医疗行业云

报告期内，用友医疗公司成功开发了多项创新云服务，业务涵盖医疗物资采购、医疗数据分析、移动办公社交等多个领域；无忧医采通过优化医院采购全流程，提高供应商的供货质量和供货效率。报告期内，云服务客户数量和云服务收入实现高速增长。

8) 汽车行业云

报告期内，用友汽车公司的车商云服务业务包含经销商互联网增值服务平台和经销商 SaaS 服务平台，互联网增值服务平台推出了取送车、聚合支付、电子发票等集成服务。

9) 能源行业云

报告期内，用友能源公司加力、加大推进云服务业务，发布了售电云 2.15 版、备件云 1.0 版、能源企业互联网+党建智慧党群云平台等云产品，交付和运营也取得较好口碑。

10) 广电与电信云

报告期内，用友广信公司结合客户项目研发云服务新产品，积极发展智慧城市和云业务，形成基于特定场景的物联网解决方案，丰富智慧城市应用领域。

(4) 畅捷通云

报告期内，畅捷通公司云服务业务紧抓市场机遇，在产品方面，在不断迭代优化核心云应用的同时，全新上线 T + Cloud 云服务，进一步满足了小微企业财务及管理服务需求；在业务运营方面，与资源型合作伙伴建立合作，开展线上运营、电销和线下渠道一体化的销售，快速发展付费

客户规模。

报告期内，好会计专业版正式上线，提供了多会计、多辅助核算、经营指标分析等更加丰富的功能；并快速迭代和优化交互体验、智能生成凭证、增加一键报税覆盖城市。好生意加快核心业务场景“销售、库管、采购和往来”功能特性的开发，完成部署、技术运维方案设计和测试。报告期内，全新上线的 T + Cloud 是面向小型企业的公有云服务，与工作圈等应用集成，形成人、财、货、客一体化的解决方案，满足企业经营过程中的全面应用需求，提升企业竞争力。工作圈进一步优化轻 OA 固定审批流、基于角色定义及相关统计分析报表。

（5）云市场

报告期内，公司云市场以“企业服务产业的共享平台”为建设目标，取得了突破性进展，入驻生态伙伴数量超过 320 家，入驻产品及服务数量超过 510 个。

报告期内，结合用友线下优势，满足客户一体化应用需要，用友云市场大力推动融合型产品发展，授权网易企业邮箱、360 企业安全、e 签宝、小能科技等众多知名企业服务厂商开展融合型产品研发，众多融合型产品上市，开展了用友云产品版图，并取得业绩突破性增长。

2、软件业务发展情况

报告期内，在企业转型升级，国内经济整体复苏和软件国产化进程的大背景环境之下，公司继续稳步推进软件业务的发展；同时，通过发挥与云服务和金融服务产品的组合优势，实现拉动和组合效应，推动软件业务的效益化发展，软件业务整体保持稳定增长。

（1）面向大型企业的解决方案与专业服务业务

报告期内，公司面向大型企业解决方案业务进一步深化，并实现加速发展，帮助包括世界 500 强企业、中国 500 强企业等各类大型集团企业实现互联网转型，构建数字化商业生态。

在智能制造服务领域，除发布了用友智能工厂 2.0 版外还发布了 U9V6.0 版、PLMV2017 版等软件产品，签约了如中国铝业等一大批大型集团客户，继续保持稳步增长的良好态势。

在城市交通、公用事业、地产行业，用友项目资产一体化的城市基础设施全生命周期运营管理解决方案持续加强；推出工程云 PM+ 产品，解决了城市运营行业工程项目上云最后一公里的问题，同时通过软件解决方案与云端服务的融合，更好地满足客户的需要。

在财税领域，发布了 NC 收入核算与报告产品、NC 电子商业汇票产品、NC 增值税管理平台增强版；同时深化企业应用创新，为客户提供了 NC 集团财务合并、财务自助分析、银行票据池、工序成本、电子会计档案接口等新功能和新模块。

报告期内，面向大型企业的专业服务业务继续保持了高续约率和高增长态势；在千万级运维服务大项目上取得重大突破，成功签约了碧桂园集团等年运维项目；同时，百万级运维服务大项目已形成常态化趋势，相继签约海航集团、中国振华集团、首都机场集团、五粮液集团、万达集团等大型标杆企业。

（2）面向中型企业的软件产品与解决方案业务

报告期内，公司在 U8+V13.0 的产品基础上继续优化与持续创新，在智能制造、新零售、社会化财务应用方面持续加快研发，为中型企业上云提供更好的产品与服务。报告期内，发布了 U8+V12.51 发票管理、U8+V12.50A 办公集成产品、U8+零售电票管理 V1.0、U8+易收款 V1.0、U8+收入核算 V1.0 等产品。同时，U8+完成了与友空间、友云采、友报账、大易招聘等云服务的对接和融合。

(3) 面向小型微型企业的软件包业务

报告期内，畅捷通公司聚焦小微企业财务与管理服务，优化了 T+V12.2 的产品性能，并加快新版本 T+V12.3 产品开发和集成测试工作；整合了线上运营和线下渠道资源，进一步加快推进软件业务与云服务业务的协同发展。通过优化业务组织，不断提升业务运营能力，加强渠道能力和渠道体系建设，有效推进了小微企业财务及管理服务的市场营销和行业开拓，促进软件业务快速发展。

报告期内，举办了近百场“人、财、货、客”领航市场交流会及小型打单会等营销活动，有效拉动终端市场销售；通过伙伴销售人员的培训和认证活动，进一步提升渠道合作伙伴的能力，有效支撑终端客户市场的业务开拓。

(4) 面向行业的解决方案与专业服务业务

1) 政府行业

报告期内，用友政务公司发布了财政一体化 V6.3、财政社会保障资金信息管理系统 V1.0、报销产品 V8.0、大数据管理平台 V8.0、地方政府融资平台债务管理系统 V8.0、财政数据分析 V8.0 等产品；并积极推动了各级财政、行政及事业单位财务市场业务。

2) 汽车行业

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与老客户运维模式，客户续签率达到 95%以上；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，发布了新一代 DMS 产品；新客户数量及规模上再创新高，与林肯中国、宝马中国、捷豹路虎、玛莎拉蒂、长城汽车、广汽新能源、蔚来汽车等整车厂以及陕西新丰泰集团、湖南顺意通集团、厦门宝马集团等多家经销商集团签约。

3) 教育行业

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，发版了新道 ARE 虚拟仿真教学平台 V1.1、VBSE 财务微课互动教学服务等十余款产品；公司坚持“发展优质伙伴，提升伙伴质量，加强伙伴员工培训投入，提升伙伴指名客户经营质量”的伙伴发展理念，全年累计发展伙伴 107 家。

4) 金融行业

报告期内，用友金融公司稳步推进各项工作，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）的四大系列产品及业务体系不断完善；营销及运营各

层面工作全面发力；签约国家开发银行、浦发银行、中国人保、新华人寿、华融信托、中信证券、海通证券等客户。

5) 烟草行业

报告期内，用友烟草公司完成全国 NC6.0 行业统一财务管理信息系统安全升级、烟草移动门户整体升级改版等；完成国家烟草总局行业核算升级项目省级单位验收工作、行业财务管控平台项目验收准备工作；整体布局省级财务管控平台解决方案，落实烟草行业首家财务共享中心项目，推进行业由核算型财务向管理型财务转变。

6) 广电与电信行业

报告期内，用友广信公司加快电信行业化产品开发，发布广信精准帮扶信息管理系统，深化行业应用和轻量化应用，提升用户使用效率，提高运维服务价值；参与中国联通混合所有制改革，参与联通内部新业务系统建设；积极推进广电总局下属全国机构的经营与服务；签约中国联通、中国移动宁夏公司、中央电视台、山东广电集团等客户。

7) 能源行业

报告期内，用友能源公司完成了电力安全生产 2.0 版本系统重构、电力安全生产管理系统完善，与国家电网、华能、国电、中核等能源行业龙头企业持续深入合作，在财务、人力资源、供应链、生产管理、共享服务、工程项目管理、煤炭行业深化应用等领域取得较大进展；公司客户服务体系持续完善，服务产品及方式向云模式发展，客户服务流程规范化，确保客户满意度，实现了客户服务续约率的大幅提升。

8) 医疗行业

报告期内，用友医疗公司业务稳定增长，公司与多家中央直属医院及大型医疗集团强强联合，进一步巩固高端医疗市场领军地位；助力区域卫生经济监管，在多省市签约落地；H+数字医疗解决方案成熟稳定，多家医院上线验收，同时吸引一批新用户；智慧卫生产品达到领先水平，镇江市全面健康信息化项目通过四级评审；积极推进上下游产业链间的合作，生态合作业务实现翻倍增长。

9) 审计行业

报告期内，用友审计公司持续深化行业经营、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，有效地控制了人员规模和成本费用，公司经营效益取得了明显的提升；新增签约客户百余家，签约了五粮液集团、中国核工业集团、江西省地税局等标杆客户。

3、金融业务发展情况

报告期内，公司继续走规模自营加广泛合作的发展模式，加强场景、深化融合、发展数据金融服务，实现利润化增长。公司已经完成了银行、支付等金融业务布局，为企业金融一体化服务奠定了基础，已经开展的业务加强了合规和风险管控。报告期内，畅捷支付实现金融业务成交金

额 2786 亿元，同比增长 166%；友金所业务持续稳定发展，平台累计撮合投资成交金额 265 亿元人民币，同比增长 141%。

（1）支付业务

报告期内，畅捷支付公司为客户提供一站式支付解决方案，满足客户多支付工具、多支付场景、多渠道对账的需求，同时在零售、汽车、餐饮、互联网金融行业提供个性化的支付结算解决方案；与工商银行签署战略合作协议，将在企业现金管理、支付结算等多方面展开深入合作。报告期内，实现金融业务成交金额 2786 亿元，同比增长 166%，企业客户数比去年新增 15 万家。



（2）互联网投融资信息服务业务

报告期内，友金所提供专业的全流程投融资信息服务，打造安全、便捷、丰富的互联网投融资信息服务平台；通过系统监测和人工排查相结合的方式优化风险监控手段，在事前预防、事中监控、事后跟踪各个环节有效降低了风险；友金所业务持续稳定发展，平台累计撮合投资成交金额 265 亿元人民币，比去年年末增加 155 亿元，增长了 141%，累计用户数 128 万人，比去年年末增加 47 万人，增长了 58%。

（3）其他金融服务业务

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。

报告期内，公司以人民币 5,976 万元的价格受让民太安保险公估集团股份有限公司持有的前海民太安保险经纪有限公司 60% 的股权。

4、品牌

报告期内，公司发布了多款云服务产品，举办了数场超过千人规模的生态与用户大会，参加了多场业界活动；公司的管理软件业务继续处于市场领导地位；金融服务增长迅速，加强了金融业务布局，公司云服务、软件和金融三大板块核心业务得到较充分的展示、宣传和推广，公司品牌影响力得到进一步增强。报告期内，公司参加了第 21 届中国国际软件博览会、2017 世界智能大会、第 16 届中国互联网大会、中国软件产业发展创新峰会、2017 中国两化融合大会、第四届世界互联网大会、2017 中国产业互联与数字经济大会等。报告期内，公司举办 2017 用友伙伴大会，集中展出了公司以“云服务、软件、企业金融”为核心业务的完整企业服务产品：面向社会化商业应用的用友云服务。发布了 2016《中国企业互联网化指数》白皮书。4 月 19 日，公司正式发布并全新上线用友云平台、应用与业务服务及包括生态伙伴产品在内的用友云市场，全面展示用友云的产品与服务，包括软件与用友云融合创新的产品与服务。“企业上云暨用友云百城巡展系列活动”全面启动，用友云结合各地产业特点、区域优势和企业痛点，从商业创新到技术推动、从产业格局到痛点问题解决，针对性地给出解决方案，助力企业上云。以“迈向云端创变未来”为主题的 2017 中国企业互联网大会，邀请了超过 5000 位来自制造、建筑及房地产、消费品、交通与公用事业、金融、能源、通信与广电、汽车、医疗、政府与事业单位、现代服务业、现代农业、文化与传媒等行业企业家与高管、专家与学者以及媒体代表，共同探讨在数字营销与客服、智能制造、财务、人力资源、社交与协同办公、企业金融等企业服务领域的云上腾飞之路。畅捷通公司联合阿里云、用友云市场、UC、洛可可联合发起的 GICC 2017（全球小微企业创新大会），汇集上百名国内一线的实战创业者、企业家、专家学者，深度聚焦管理、产品、营销、技术四个维度进行分享、碰撞，为小微企业发展提供了好的思路。



报告期内，公司董事长王文京先生获“2017年两化融合突出贡献人物评选之领军人物”。公司被评为“2017年两化融合突出贡献评选之明星服务商”。公司入选2017年中国互联网企业100强，位居第15位。公司被中国两化融合服务联盟评为明星服务商。用友云获得“2017可信云大会”2016—2017年度企业级SaaS服务奖。用友云通过ISO27001信息安全管理体认证。公司获得“2017年中国IT用户满意度”调研18项大奖，其中企业云服务等获得用户满意度第一荣誉，企业PaaS云平台获得“用户首选品牌”荣誉，工业互联网平台等获得“用户推荐品牌”荣誉。王文京先生荣获2017年度中国产业互联网风云人物奖，用友云荣获2017年度中国产业互联网服务平台奖。

报告期内，公司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”，还与联想、英特尔联合发布了超融合分析解决方案。公司与中国联合网络通信有限公司签署合作框架协议，将在产品、行业营销、云服务、基础通信服务、内部管理系统建设等方面开展合作，并将利用各自的技术和经验优势，探索在大数据、物联网、人工智能等领域的合作。与松下电器（中国）有限公司和北京联动天翼科技股份有限公司签署战略合作协议，签约各方将充分发挥各自优势共同为企业基于云的供应链管理和大数据服务。

5、员工发展

截止报告期末，公司员工数量为15194人，同比2016年末增长6.24%，其中专职从事云服务业务的人员1946人，占比比例为12.81%，同比2016年末比例相对增加10.2%；专职从事金融服务业务的人员1334人，占比比例为8.78%，同比2016年末比例相对增加53%；从事软件业务及其

他业务人员 11914 人，占比比例为 78.41%，同比 2016 年末比例相对减少 5.1%。因此，人员增长主要由于云服务和金融服务类人员的增长。

为了提高全体员工向“用友 3.0”转型发展的信心和决心，公司组织了一系列重大活动。通过组织以“学习两弹一星精神、引爆用友云发展”为主题的用友干部与专家夏令营，提高核心骨干发展云业务的思想认识，树立攻坚克难精神，加快突破云业务发展；通过开展主题为“与云同行”的全体员工轮训，增强云业务转型发展的危机意识感，夯实推进云业务的群众基础。



为了增强企业活力，发挥年轻人才在“用友 3.0”阶段的重要作用，公司继续推进干部年轻化，强化核心干部的人才梯队建设；同时，公司加大了应届生招聘的力度，在 50 个以上的重点高校进行雇主品牌宣传和校园共享招聘，应届生入职占比明显提高，对提高招聘质量、降低招聘成本起到了积极作用。

报告期内，结合互联网业务运营特点，公司完成了弹性工时制的改革，不仅满足了业务需求，也为推进专业奋斗的核心价值观建立了制度基础。

为适应新时期业务需要，公司优化升级了《用友员工商业行为守则》，并组织全员学习新版《用友员工商业行为守则》（2.0），签署“阳光经营承诺书”，为公司新时期健康发展加强了制度基础。

6、投资并购情况

报告期内，公司以 67,108,612.50 元的价格受让企业招聘云服务领先提供商上海大易云计算股份有限公司（“大易”）合计 5,368,689 股股份，占大易总股本的 29.8261%。公司此次购买大易股权，将夯实公司与大易的战略合作，完善用友云在人力云的业务布局 and 战略协同，增强用友人力云的竞争力。

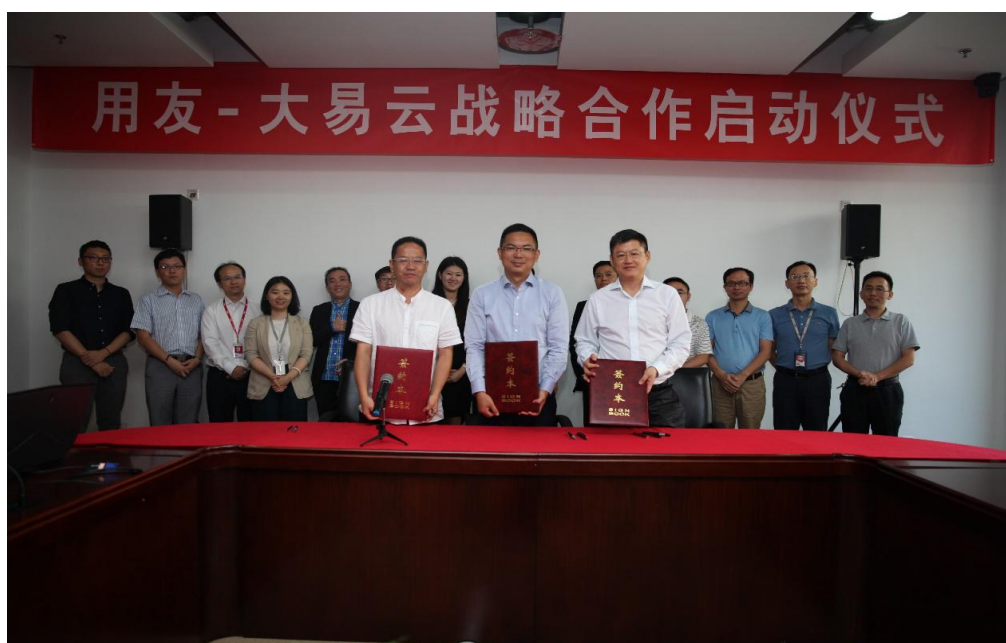
报告期内，公司以人民币 5,976.00 万元的价格受让民太安保险公估集团股份有限公司持有的前海民太安保险经纪有限公司 60%的股权。

报告期内，公司通过与前海方舟资产管理有限公司等 6 家合伙人共同参与投资深圳淮海方舟信息产业股权投资基金（有限合伙），参与投资联通混改项目。公司出资 1.7 亿元人民币，占比 4.25%。

报告期内，公司以人民币 24,999,996.00 元的价格向在商事服务等领域具有行业领先优势的企业服务提供商汉唐信通（北京）咨询股份有限公司（“汉唐咨询”）增资，并以人民币 964,320.00 元的价格受让于湖持有的汉唐咨询股权，以人民币 52,437,814.98 元的价格受让李琴、王静波、张春和张燕持有的汉唐咨询股权，截止报告期末，公司共持有汉唐咨询 22.2374% 的股权。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，公司以人民币 6500 万元向领先的农业行业互联网服务提供商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，公司以人民币 168 万元的价格受让区块链技术公司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。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。



二、报告期内主要经营情况

参见“一、经营情况讨论与分析”中“（二）公司各项业务发展情况”。

（一） 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,343,658,549	5,113,348,861	24.1
营业成本	1,812,454,538	1,603,567,007	13.0

销售费用	1,417,298,968	1,313,070,973	7.9
管理费用	2,334,184,078	2,030,924,271	14.9
财务费用	168,925,671	76,147,791	121.8
经营活动产生的现金流量净额	1,430,325,852	887,081,189	61.2
投资活动产生的现金流量净额	-2,740,368,151	-531,009,094	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	569,348,811	-22,021,738	不适用
研发支出	1,297,322,163	1,072,223,348	21.0

1. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件行业	6,150,802,600	1,792,613,288	70.9	23.4	13.4	增加 2.6 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件产品	2,563,816,287	41,734,791	98.4	8.4	4.9	增加 0.1 个百分点
技术服务及培训	3,464,308,195	1,657,311,564	52.2	37.1	13.0	增加 10.2 个百分点
其他	122,678,118	93,566,933	23.7	34.9	26.1	增加 5.2 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国境内	6,081,855,706	1,761,952,681	71.0	23.4	13.7	增加 2.4 个百分点
中国境外	68,946,894	30,660,607	55.5	21.9	-4.3	增加 12.1 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总成本	本期金额较上年同	情况说明

			(%)		比例 (%)	期变动比例 (%)	
软件行业		1,792,613,288	100	1,581,055,350	100	13.4	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
软件产品		41,734,791	2.3	39,799,387	2.5	4.9	
技术服务及培训		1,657,311,564	92.5	1,467,077,667	92.8	13.0	
其他		93,566,933	5.2	74,178,296	4.7	26.1	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 10,084 万元，占年度销售总额 1.6%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 7,353 万元，占年度采购总额 4.1%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

适用 不适用

	本报告期	上年同期	变动比例 (%)
销售费用	1,417,298,968	1,313,070,973	7.9
管理费用	2,334,184,078	2,030,924,271	14.9
财务费用	168,925,671	76,147,791	121.8

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,109,753,538
本期资本化研发投入	187,568,625
研发投入合计	1,297,322,163
研发投入总额占营业收入比例 (%)	20.5
公司研发人员的数量	4,995
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	32.87%
研发投入资本化的比重 (%)	14.5

情况说明

适用 不适用

报告期内，公司继续加大对云服务和金融服务的研发投入，整体研发支出较 2016 年度增长了 21.0%。公司对符合资本化条件在中长期产生效益的全新形态的产品与技术研发项目进行了研发支出资本化，资本化研发支出金额占当期研发总支出的 14.5%。

4. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	1,430,325,852	887,081,189	61.2
投资活动产生的现金流量净额	-2,740,368,151	-531,009,094	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	569,348,811	-22,021,738	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	4,022,148,465	28.7%	4,545,989,288	37.4%	-11.5%	主要由于报告期股权投资增加以及为实行员工股权激励回购股票综合所致
应收票据	123,939,211	0.9%	71,473,083	0.6%	73.4%	主要由于报告期内客户采用票据付款方式的增多所致
其他应收款	237,073,553	1.7%	142,758,718	1.2%	66.1%	主要由于2017年应收押金款和第三方支付平台款增加所致
其他流动资产	1,307,828,081	9.3%	996,729,784	8.2%	31.2%	主要由于报告期内理财产品增加所致
可供出售金融资产	764,088,138	5.4%	466,921,112	3.8%	63.6%	主要由于报告期内对外投资增加及可供出售金融资产公允价值变动所致
长期股权投资	1,641,765,656	11.7%	200,331,888	1.6%	719.5%	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

固定资产	2,097,774,540	15.0%	1,564,584,484	12.9%	34.1%	主要由于报告期内北京 4#研发中心转入固定资产所致
在建工程	322,170,624	2.3%	613,555,733	5.0%	-47.5%	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	3,450,000,000	24.6%	2,352,342,112	19.4%	46.7%	主要由于报告期内公司境内贷款增加所致
一年内到期的非流动负债	191,168,565	1.4%	113,415,571	0.9%	68.6%	主要由于报告期内一年内到期的借款增加所致
减:库存股	-102,196,291	-0.7%	-186,377,326	-1.5%	不适用	主要由于报告期内公司为实行员工股权激励回购股票所致
其他综合收益	47,946,567	0.3%	2,944,939	0.0%	1,528.1%	主要由于报告期内可供出售金融资产公允价值变动所致

其他说明
无。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,782,548	履约保证金
固定资产	1,356,777,699	取得银行借款抵押
无形资产	143,878,082	取得银行借款抵押
在建工程	103,581,374	取得银行借款抵押
合计	1,637,019,703	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

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

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资 本(元)	主要产 品或服 务	经营范围	公司直 接持股 比例 (%)	主营业 务收入 (元)	总资产 (元)	净利润 (净亏 损)(元)
北京用友 政务软件 有限公司	129,77 5,735	计算机 软 / 硬 件、技术 咨询	应用软 件服务； 销售 计算机、 软件及 辅助 设备	84.19	609,984 ,231	659,861 ,516	23,594, 412
用友汽车 信息科技 (上海)股 份有限公 司	102,00 0,000	计算机 软件/系 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	374,041 ,786	503,627 ,130	80,357, 165
用友金融 信息技 术有限 公司	102,00 0,000	计算机 软/硬 件/ 网 络、 技 术 咨 询 及 电 子 行 业	金融 软件 及计 算机 网络 技术 开发 ；销 售 计 算机 软、 硬 件； 计 算机 系 统集 成； 技 术 咨 询、 技 术 服 务、 技 术 培 训（ 不 得 面 向 全 国 招 生） ； 货 物 进 出 口、 技 术 进 出 口、 代 理 进 出 口。	78.43	332,949 ,179	255,199 ,803	20,838, 732
用友新道 科技股 份有限 公司	216,32 4,000	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	247,407 ,450	582,619 ,840	83,151, 844
畅捷通 信息技 术股 份有限 公司	217,18 1,666	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	70.99	505,347 ,956	1,277,3 33,071	222,837 ,008

		业	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。				
深圳前海用友力合金融服务有限公司	66,804,124	咨询管理/计算机软件	咨询管理/计算机软件	53.89	717,155,003	487,103,591	234,260,446

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

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

(二) 公司发展战略

适用 不适用

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

在新的时期，公司将进一步加大力度推进用友 3.0 战略，以用友云为核心，加快用友数字化商业应用基础设施建设，并通过这样一个基础设施级的服务来赋能企业客户，帮助众多的企业迈向云端，实现创变；同时加快用友企业服务产业的共享平台建设，积极构建企业服务生态，赋能企业服务产业，支持整个产业向服务化和平台化转型发展。

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

用友云赋能企业服务产业主要有三个着力点：首先，把云计算的计算、存储和网络这样一些基础能力服务与解决企业具体业务和管理问题的应用服务、数据服务、业务服务等各种服务打通，解决企业上云“最后一公里”的问题，让云计算服务在各行各业、千家万户的企业真正落地，让基础云计算服务商修的“高速路”跑起“车”来，共同实现云服务的真正价值；第二，用友云是一个开放的生态化平台，除了自身提供的服务，还要聚合大量在不同领域、细分行业以及各种形态的企业云服务提供商的服务，目标是要成为中国企业服务的第一大生态，平台上的服务互相打

通，以一站式服务方式共同服务企业客户，同时带动和促进生态伙伴的繁荣发展；第三，用友云通过提供商业应用的公共能力和领域服务，如技术、通信、支付、电子发票、电子合同、表单、审批和各行各业客户都会用到的财务、人力、办公等服务，让生态伙伴可以聚焦在其自己的核心领域或细分行业，在用友云平台上快速创新，从而推动企业服务产业的整体能力发展。



(三) 经营计划

√适用 □不适用

2018年，公司将继续坚定执行用友3.0战略，加力加速用友云、金融服务规模化发展，保持软件业务效益化增长，升级客户经营体系，战略加强并购、投资，发现、培养、引进年轻人才、尖端人才，革新制度，提高效率，抓住产业窗口期，成就世界级用友。

云服务业务：公司将加力加速，突破产品和运营，规模化营销，提高市场份额，抢占窗口期。加强产业研究和产品管理，瞄准关键市场，聚焦发展；按数字化商业和社会级计算思维，深入用户，抓住痛点/刚需，选准场景，突出数据，继续研发出高客户价值和体验的王牌产品（含平台），引领数字化商业创新，实现智慧企业；PaaS、SaaS、BaaS、DaaS 并举，一些服务转按 BaaS 模式运营；强化运营体系和能力，多种方式加强市场营销，显著提升用友云品牌影响力；完善云服务业务对应的支持体系。

金融服务业务：公司将采用规模自营及与第三方金融机构广泛合作的模式稳健推进，加强场景，深化融合，开展优势数据金融服务，实现利润化增长。公司将继续推进金融自营业务的申牌工作，2018年基本完成申牌布局。在全面推进金融服务业务的同时，继续加强金融合规和风险控制。

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

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

改革人才发展机制，加速推进干部队伍和基层人才年轻化发展，激发已有人才的潜力、创造力，并积极引进符合互联网企业经营要求的技术和运营人才，发现、培养、引进尖端领域或行业的专家，培养、引进尖端技术专家、科学家。

改革业务运营与管理组织模式，推进制度革新，坚持高效率业务模式，升级客户经营体系，从客户经营向客户运营升级转型，建立基于客户成功的云服务、金融服务的客户运营体系，全面加快推进“数字化用友”的建设工作。

为快速实现公司产业布局，促进公司核心业务快速发展与转型，公司将结合资本市场、投资等金融力量，加强战略并购与投资，快速抢占企业服务产业版图。继续做好市值管理，促进公司战略产业发展。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、公司可能面对的风险

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

二是互联网金融业务发展风险控制。

2、应对措施

一是公司将按照 2018 年经营策略要求，全方位推进公司云服务、软件和金融服务业务，落实各项经营措施，确保云服务收入、云服务产品、云服务客户目标全面达成；

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

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

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

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

六是公司将积极向国家金融监管机构申请金融牌照，2018 年争取基本完成金融自营业务的牌照申请审批工作。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2017 年度利润分配预案

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2017年度公司实现净利润329,392,628元。公司以2017年度净利润329,392,628元为基数，提取10%的法定盈余公积金32,939,263元，提取5%任意盈余公积金16,469,631元，加往年累积的未分配利润975,569,312元，本次实际可供分配的利润为1,255,553,046元；公司以2017年末总股本1,464,217,811股扣除将注销的回购股份2,991,583股后的1,461,226,228股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利1.5元(含税)，共计派发现金股利219,183,934元，派发现金股利后，公司未分配利润余额为1,036,369,112元。

公司以2017年末总股本1,464,217,811股扣除将注销的回购股份2,991,583股后的1,461,226,228股为基数，拟向全体股东每10股转增3股，共计转增438,367,868股，转增股本后，公司总股本1,899,594,096股，资本公积余额1,249,914,539元。

公司将在本次年度股东大会后注销上述回购的2,991,583股，待注销后，再实施上述利润分配预案和资本公积金转增股本预案。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	1.5	3	219,183,934	389,080,894	56
2016 年	0	1.3		190,348,315	197,391,725	96
2015 年	0	1.5		219,644,016	323,745,309	68

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、会计政策变更

(1) 资产处置损益列报方式变更

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

(2) 政府补助列报方式变更

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

受影响的报表项目	2017年		2016年	
	变更前	变更后	变更前	变更后
其他收益	-	387,312,627	-	-
资产处置收益(损失)	-	405,547	-	-145,294
营业外收入	406,681,959	17,707,394	362,315,465	361,254,728
营业外支出	9,360,331	8,103,940	15,442,848	14,236,817

2、会计估计变更

2017年12月18日，公司召开第七届董事会2017年第十五次会议，会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。为使无形资产后续计量更加合理和规范，根据《企业会计准则》等相关规定，公司决定无形资产中软件使用权摊销年限由10年调整为10年或按合同规定的年限，其他情况均不发生变化。

(1)、会计估计变更的原因及概述

目前公司的无形资产摊销政策将无形资产按照性质分类为土地使用权、软件著作权、软件使用权、云应用系统平台四大类，摊销年限分别为 50 年、5-10 年、10 年、5 年；软件使用权大类中未做细分。随着目前公司业务发展的需要，公司从外部购买的软件使用权增多，部分采购合同中明确规定了使用期限，按照《企业会计准则》规定，无形资产使用寿命不应超过源自合同性权利或其他法定权利的期限。因此这部分有明确使用期间的外购软件使用权的摊销不再适用于 10 年摊销，应当进行调整。为完善公司无形资产摊销的年限估计，公司拟自 2017 年 1 月 1 日起，将无形资产中软件使用权摊销年限由 10 年调整为 10 年或按合同规定年限，其他情况均不发生变化。

(2)、会计估计变更的内容

公司无形资产摊销年限调整前后比较表

类别	调整前摊销年限	调整后摊销年限
土地使用权	50 年	50 年
软件著作权	5-10 年	5-10 年
软件使用权	10 年	10 年或按合同规定的年限
云应用系统平台	5 年	5 年

本次无形资产摊销年限变更自 2017 年 1 月 1 日始执行。

(3)、本次会计估计变更对公司的影响

变更时间：本次会计估计变更自 2017 年 1 月 1 日起执行。

根据《企业会计准则第 28 号：会计政策、会计估计变更和差错更正》有关规定，公司对上述会计估计变更采用未来适用法处理，无需进行追溯调整，对以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	195 万元
境内会计师事务所审计年限	20 年
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	0
境外会计师事务所审计年限	无

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

报告期内，公司于 2017 年 3 月 8 日披露了《公司关于注销已回购股权激励股份的公告》，公司注销了 75,632 股限制性股票。

公司于 2017 年 6 月 8 日召开了公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及摘要》，公司拟向激励对象授予 3,865.360 万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，占本激励计划公告时公司股本总额 146,421.78 万股的 2.64%。在满足行权条件的情况下，每份股票期权拥有在行权有效期的可行权日以行权价格购买 1 股用友网络 A 股股票的权利。公司拟向激励对象授予合计不超过 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 1.32%。

2017 年 6 月 9 日公司在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上刊登了《用友网络科技股份有限公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划股份回购开始公告》。

2017 年 6 月 24 日公司在上述媒体刊登了《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股份回购结果公告》。本次股份回购自 2017 年 6 月 9 日开始至 2017 年 6 月 22 日结束。截至 2017 年 6 月 22 日止，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）。

公司于 2017 年 8 月 9 日披露了《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。

公司于 2017 年 8 月 25 日召开了第七届董事会第十次会议，审议通过了《公司关于作废部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》。因公司 2016 年业绩未满足《股权激励计划（草案修订稿）》规定的公司业绩考核要求，公司决定按照《股权激励计划（草案修订稿）》的相关规定作废 215 名激励对象共计 527,808 份的股票期权，回购注销 215 名激励对象共计 351,271 股的限制性股票。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
转让用友广信网络科技有限公司部分股权暨关联交易	临 2017-047
受让上海大易云计算股份有限公司部分股权暨关联交易	临 2017-066
关于转让资产（供应链金融平台）暨关联交易	临 2017-093

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
发起设立深圳用友商业保理有限责任公司暨关联交易	临 2017-013
发起设立北京用友融联科技有限公司暨关联交易	临 2017-081
发起设立优数征信（北京）有限公司暨关联交易	临 2017-082

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
0													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
270,000,000													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													
270,000,000													
担保总额占公司净资产的比例（%）													
4.6													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

签约方	投资份额 (元)	投资期 限(天)	产品类型	投资盈亏 (元)	是否 涉诉	资金 来源
包商银行北京 中关村支行	400,000,000	190	保本浮动收益型 理财	5,151,689	否	募集 资金
珠海华润银行 深圳科技园支 行	200,000,000	189	保本浮动收益型 理财	3,987,123	否	募集 资金
厦门国际银行 北京分行	200,000,000	60	保本保证收益型 理财	1,716,667	否	募集 资金
包商银行北京 中关村支行	200,000,000	53	保本浮动收益型 理财	1,588,944	否	募集 资金
包商银行北京 中关村支行	350,000,000	91	保本浮动收益型 理财	4,563,953	否	募集 资金

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

2017年9月8日，公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《公司关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金安全和募集资金投资计划正常进行的前提下，同

意公司使用不超过 4 亿元的暂时闲置募集资金以能够满足安全性高、流动性好为前提条件的方式进行现金管理，期限不得超过董事会批准之日起 12 个月，并在上述额度及期限范围内可以滚动使用投资额度。

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司披露了《用友网络科技股份有限公司 2017 年度社会责任报告》，披露网址：www.sse.com.cn。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2.

3. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股份变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	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				19,250,800	19,250,800	23,178,253	1.58
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,927,453	0.27				19,250,800	19,250,800	23,178,253	1.58
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	3,927,453	0.27				19,250,800	19,250,800	23,178,253	1.58
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				-19,326,432	-19,326,432	1,441,039,558	98.42
1、人民币普通股	1,460,365,990	99.73				-19,326,432	-19,326,432	1,441,039,558	98.42
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

股									
4、其他									
三、普通股 股份总数	1,464,293,443	100				-75,632	-75,632	1,464,217,811	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司于 2017 年 3 月 8 日披露了《公司关于注销已回购股权激励股份的公告》，公司已注销共计 75,632 股限制性股票。

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

适用 不适用

报告期内，公司于 2017 年 3 月 8 日披露了《公司关于注销已回购股权激励股份的公告》，公司已注销共计 75,632 股限制性股票。注销后公司总股本变更为 1,464,217,811 股。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

报告期内，公司于 2017 年 3 月 8 日披露了《公司关于注销已回购股权激励股份的公告》，公司已注销共计 75,632 股限制性股票。注销后公司总股本变更为 1,464,217,811 股。

2017 年 6 月 24 日公司在上述媒体刊登了《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股份回购结果公告》。本次股份回购自 2017 年 6 月 9 日开始至 2017 年 6 月 22 日结束。截至 2017 年 6 月 22 日止，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（146,421.7811 万股）的 1.32%。实际使用资金总额为 318,551,071.77 元（含各种交易费用）。公司按照有关规定将此次回购的全部 1932.6432 万股由无限售流通股变更为限售流通股。变更后，公司总股本 1,464,217,811 股中，限售流通股为 23,178,253 股，无限售流通股为 1,441,039,558 股。

公司于 2017 年 8 月 9 日披露了《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 1408 名激励对象授予 1,905.654 万股限制性股票。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司于 2017 年 3 月 8 日披露了《公司关于注销已回购股权激励股份的公告》，公司已注销共计 75,632 股限制性股票。

报告期内，公司于 2017 年 6 月 24 日披露了《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》，截至 2017 年 6 月 22 日止，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（146,421.78 万股）的 1.32%。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	67,410
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	64,746
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	171,750,000	境内非国有法人
上海用友科技咨询有限公司	0	178,456,657	12.19	0	无	0	境内非国有法人
上海益倍管理咨询有限公司	-1,207,000	67,091,923	4.58	0	质押	14,630,000	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	35,300,000	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	9,000,000	境内非国有法人
葛卫东	40,000,081	40,000,081	2.73	0	无	0	其他
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	36,267,110	36,267,110	2.48	0	无	0	其他
马信琪	6,716,713	35,544,428	2.43	0	无	0	其他
中国证券金融股份有限公司	0	29,174,447	1.99	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司		16,988,700	1.16	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京用友科技有限公司	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	67,091,923	人民币普通股	67,091,923
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
葛卫东	40,000,081	人民币普通股	40,000,081
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	36,267,110	人民币普通股	36,267,110
马信琪	35,544,428	人民币普通股	35,544,428
中国证券金融股份有限公司	29,174,447	人民币普通股	29,174,447
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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

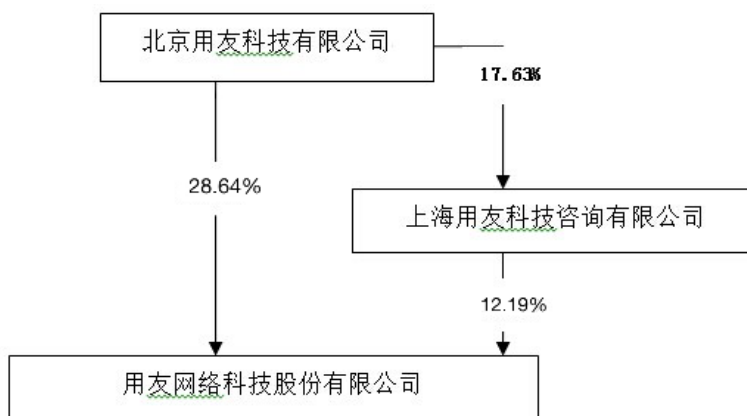
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

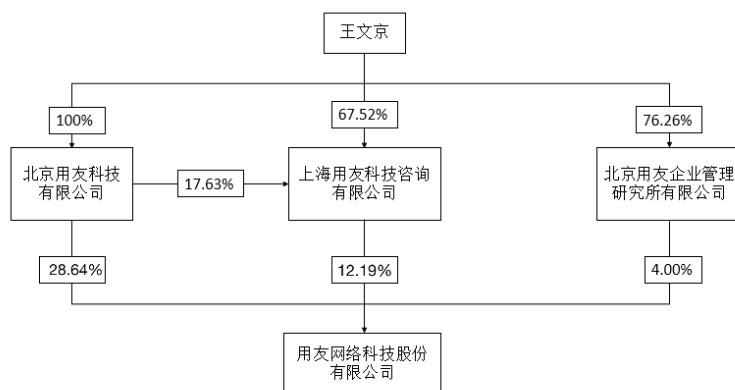
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

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

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王文京	董事长兼总裁	男	54	2017/4/7	注 1	0	0	0		231.47	否
郭新平	副董事长	男	55	2017/4/7	注 1	0	0	0		208.44	否
吴政平	董事	男	54	2017/4/7	注 1	850,000	850,000	0		214.61	否
李绍唐	独立董事(注 1)	男	61	2014/4/8	注 1	0	0	0		0	否
黄锦辉	独立董事	男	54	2017/4/7	注 3	0	0	0		8.00	否
于扬	独立董事	男	50	2017/4/7	注 3	0	0	0		8.00	否
王贵亚	独立董事	男	53	2017/4/7	注 3	0	0	0		4.21	否
许建钢	监事会主席	男	58	2017/4/7	注 3	221,306	221,306	0		80.69	否
章珂	监事	男	53	2017/4/7	注 3	0	0	0		0	否
高志勇	监事	男	55	2017/4/7	注 3	0	0	0		0	否
章培林	财务总监	男	54	2017/4/7	注 4	655,681	822,351	166,670	股权激励授予限制性股票	209.54	否
严绍业	高级副总裁	男	55	2017/4/7	注 4	142,416	259,086	116,670	股权激励授予限制性	161.21	否

									股票		
陈巧红	高级副总裁	女	54	2017/4/7	注 4	910,800	1,027,470	116,670	股权激励授予限制性股票	154.73	否
张纪雄	高级副总裁	男	46	2017/4/7	注 4	0	33,330	33,330	股权激励授予限制性股票	76.58	否
欧阳青	高级副总裁兼董事会秘书	男	53	2017/4/7	注 4	627,696	761,026	133,330	股权激励授予限制性股票	179.63	否
任志刚	高级副总裁	男	47	2017/4/7	注 4	81,000	197,670	116,670	股权激励授予限制性股票	150.65	否
陈强兵	执行总裁	男	42	2017/4/7	注 4	45,360	378,690	333,330	股权激励授予限制性股票	214.27	否
谢志华	执行副总裁	男	42	2017/4/7	注 4	321,760	488,430	166,670	股权激励授予限制性股票	217.08	否
王健	高级副总裁	男	52	2017/4/7	注 4	44,064	160,734	116,670	股权激励授予限制性股票	158.26	否
徐洋	高级副总裁	男	42	2017/4/7	注 4	16,800	133,470	116,670	股权激励授予	63.84	否

									限制性股票		
胡彬	高级副总裁	男	55	2017/4/7	注 4	142,760	259,430	116,670	股权激励授予限制性股票	120.19	否
徐宝东	高级副总裁	男	55	2017/4/7	注 4	280,116	396,786	116,670	股权激励授予限制性股票	221.80	否
杨晓柏	高级副总裁	男	48	2017/4/7	注 4	23,760	140,430	116,670	股权激励授予限制性股票	185.43	否
左骏	高级副总裁	男	40	2017/4/7	注 4	25,200	141,870	116,670	股权激励授予限制性股票	163.74	否
季学庆	高级副总裁(注 2)	男	47	2014/3/17	注 2	54,000	54,000	0		3.92	否
合计	/	/	/	/	/	4,442,719	6,326,079	1,883,360	/	3,036.29	/

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。

注 3 任期至公司 2019 年年度股东大会选举出新一届董事会、监事会之日止。

注 4 任期至公司 2019 年年度股东大会选举出的新一届董事会聘任公司高级管理人员之日止。

姓名	主要工作经历
王文京	董事长兼总裁王文京先生，1988 年创建用友公司，曾任公司董事长、总裁等职务，目前还担任畅捷通信息技术股份有限公司董事长、北京用友政务软件有限公司董事长、厦门用友烟草软件有限责任公司董事长、用友汽车信息科技（上海）股份有限公司董事长、新道科技股份有限公司董事长等职务。
郭新平	副董事长郭新平先生，民建十一届中央委员，1989 年加入用友，曾任公司副董事长、总裁、财务总监等职务，目前还担任畅捷通信息技术股份有限公司监事会主席、北京用友政务软件有限公司董事、厦门用友烟草软件有限责任公司董事、用友医疗卫生信息系统有限公司监事、用友移动通信技术服务有限公司董事长、北京用友幸福投资管理有限公司监事等职务。
吴政平	董事吴政平先生，1992 年加入用友，曾任公司董事、执行副总裁、高级副总裁、财务总监和行政总监等职务，目前还担任畅捷通信息技术股份有限公司董事、北京用友政务软件有限公司董事、厦门用友烟草软件有限责任公司董事、用友医疗卫生信息系统有限公司执行董事、北京用友审计软件有限公司监事、北京用友幸福投资管理有限公司执行董事等职务。
李绍唐	独立董事李绍唐先生，曾任 IBM 台湾分公司协理，北京甲骨文软件系统有限公司华东暨华西区董事总经理，中国多普达通讯有限公司首席执行官兼总裁，连营科技股份有限公司总经理，晶赞光电股份有限公司首席执行官，1111 人力银行执行长（CEO）等职务。
黄锦辉	独立董事黄锦辉先生，1964 年 10 月出生，工商管理博士学位，澳大利亚资深注册会计师、国际注册管理咨询师、中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师、高级会计师，同时具有司法鉴定资格。1983 年 9 月-1993 年 12 月先后在外经贸部、中国成套设备进出口（集团）总公司及其海外机构任职，1994 年 1 月加盟利安达会计师事务所有限责任公司，历任部门经理、副主任会计师、董事长兼主任会计师，现任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人兼主任会计师，利安达国际董事局主席、董事长。现担任中华全国工商业联合会执委、中华民营企业联合会副会长、中国注册会计师协会理事等十多项社会职务。
于扬	独立董事于扬先生，1968 年出生，学士学位，现任北京易观网络信息咨询有限公司的董事长兼首席执行官，还任浙江日报报业集团学术委员会委员，爱心衣橱理事，中国科学院研究生青年发展关怀计划名誉导师，上海信息化企业协会发起人，亚杰商会创业导师，中关村金种子蒲公英孵化器创业导师，北京航空航天大学软件学院移动计算机专业指导专家等。
王贵亚	独立董事王贵亚先生，1964 年出生，硕士学位，现任北京昊翔资本管理有限公司董事长，还任中国财富管理五十人论坛副主席及中国法学会证券法学研究会副会长等。曾任中国建设银行股份有限公司投资理财总监，大连万达集团高级副总裁。
许建钢	监事会主席许建钢先生，2001 年 5 月加入用友，曾任公司业务发展总监、产业发展总监、副总裁等职务。
章珂	监事章珂先生，管理学博士，曾任公司副总裁、董事会秘书等职务，现任上海兰基斯软件有限公司执行董事、北京如临其境科技有限公司董事、上海爱都创意网络科技有限公司董事等职务。
高志勇	监事高志勇先生，经济学学士，注册会计师、注册税务师、高级会计师，曾任信诚会计师事务所董事长兼主任会计师、岳华会计师事务所税务合伙人、北青传媒股份有限公司独立监事，现任北京用友科技有限公司董事长助理、北京注册会计师协会专家委员会委员、中央国家机关政府采购中心评标委员、财政部企业内部控制标准委员会咨询专家、湘潭市政府特聘经济顾问等职务。
章培林	财务总监章培林先生，2001 年加入用友，曾任公司副总经理、副总裁、高级副总裁、执行副总裁兼财务总监等职务。2016 年 1 月 15 日公司召开第六届董事会第三十二次会议，聘任章培林先生为公司财务总监。
严绍业	高级副总裁严绍业先生，1963 年 8 月出生，经济学硕士。2003 年 1 月加入用友，曾任北京用友政务软件有限公司总经理、公司品牌总

	监、公司监事、副总裁、高级副总裁等职务。
陈巧红	高级副总裁陈巧红女士，1992 年加入用友，曾任公司总裁助理兼政府及行业大客户总部总经理、副总裁、高级副总裁等职务。
张纪雄	高级副总裁张纪雄先生，2003 年加入用友，曾任北京用友政务软件有限公司技术总监、副总裁、高级副总裁、总裁等职务。
欧阳青	高级副总裁兼董事会秘书欧阳青先生，2003 年 2 月加入用友，曾任公司副总裁、高级副总裁、董事会秘书。
任志刚	高级副总裁任志刚先生，1996 年加入用友，曾任公司地区市场代表、子公司总经理、山东区总经理、公司副总裁、高级副总裁等职务。
陈强兵	执行总裁陈强兵先生，1976 年 9 月出生，学士。2000 年加入用友，曾任分公司销售经理、分支机构管理总部负责人、分公司总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁、执行总裁等职务。
谢志华	执行副总裁谢志华先生，1998 年加入用友，曾任公司研发工程师、开发部经理、NC 事业部副总经理、NC 产品本部总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁、执行副总裁等职务。
王健	高级副总裁王健先生，1966 年 5 月出生，硕士。2001 年加入用友，曾任公司制造产品经理、制造行业事业部总经理、大型企业解决方案业务本部总经理，助理总裁、副总裁、高级副总裁等职务。
徐洋	徐洋先生，2004 年加入用友，曾任公司 U8 业务部经理、湖南分公司总经理、商业伙伴部总经理、用友优普信息技术有限公司执行总裁等职务。
胡彬	高级副总裁胡彬先生，2009 年 2 月加入用友，曾任公司副总裁、高级副总裁等职务。
徐宝东	高级副总裁徐宝东先生，2007 年加入用友，曾任公司助理总裁、山东区总经理、公司副总裁、高级副总裁等职务。
杨晓柏	高级副总裁杨晓柏先生，1970 年 9 月出生，硕士。1999 年加入用友，曾任分公司总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁等职务。
左骏	高级副总裁左骏先生，1978 年 12 月出生，学士。2006 年加入用友，曾任分公司总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁等职务。
季学庆	高级副总裁季学庆先生，1996 年加入用友，曾任公司上海分公司总经理、华东大区总经理、公司副总裁、高级副总裁等职务。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
章培林	财务总监	0	333,330	0	0	0	333,330	21.15
严绍业	高级副总裁	0	233,330	0	0	0	233,330	21.15
陈巧红	高级副总裁	0	233,330	0	0	0	233,330	21.15
张纪雄	高级副总裁	0	66,670	0	0	0	66,670	21.15

欧阳青	高级副总裁 兼董事会秘 书	0	266,670	0	0	0	266,670	21.15
任志刚	高级副总裁	0	233,330	0	0	0	233,330	21.15
陈强兵	执行总裁	0	666,670	0	0	0	666,670	21.15
谢志华	执行副总裁	0	333,330	0	0	0	333,330	21.15
王健	高级副总裁	0	233,330	0	0	0	233,330	21.15
徐洋	高级副总裁	0	233,330	0	0	0	233,330	21.15
胡彬	高级副总裁	0	233,330	0	0	0	233,330	21.15
徐宝东	高级副总裁	0	233,330	0	0	0	233,330	21.15
杨晓柏	高级副总裁	0	233,330	0	0	0	233,330	21.15
左骏	高级副总裁	0	233,330	0	0	0	233,330	21.15
合计	/	0	3,766,640	0	0	/	3,766,640	/

单位:股

姓名	职务	年初持有限 制性股票数 量	报告期新授 予限制性股 票数量	限制性股票 的授予价格 (元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限 制性股票数 量	报告期末市价(元)
章培林	财务总监	20,160	166,670	4.12	0	186,830	186,830	21.15
严绍业	高级副总 裁	15,120	116,670	4.12	0	116,670	116,670	21.15
陈巧红	高级副总 裁	14,400	116,670	4.12	0	116,670	116,670	21.15
张纪雄	高级副总 裁	0	33,330	4.12	0	33,330	33,330	21.15
欧阳青	高级副总 裁兼董事 会秘书	15,120	133,330	4.12	0	133,330	133,330	21.15
任志刚	高级副总 裁	10,800	116,670	4.12	0	116,670	116,670	21.15

陈强兵	执行总裁	10,080	333,330	4.12	0	333,330	333,330	21.15
谢志华	执行副总裁	17,280	166,670	4.12	0	166,670	166,670	21.15
王健	高级副总裁	9,792	116,670	4.12	0	116,670	116,670	21.15
徐洋	高级副总裁	7,920	116,670	4.12	0	116,670	116,670	21.15
胡彬	高级副总裁	14,688	116,670	4.12	0	116,670	116,670	21.15
徐宝东	高级副总裁	15,120	116,670	4.12	0	116,670	116,670	21.15
杨晓柏	高级副总裁	15,840	116,670	4.12	0	116,670	116,670	21.15
左骏	高级副总裁	10,080	116,670	4.12	0	116,670	116,670	21.15
合计	/	176,400	1,883,360	/	0	1,903,520	1,903,520	/

注：公司于 2017 年 3 月 8 日披露了《公司关于注销已回购股权激励股份的公告》，注销部分已回购的股份限制性股票。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文京	北京用友科技有限公司	执行董事	2015-6-15	2018-6-14
王文京	北京用友企业管理研究所有限公司	董事长	2015-6-15	2018-6-14
王文京	上海用友科技咨询有限公司	董事长	2015-6-15	2018-6-14
郭新平	上海益倍管理咨询有限公司	执行董事	2015-6-15	2018-6-14
郭新平	北京用友企业管理研究所有限公司	董事	2015-6-15	2018-6-14
吴政平	共青城优富投资管理合伙企业（有限合伙）	执行董事	2015-6-15	2018-6-14

吴政平	北京用友企业管理研究所有限公司	董事	2015-6-15	2018-6-14
在股东单位任职情况的说明		无		

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文京	畅捷通信息技术股份有限公司	董事长	2016/3/17	2019/3/16
王文京	北京用友政务软件有限公司	董事长	2016/11/10	2019/11/9
王文京	用友汽车信息科技(上海)股份有限公司	董事长	2015/6/29	2018/6/28
王文京	新道科技股份有限公司	董事长	2015/6/11	2018/2/27
王文京	厦门用友烟草软件有限责任公司	董事长	2014/8/22	2017/8/21
王文京	用友金融信息技术股份有限公司	董事长	2016/5/9	2019/5/8
王文京	用友医疗卫生信息系统有限公司	执行董事	2016/4/19	2019/4/18
王文京	北京用友审计软件有限公司	执行董事	2015/9/25	2018/9/24
王文京	用友移动通信技术服务有限公司	董事	2014/3/4	2017/3/3
王文京	用友建筑云服务有限公司	董事长	2016/12/29	2019/12/28
王文京	北京用友薪福社云科技有限公司	董事长	2016/1/29	2019/1/28
王文京	用友能源科技有限公司	执行董事	2015/5/27	2018/5/27
王文京	用友广信网络科技有限公司	执行董事	2015/5/14	2018/5/14
王文京	上海秉钧网络科技有限公司	董事长	2015/11/5	2018/11/4
王文京	红火台餐饮云服务有限公司	董事长	2017/3/10	2020/3/10
王文京	北京畅捷通支付技术有限公司	董事长	2016/7/29	2019/7/28
王文京	深圳前海用友力合金融服务有限公司	董事	2014/8/15	2017/8/14
王文京	三亚用友软件科技有限公司	董事	2016/3/11	2019/3/10
王文京	YONYOU INTERNATIONAL HOLDINGS., LTD.	执行董事	2016/4/3	2019/4/2
王文京	WECCO NETWORK TECHNOLOGES CO., LTD.	执行董事	2015/6/28	2018/6/27
王文京	YONYOU (SINGAPORE) PRIVATE LIMITED	董事	2016/8/27	2019/8/26
王文京	YONYOU (HONG KONG) COMPANY LIMITED	董事	2015/6/27	2018/6/26
王文京	YONYOU SOFTWARE (MACAU) CO., LTD.	董事	2016/3/17	2019/3/16

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

吴政平	三亚用友软件科技有限公司	监事	2016-2-11	2019-2-10
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1、公司按年度对公司董事、监事和高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，并不定期进行可比企业董事、监事和高级管理人员市场薪酬调查。2、公司根据绩效考评结果和薪酬调查结果，确定有竞争力的年薪报酬和薪酬结构。3、公司董事、监事和高级管理人员奖金报酬与公司经营业绩结果直接挂钩。公司每年年初审定批准公司年度经营计划和业绩目标，年度结束后根据实际业绩结果完成情况，核定批准公司董事、监事和高级管理人员的奖金数。公司董事、监事的薪酬方案及薪酬情况，需提交公司董事会、监事会审议后，报股东大会审议批准。公司高级管理人员的薪酬方案及薪酬情况，需提交公司董事会审议批准。4、独立董事实行年度津贴制，由公司董事会确定年度津贴标准议案，报经股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬确定依据主要是年度绩效考评结果、公司年度业绩完成率和可比企业董事、监事、高级管理人员报酬行情。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员应付报酬合计 3,036.26 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬为 3,036.26 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王文京	总裁	聘任	新聘任
章培林	财务总监	聘任	新聘任
严绍业	高级副总裁	聘任	新聘任
陈巧红	高级副总裁	聘任	新聘任
张纪雄	高级副总裁	聘任	新聘任
欧阳青	高级副总裁兼董事会秘书	聘任	新聘任

任志刚	高级副总裁	聘任	新聘任
陈强兵	执行总裁	聘任	新聘任
谢志华	执行副总裁	聘任	新聘任
王健	高级副总裁	聘任	新聘任
徐洋	高级副总裁	聘任	新聘任
胡彬	高级副总裁	聘任	新聘任
徐宝东	高级副总裁	聘任	新聘任
杨晓柏	高级副总裁	聘任	新聘任
左骏	高级副总裁	聘任	新聘任
季学庆	高级副总裁	解聘	解任

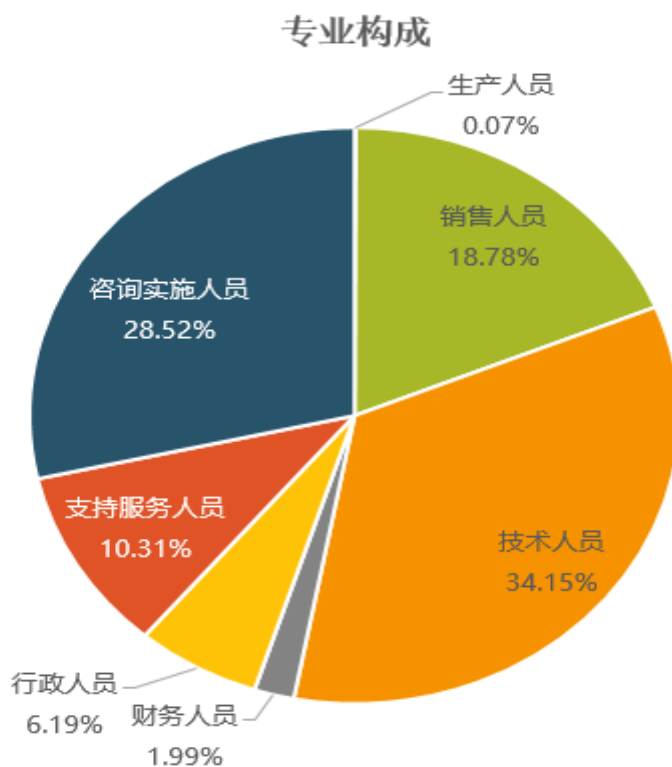
五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	6,562
主要子公司在职员工的数量	8,632
在职员工的数量合计	15,194
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	10
销售人员	2,854
技术人员	5,189
财务人员	302
行政人员	940
支持服务人员	1,566
咨询实施人员	4,333
合计	15,194
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	28
硕士	1,210
本科	11,317
大专	2,486
大专以下	153
合计	15,194



(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

公司还实行期权计划、其他股权激励计划等中长期激励措施。

公司建立有完善的社会福利体系，并建立了基础性商业保险制度。

(三) 员工培养

适用 不适用

公司一贯坚持培训支撑业务的原则，结合公司战略转型和员工发展需要，2017 年度员工培训培养方面的年度工作重点有：

一是持续加强公司业务转型过程中各级经理的领导力提升，由用友大学牵头组织培训，提高各级经理的变革推动力、团队影响力和执行力；

二是全员开展“与云同行”轮训，普及云业务基本知识和基本业务，激发员工积极转型互联网服务，适应新阶段的发展；

三是专业人才培养项目化推进，机构分工合作，持续、规模采用培养项目的方式提高各类各级专业员工的能力，积极推广新方法、新技术在员工能力提升中的应用；

四是强调培训和业务的深度结合，针对公司年度业务策略和业务开展中的实际问题，采用行动学习、微课堂等先进学习方法，开展各类专项培训；

五是继续通过轮岗制、导师制在实际工作中培养人才。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

1、报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

2、报告期内，公司共召开了 21 次董事会和 14 次董事会专门委员会会议。公司董事会五个专门委员会对公司的发展规划、财务审计、对外投资、股权激励计划和内控制度等进行研究并召开相关会议，充分发挥专业作用，加强了公司决策的科学性，提高了重大事项决策的效益和质量。

3、报告期内，公司共召开了 10 次监事会会议。除监事会日常工作外，全体监事全部列席公司的董事会会议，及时全面掌握公司的经营情况，履行对董事会和管理层的监督职责。公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

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

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

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

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年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
2017 年第三次临时股东大会	2017-8-4	www.sse.com.cn	2017-8-5

股东大会情况说明
适用 不适用

三、董事履行职责情况**(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王文京	否	21	21	17	0	0	否	4
郭新平	否	21	21	17	0	0	否	4
吴政平	否	21	21	17	0	0	否	4
李绍唐	是	5	5	4	0	0	否	0
黄锦辉	是	21	21	17	0	0	否	0
于扬	是	21	21	17	0	0	否	0
王贵亚	是	21	21	17	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	21
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	17
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

公司根据发展需要对包括高级管理人员在内的骨干员工实施股权激励计划。股权激励计划在符合计划中规定的条件时实施。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司披露了《用友网络科技股份有限公司 2017 年度内部控制审计报告》，披露网址：www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

报告期内，公司未发生重大会计差错、重大遗漏信息补充和业绩预告修正等情况。

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

安永华明(2018)审字第 60469423_A01 号

用友网络科技股份有限公司

用友网络科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了用友网络科技股份有限公司的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的用友网络科技股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了用友网络科技股份有限公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

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

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
一、商誉减值测试	
截至 2017 年 12 月 31 日，公司合并层面商誉的账面价值为人民币 975,910,098 元，主要为以往年度收购用友汽车信息科技(上海)股份有限公司(以下简称“用友汽车”)、北京用友政务软件有限公司(以下简称“用友政务”)和上海秉钧网络科技有限公司(以下简称“秉钧网络”)时产生的商誉。公司至少每年需要进行一次商誉减值测试。执行商誉减值测试时，管理层需要计算商誉相关的资产组的未来现金流量现值。该测试	我们执行的审计程序主要包括： 1、访谈管理层，了解、评价商誉减值测试的相关内部控制的设计及运行有效性； 2、对现金流预测的基期数据进行检查，并对预测期数据和永续期数据的依据进行复核，结合同行业数据和历史数据判断现金流预测的合理性； 3、邀请安永内部估值专家团队，辅助我

<p>过程非常复杂,并且依赖于管理层的重大估计和判断,比如折现率以及未来期间的现金流量预测。</p> <p>具体披露参见合并财务报表附注五、22 和 32,附注七、27。</p>	<p>们复核管理层所做的商誉减值测试及敏感性分析工作底稿,特别是现金流预测的方法和折现率等假设;</p> <p>4、对于现金流预测中波动较大的因素,了解原因,并判断其合理性。</p> <p>5、复核公司管理层对商誉减值测试披露的适当性。</p>
二、股份支付	
<p>2017 年度,公司合并层面因股权激励计划确认股权激励相关资产成本和费用人民币 201,139,745 元。在计算股权激励方案的相关负债及费用时,公司管理层需要对授予日公允价值、离职率及可行权条件等事项进行判断和估计,不同的判断和估计将对合并财务报表产生重大影响。</p> <p>具体披露参见合并财务报表附注五、26 和 32,附注七、55、56,附注十三。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价并股权激励计划相关资产成本和费用的相关内部控制的设计及运行有效性; 2、获取并阅读本年新增的股权激励方案、相关董事会决议和增资协议,复核判断授予日的选择是否正确; 3、邀请安永内部估值专家团队,对本年新增的股权激励相关评估涉及的方法和参数进行复核; 4、通过比较历史数据,检查实际业绩和预计业绩,对离职率和可行权条件等重要假设的合理性进行评估; 5、对年内失效和解锁的标的股票进行抽样测试;对股权激励相关资产成本和费用进行重新计算; 6、复核公司管理层对股份支付披露的适当性。
三、对外投资的减值	
<p>截至 2017 年 12 月 31 日,公司合并层面可供出售金融资产账面价值为人民币 764,088,138 元,长期股权投资账面价值为人民币 1,641,765,656 元。</p> <p>对于成本法核算可供出售金融资产和权益法核算长期股权投资,评估是否有减值迹象及测算减值准备过程涉及管理层重大判断。</p> <p>具体披露参见合并财务报表附注五、10、14、22 和 32,附注七、14 和 17。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价并测试对外投资的减值相关内部控制的设计及运行有效性; 2、检查被投资公司本年度财务报表,分析按照公司持股比例计算的净资产份额与公司账面投资成本的差额是否重大; 3、检查被投资公司的经营发展现状和财务状况、财务预算及发展前景说明、盈利预测、本年股权变动(有无新一轮融资)、股利分配情况等相关资料,并向被投资方发放函证,分析被投资公司是否存在减值迹象;如存在减值迹象的,复核资产可收回金额的合理性; 4、复核公司管理层对可供出售金融资产和长期股权投资减值披露的恰当性;
四、技术服务收入的确认	
<p>2017 年度,公司合并层面确认的技术服务收入为人民币 2,661,762,074 元,占总收入的 42%。其中实施和开发合同根据完工进度确认收入,该完工进度依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定,确定合同完工进度过程中涉及到管理层对劳务总量的判断与估计,从而对技术服</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评估并测试了实施和开发合同在收入流程中的相关内部控制的设计及运行有效性; 2、检查实施和开发合同条款,分析重要合同条款可能对收入确认的影响;

<p>务收入的确认产生重大影响。 具体披露参见合并财务报表附注五、28 收入和 32 开发实施收入的确认，附注七、61 营业收入及成本。</p>	<p>3、了解合同执行情况，与管理层已确认的完工进度进行比较，判断分析完工进度确定的总体合理性； 4、我们使用抽样方法选取了部分合同，复核管理层确定完工进度所依据的数据和完工进度计算的准确性；核对管理层确认的完工进度与客户签收的的实施和开发进度确认单的总体一致性，并向客户函证实施和开发进度； 5、复核收入根据完工进度确认的适当性； 6、复核公司管理层对技术服务收入披露是否正确和充分。</p>
--	---

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督用友网络科技股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对用友网络科技股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致用友网络科技股份有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林 扬
（项目合伙人）

中国注册会计师：张苏苏

中国 北京

2018 年 3 月 23 日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	附注七、1	4,022,148,465	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			
衍生金融资产			
应收票据	附注七、4	123,939,211	71,473,083
应收账款	附注七、5	1,495,152,101	1,608,862,312
预付款项	附注七、6	57,672,699	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	附注七、7	3,643,103	8,067,682
应收股利			
其他应收款	附注七、9	237,073,553	142,758,718
买入返售金融资产			
存货	附注七、10	31,837,078	34,624,680
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七、13	1,307,828,081	996,729,784
流动资产合计		7,279,294,291	7,458,900,024
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	附注七、14	764,088,138	466,921,112
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七、17	1,641,765,656	200,331,888
投资性房地产			
固定资产	附注七、19	2,097,774,540	1,564,584,484
在建工程	附注七、20	322,170,624	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	附注七、25	682,307,835	628,985,189
开发支出	附注七、26	156,141,188	122,529,566
商誉	附注七、27	975,910,098	983,972,556
长期待摊费用	附注七、28	23,632,273	18,950,687
递延所得税资产	附注七、29	90,894,932	96,400,326
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,754,685,284	4,696,231,541
资产总计		14,033,979,575	12,155,131,565
流动负债:			
短期借款	附注七、31	3,450,000,000	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	附注七、35	452,912,908	436,007,797
预收款项	附注七、36	854,830,443	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	附注七、37	861,926,389	726,148,762
应交税费	附注七、38	331,298,489	280,969,281
应付利息			
应付股利	附注七、40	312,500	312,500
其他应付款	附注七、41	644,927,547	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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注七、43	191,168,565	113,415,571
其他流动负债	附注七、44	137,415,463	143,720,189
流动负债合计		6,924,792,304	5,459,461,738
非流动负债:			
长期借款	附注七、45	305,133,983	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	附注七、51	34,421,811	41,924,045
递延所得税负债	附注七、29	28,602,501	11,010,341
其他非流动负债			
非流动负债合计		368,158,295	307,261,465
负债合计		7,292,950,599	5,766,723,203
所有者权益			
股本	附注七、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	附注七、55	2,219,017,521	2,385,810,133
减: 库存股	附注七、56	102,196,291	186,377,326
其他综合收益	附注七、57	47,946,567	2,944,939
专项储备			
盈余公积	附注七、59	725,148,306	675,739,412
一般风险准备			

未分配利润	附注七、60	1,495,033,934	1,345,710,249
归属于母公司所有者权益合计		5,849,167,848	5,688,120,850
少数股东权益		891,861,128	700,287,512
所有者权益合计		6,741,028,976	6,388,408,362
负债和所有者权益总计		14,033,979,575	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 12 月 31 日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,925,598,683	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			
衍生金融资产			
应收票据		51,637,035	38,596,182
应收账款	附注十七、1	644,660,831	660,407,517
预付款项		13,820,712	17,526,429
应收利息			
应收股利			12,002,658
其他应收款	附注十七、2	808,513,287	771,653,706
存货		9,619,027	10,627,739
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		114,137,122	45,000,040
流动资产合计		3,567,986,697	3,882,639,555
非流动资产：			
可供出售金融资产		631,815,300	405,700,000
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十七、3	4,478,394,947	2,808,015,470
投资性房地产			
固定资产		1,669,879,359	1,103,221,943
在建工程			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		463,764,614	398,502,221
开发支出		31,523,212	93,332,756
商誉		96,914,448	67,850,075
长期待摊费用		7,191,974	8,756,697
递延所得税资产		45,730,413	44,512,321
其他非流动资产			

非流动资产合计		7,425,214,267	5,417,150,418
资产总计		10,993,200,964	9,299,789,973
流动负债：			
短期借款		4,115,861,548	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		153,867,651	159,174,246
预收款项		370,802,704	324,643,268
应付职工薪酬		396,760,406	279,955,653
应交税费		118,680,267	105,535,376
应付利息			
应付股利			
其他应付款		471,976,517	253,312,107
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		112,361,331	72,300,920
其他流动负债		89,445,223	60,518,373
流动负债合计		5,829,755,647	4,082,176,394
非流动负债：			
长期借款		95,133,983	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		33,150,000	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		132,440,038	118,783,134
负债合计		5,962,195,685	4,200,959,528
所有者权益：			
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		1,688,282,407	1,812,470,035
减：库存股		102,196,291	19,590,072
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		725,148,306	675,739,412
未分配利润		1,255,553,046	1,165,917,627
所有者权益合计		5,031,005,279	5,098,830,445
负债和所有者权益总计		10,993,200,964	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,343,658,549	5,113,348,861
其中:营业收入	附注七、61	6,343,658,549	5,113,348,861
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,126,804,098	5,216,250,106
其中:营业成本	附注七、61	1,812,454,538	1,603,567,007
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注七、62	94,776,444	72,828,971
销售费用	附注七、63	1,417,298,968	1,313,070,973
管理费用	附注七、64	2,334,184,078	2,030,924,271
财务费用	附注七、65	168,925,671	76,147,791
资产减值损失	附注七、66	299,164,399	119,711,093
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	附注七、68	71,634,696	51,517,834
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	附注七、68	-13,850,998	4,827,064
资产处置收益(损失以“—”号填列)		405,547	-145,294
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
其他收益		387,312,627	
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		676,207,321	-51,528,705
加:营业外收入	附注七、69	17,707,394	361,254,728
减:营业外支出	附注七、70	8,103,940	14,236,817
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		685,810,775	295,489,206
减:所得税费用	附注七、71	125,788,218	51,320,126
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		560,022,557	244,169,080
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		560,022,557	244,169,080
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益		170,941,663	46,777,355
2.归属于母公司股东的净利润		389,080,894	197,391,725
六、其他综合收益的税后净额		45,024,860	2,442,463
归属母公司所有者的其他综合收益的税	附注七、72	45,001,628	2,224,603

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		45,001,628	2,224,603
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		47,996,473	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-2,994,845	2,224,603
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	附注七、72	23,232	217,860
七、综合收益总额		605,047,417	246,611,543
归属于母公司所有者的综合收益总额		434,082,522	199,616,328
归属于少数股东的综合收益总额		170,964,895	46,995,215
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.27	0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.27	0.14

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

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：王仕平

母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	附注十七、4	2,607,784,946	1,832,234,199
减：营业成本	附注十七、4	729,208,436	644,175,530
税金及附加		55,371,934	25,194,106
销售费用		492,213,848	362,777,097
管理费用		1,071,973,174	747,368,911
财务费用		216,084,329	122,062,876
资产减值损失		130,512,908	180,249,602
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	附注十七、5	222,758,837	380,124,799
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,879,015	4,687,124
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,187,509	732,580

列)			
其他收益		199,053,050	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		335,419,713	131,263,456
加:营业外收入		1,841,251	140,464,219
减:营业外支出		3,784,323	10,301,872
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		333,476,641	261,425,803
减:所得税费用		4,084,013	-7,682,960
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		329,392,628	269,108,763
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		329,392,628	269,108,763
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)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		329,392,628	269,108,763
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.23	0.18
(二)稀释每股收益(元/股)		0.23	0.18

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—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,747,041,516	5,535,188,131
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		331,237,286	284,430,063
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、73	300,040,426	233,055,872
经营活动现金流入小计		7,378,319,228	6,052,674,066
购买商品、接受劳务支付的现金		999,956,922	891,324,815
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,287,818,135	2,922,117,004
支付的各项税费		730,362,147	574,316,927
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、73	929,856,172	777,834,131
经营活动现金流出小计		5,947,993,376	5,165,592,877
经营活动产生的现金流量净额	附注七、74	1,430,325,852	887,081,189
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,693,519,262	2,491,572,307
取得投资收益收到的现金		14,242,693	1,469,566
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,887,289	3,049,521
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			491,236
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、73	90,718,568	67,016,092
投资活动现金流入小计		3,804,367,812	2,563,598,722
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		454,442,075	340,301,445
投资支付的现金		6,088,244,247	2,741,806,371
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	附注七、74	2,049,641	12,500,000
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,544,735,963	3,094,607,816
投资活动产生的现金流量净额		-2,740,368,151	-531,009,094
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		176,242,763	211,561,613
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,380,992,984	2,725,300,155
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,129,900	1,553,108
筹资活动现金流入小计		4,563,365,647	2,938,414,876
偿还债务支付的现金		3,161,653,580	2,521,807,988

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		413,149,794	362,529,967
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		63,880,949	31,107,878
支付其他与筹资活动有关的现金	附注七、73	419,213,462	76,098,659
筹资活动现金流出小计		3,994,016,836	2,960,436,614
筹资活动产生的现金流量净额		569,348,811	-22,021,738
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,287,196	-10,037,824
五、现金及现金等价物净增加额		-743,980,684	324,012,533
加：期初现金及现金等价物余额		4,160,043,560	3,836,031,027
六、期末现金及现金等价物余额	附注七、74	3,416,062,876	4,160,043,560

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,718,737,457	1,889,822,937
收到的税费返还		161,493,085	102,627,803
收到其他与经营活动有关的现金		284,505,274	202,135,576
经营活动现金流入小计		3,164,735,816	2,194,586,316
购买商品、接受劳务支付的现金		379,651,151	305,585,605
支付给职工以及为职工支付的现金		1,335,884,117	1,102,623,647
支付的各项税费		315,726,202	202,072,229
支付其他与经营活动有关的现金		307,144,609	311,043,204
经营活动现金流出小计		2,338,406,079	1,921,324,685
经营活动产生的现金流量净额		826,329,737	273,261,631
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,930,652,442	1,799,285,233
取得投资收益收到的现金		176,358,979	365,733,848
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,512,254	1,121,182
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		60,224,603	32,091,812
投资活动现金流入小计		2,169,748,278	2,198,232,075
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,776,393	205,992,583
投资支付的现金		3,504,111,337	1,139,700,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		314,868,849	775,224
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,974,756,579	1,346,467,807
投资活动产生的现金流量净额		-1,805,008,301	851,764,268

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		78,513,035	1,553,108
取得借款收到的现金		5,059,273,460	3,605,182,872
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		5,137,786,495	3,606,735,980
偿还债务支付的现金		3,789,144,973	3,762,566,388
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		353,580,648	349,432,285
支付其他与筹资活动有关的现金		400,393,185	58,596,511
筹资活动现金流出小计		4,543,118,806	4,170,595,184
筹资活动产生的现金流量净额		594,667,689	-563,859,204
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-11,000,748
五、现金及现金等价物净增加额		-384,010,875	550,165,947
加：期初现金及现金等价物余额		2,291,539,498	1,741,373,551
六、期末现金及现金等价物余额		1,907,528,623	2,291,539,498

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,464,293,443				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				-166,792,612	-84,181,035	45,001,628		49,408,894		149,323,685	191,573,616	352,620,614
(一)综合收益总额							45,001,628				389,080,894	170,964,895	605,047,417
(二)所有者投入和减少资本	-75,632				-166,792,612	-84,181,035						84,489,670	1,802,461
1.股东投入的普通股					1,438,814							96,290,914	97,729,728
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					179,965,065							21,174,680	201,139,745
4.其他	-75,632				-348,196,491	-84,181,035						-32,975,924	-297,067,012
(三)利润分配									49,408,894		-239,757,209	-63,880,949	-254,229,264
1.提取盈余公积									49,408,894		-49,408,894		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)											-190,348,315	-62,791,549	-253,139,864

的分配														
4. 其他												-1,089,400	-1,089,400	
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,464,217,811					2,219,017,521	102,196,291	47,946,567		725,148,306		1,495,033,934	891,861,128	6,741,028,976

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				133,393,093	-55,582,649	2,224,603		40,366,314		-61,942,230	156,471,468	325,701,020
(一) 综合收益总额							2,224,603				197,391,725	46,995,215	246,611,543

(二)所有者投入和减少资本	-394,877			133,393,093	-55,582,649					140,584,131	329,164,996
1. 股东投入的普通股				109,079,732						102,481,880	211,561,612
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	186,840			101,826,217						41,758,628	143,771,685
4. 其他	-581,717			-77,512,856	-55,582,649					-3,656,377	-26,168,301
(三)利润分配							40,366,314	-259,333,955	-31,107,878	-250,075,519	
1. 提取盈余公积							40,366,314	-40,366,314			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-218,967,641	-31,107,878	-250,075,519	
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,464,293,443			2,385,810,133	186,377,326	2,944,939	675,739,412	1,345,710,249	700,287,512	6,388,408,362	

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,464,293,443				1,812,470,035	19,590,072			675,739,412	1,165,917,627	5,098,830,445
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,464,293,443				1,812,470,035	19,590,072			675,739,412	1,165,917,627	5,098,830,445
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-75,632				-124,187,628	82,606,219			49,408,894	89,635,419	-67,825,166
（一）综合收益总额										329,392,628	329,392,628
（二）所有者投入和减少资本	-75,632				-124,187,628	82,606,219					-206,869,479
1. 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					111,604,565						111,604,565
4. 其他	-75,632				-235,792,193	82,606,219					-318,474,044
（三）利润分配									49,408,894	-239,757,209	-190,348,315
1. 提取盈余公积									49,408,894	-49,408,894	
2. 对所有者（或股东）的分配										-190,348,315	-190,348,315
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

四、本期期末余额	1,464,217,811				1,688,282,407	102,196,291			725,148,306	1,255,553,046	5,031,005,279
----------	---------------	--	--	--	---------------	-------------	--	--	-------------	---------------	---------------

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				-3,705,741	-3,045,630			40,366,314	9,774,808	49,086,134
（一）综合收益总额										269,108,763	269,108,763
（二）所有者投入和减少资本	-394,877				-3,705,741	-3,045,630					-1,054,988
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	186,840				-1,241,828						-1,054,988
4. 其他	-581,717				-2,463,913	-3,045,630					
（三）利润分配									40,366,314	-259,333,955	-218,967,641
1. 提取盈余公积									40,366,314	-40,366,314	
2. 对所有者（或股东）的分配										-218,967,641	-218,967,641
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,464,293,443				1,812,470,035	19,590,072			675,739,412	1,165,917,627	5,098,830,445

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2018年3月23日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见附注八。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至 2017 年 12 月 31 日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

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

财务担保合同

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

衍生金融工具

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

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

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

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

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

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

以成本计量的金融资产

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

金融资产转移

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

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10

2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	40	40
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

12. 存货

适用 不适用

存货包括原材料和库存商品。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

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

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。

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

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

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

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

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

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

权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	3%	2.4%
运输工具	年限平均法	6 年	3%	16.2%
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	0%	20.0-33.3%
机器设备	年限平均法	8-20 年	3%	4.9-12.1%

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18. 借款费用

适用 不适用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50年
软件著作权	5-10年
软件使用权	10年/按合同规定的年限

云应用系统平台
其他

5年
权属企业受益年限

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。其中，其他无形资产包括客户关系、营销网络、非竞争性协议和已签合同等。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

22. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值

与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔斯模型确定，参见附注十三、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。

29. 政府补助

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据应确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

回购股份

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

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

公允价值计量

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

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

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

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

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

重大会计判断和估计

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

估计的不确定性

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

可供出售金融资产减值

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

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。

股份支付

在计算股权激励方案的相关负债及费用时，公司管理层需要对离职率、可行权条件等事项进行判断和估计，不同的判断和估计将对财务报表产生重大影响。

开发实施服务收入的确认

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

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务困难的可能性)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

会计政策变更

资产处置损益列报方式变更

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

政府补助列报方式变更

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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

本集团适用的主要税种及税率如下：

(1) 增值税 - 根据国家税务法规，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。本公司的子公司用友政务、上海用友政务软件有限公司、厦门用友烟草软件有限责任公司（以下简称“厦门烟草”）、用友医疗卫生信息系统有限公司（以下简称“用友医疗”）、畅捷通信息技术股份有限公司（以下简称“畅捷通”）、用友金融信息技术股份有限公司（以下简称“用友金融”）、用友审计软件有限公司（以下简称“用友审计”）、新道科技股份有限公司（以下简称“新道科技”）、用友汽车、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) 城市维护建设税 - 根据国家有关税务法规，除注册地在上海的用友汽车、注册地在北京的用友优普、用友移动通信技术服务有限公司（以下简称“用友移动”）、畅捷通、用友能源及用友艾福斯因另有当地规定而减征外，本集团按实际缴纳的流转税的 7% 计缴城市维护建设税。用友汽车、用友优普、用友移动、畅捷通、用友能源及用友艾福斯根据当地税务局认定分别按增值税净额和营业税税额的 5% 计缴此税。

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

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

公司于 2017 年获得有效期为三年的高新技术企业认证,2016 年及 2017 年均享受 15%的优惠税率。

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

除下述税收优惠提到的子公司外,本公司的其他子公司于 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 7 月 30 日到期。于 2017 年 10 月 25 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书,证书编号为 GR201711001964。2016 年及 2017 年均享受 15%的优惠税率。

本公司之子公司用友汽车于 2017 年 10 月 23 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书,证书编号为 GR201731000908,2017 年可享受 15%的优惠税率。用友汽车在 2017 年成功备案国家规划布局内重点软件企业,在 2016 年所得税汇算清缴时,减按 10%的税率征收企业所得税。

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,证书到期后未进行复审。2017 年畅捷通预计符合 49 号文规定的“国家规划布局内重点软件企业”要求,可享受 10%的优惠税率。

本公司之子公司用友审计于 2014 年 10 月 30 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书,证书编号为 GF201411001347,证书于 2017 年到期后已复审通过,新证书编号为 GR201711008235,2016 年及 2017 年均享受 15%的优惠税率。

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 年度汇算清缴。2017 年度,公司仍符合 49 号文规定的“国家规划布局内重点软件企业”要求,继续享受 10%的优惠税率。

本公司之子公司厦门烟草于 2015 年 10 月 12 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书,证书编号为 GR201535100003,2016 年及 2017 年均享受 15%的优惠税率。

本公司之子公司用友移动于 2015 年 12 月 24 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书,证书编号为 GR201511002979,2016 年及 2017 年均享受 15%的优惠税率。

本公司之子公司用友能源，符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定，被认定为软件企业，享受两免三减半的优惠政策，2017 年为免征的第二年，可享受 0% 的优惠税率。

本公司之子公司上海秉钧网络科技有限公司(以下简称“秉钧网络”)于 2016 年 11 月 24 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为 GR20631002061，2016 年及 2017 年均享受 15% 的优惠税率。

本公司之子公司用友广信，符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定，被认定为软件企业，享受两免三减半的优惠政策，2017 年为免征的第二年，可享受 0% 的优惠税率。

本公司之子公司新道科技，于 2014 年 9 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 9 月 25 日到期。于 2017 年 11 月 27 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为 GR201746000035，2017 年可享受 15% 的优惠税率。

本公司之子公司用友优普，于 2015 年 7 月 21 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为 GR201511000292，2017 年可享受 15% 的优惠税率。

本公司之子公司北京畅捷通支付技术有限公司(以下简称“畅捷支付”)，于 2016 年 12 月 22 日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为 GR201611003847，2017 年可享受 15% 的优惠税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,540,051	7,999,758
银行存款	3,978,472,510	4,482,602,076
其他货币资金	37,135,904	55,387,454
合计	4,022,148,465	4,545,989,288
其中：存放在境外的款项总额	51,780,044	51,490,339

其他说明

注 1. 本集团其他货币资金主要为所有权受到限制的履约保函保证金余额共计人民币 37,135,904 元。(2016 年 12 月 31 日：人民币 55,387,454 元)。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 51,780,044 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 51,490,339 元)。

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

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	121,988,711	63,626,583
商业承兑票据	1,950,500	7,846,500
合计	123,939,211	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 12 月 31 日，无已贴现取得短期借款的应收票据(2016 年 12 月 31 日：无)；于 2017 年 12 月 31 日，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	81,160,711	4	81,160,711	100	-	52,943,023	3	52,943,023	100	-

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,912,688,929	92	417,536,828	22	1,495,152,101	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	82,591,093	4	82,591,093	100	-	57,962,567	3	57,962,567	100	-
合计	2,076,440,733	100	581,288,632	/	1,495,152,101	2,113,078,090	100	504,215,778	/	1,608,862,312

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	10,608,779	10,608,779	100	逾期尚未收回货款
单位 2	4,814,192	4,814,192	100	逾期尚未收回货款
单位 3	4,502,400	4,502,400	100	逾期尚未收回货款
其他	61,235,340	61,235,340	100	逾期尚未收回货款
合计	81,160,711	81,160,711	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
0-12 个月	919,508,587	-	-
1 年以内小计	919,508,587	-	-
1 至 2 年	352,646,857	35,264,686	10
2 至 3 年	157,820,028	31,564,005	20
3 年以上			
3 至 4 年	127,198,911	50,879,564	40
4 至 5 年	111,371,947	55,685,974	50
5 年以上	244,142,599	244,142,599	100
合计	1,912,688,929	417,536,828	

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 218,073,443 元; 本期收回或转回坏账准备金额 10,088,480 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	130,912,109

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

本年核销坏账准备情况如下:

2017 年实际核销的应收账款为人民币 130,912,109 元(2016 年: 人民币 60,920 元)。主要由于本年用友政务转销无法收回的应收账款坏账准备人民币 94,319,689 元, 本公司转销无法收回的应收账款转销坏账准备人民币 36,592,420 元。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

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	10,608,779
单位 2	8,739,669	<1	145,912
单位 3	8,666,085	<1	3,998,400
单位 4	7,517,913	<1	-
单位 5	6,056,562	<1	1,169,449
合计	41,589,008	2	15,922,540

(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	50,746,723	88	36,512,372	72
1 至 2 年	725,225	1	3,798,048	8
2 至 3 年	2,150,300	4	4,576,628	9
3 年以上	4,050,451	7	5,507,429	11
合计	57,672,699	100	50,394,477	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

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	1,491,453	3
单位 2	1,210,564	2
单位 3	820,313	1
单位 4	812,950	1
单位 5	781,046	1
合计	5,116,326	8

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	3,643,103	8,067,682
委托贷款		
债券投资		
合计	3,643,103	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	2,515,235	1	2,515,235	100	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	259,566,192	94	22,492,639	9	237,073,553	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	14,523,043	5	14,523,043	100	-	5,751,178	3	5,751,178	100	-
合计	276,604,470	100	39,530,917	/	237,073,553	169,286,790	100	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

单位: 元 币种: 人民币

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

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
0-12 个月	181,701,646	-	-
1 年以内小计	181,701,646	-	-
1 至 2 年	40,784,255	4,078,426	10
2 至 3 年	9,872,909	1,974,581	20
3 年以上			
3 至 4 年	11,458,499	4,583,400	40
4 至 5 年	7,785,301	3,892,650	50
5 年以上	7,963,582	7,963,582	100
合计	259,566,192	22,492,639	

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 15,999,762 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,919,779 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	77,138

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	133,120,731	111,296,042
第三方支付平台款	39,237,245	-
员工备用金	30,953,266	14,108,898
增值税退税款	7,544,208	5,178,169
其他	65,749,020	38,703,681
合计	276,604,470	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	7,544,208	1 年以内	3	-
单位 2	房屋租金	6,830,243	4 年以内	2	1,373,921
单位 3	垫付款	4,309,011	1 年以内	2	-
单位 4	招标押金	3,228,300	2 年以内	1	293,214
单位 5	代垫款项	2,673,993	2 年以内	1	227,342
合计	/	24,585,755	/	9	1,894,477

(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	7,544,208	1 年以内	2018 年 3 月、7,544,208 元、《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)
合计	/	7,544,208	/	/

(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	4,824,523	-	4,824,523	3,231,372	-	3,231,372
在产品						
库存商品	27,012,555	-	27,012,555	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	31,837,078	-	31,837,078	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

本集团于 2017 年 12 月 31 日的存货中不存在因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，而使存货成本高于其可变现净值的情况，故不需计提存货跌价准备（2016 年 12 月 31 日：无）。

于 2017 年 12 月 31 日无存货所有权受到限制（2016 年 12 月 31 日：无）。

11、持有待售资产

 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

 适用 不适用

13、其他流动资产

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品(注 1)	1,156,585,624	706,981,694
备付金款项(注 2)	135,005,931	275,899,351
待摊房租费用	5,871,132	5,000,053
其他待摊费用	10,365,394	8,848,686
合计	1,307,828,081	996,729,784

其他说明

注 1：于 2017 年 12 月 31 日，理财产品为从银行、证券公司购入，预期年化收益率为 1.6%-5.2%。（2016 年 12 月 31 日：2.9%-4.0%）。

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

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	794,168,638	30,080,500	764,088,138	491,701,612	24,780,500	466,921,112
按公允价值计量的	69,995,297		69,995,297			
按成本计量的	724,173,341	30,080,500	694,092,841	491,701,612	24,780,500	466,921,112
合计	794,168,638	30,080,500	764,088,138	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

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	6,000,000			6,000,000
公允价值	63,995,297			63,995,297
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	47,996,473			47,996,473
已计提减值金额	-			-

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中投信用担保有限公司	5,000,000			5,000,000		5,000,000		5,000,000	低于10	
中企永联数据交换技术(北京)有限公司	2,500,000		2,500,000						19.81	884,692
深圳市新希元软件技术有限公司	5,000,000			5,000,000	4,700,000	300,000		5,000,000	19.80	
通联支付网络服务股份有限公司	45,000,000			45,000,000					低于10	
上海长伴信息技术咨询有限公司	540,000		540,000						-	
百年人寿保险股份有限公司	240,000,000			240,000,000					低于10	
北京致远互联软件股份有限公司	34,860,000			34,860,000					低于10	
北京中关村并购母基金投资中心(有	27,000,000			27,000,000					低于10	

有限合伙)										
北京微众文化传媒 有限公司	10,000,000			10,000,000					低于 10	
宁波梅山保税港区 银杏海投资管理有 限公司	500,000			500,000					10	
杭州银杏海股权投 资合伙企业(有限 合伙)	30,000,000			30,000,000					15	
北京农信互联科技 有限公司		65,000,000		65,000,000					低于 10	
深圳淮海方舟信息 产业股权投资基金 (有限合伙)		200,000,000		200,000,000					低于 10	
北京传奇极客管理 咨询有限公司(注 1)	6,762,500		6,762,500						13	
北京文德致远文化 传播有限公司	5,980,500			5,980,500	5,980,500			5,980,500	低于 10	
北京族米科技有限 公司	15,000,000			15,000,000	14,000,000			14,000,000	13	
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	
北京灵动新程信息 科技有限公司	56,494			56,494					低于 10	
北京易游时代网络 科技有限责任公司	2,000,000			2,000,000					17	
深圳市华傲数据技 术有限公司	8,050,000		8,050,000						低于 10	
深圳市六度人和科 技有限公司	4,185,524			4,185,524					低于 10	
中卫大河云联网络 技术有限公司	2,000,000		1,178,700	821,300					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	
深圳市力合科技融 资担保有限公司		3,003,000		3,003,000					低于 10	
太原用友政务	100,000			100,000	100,000			100,000	20	
寒崖(北京)网络 科技有限公司	3,500,000	1,500,000		5,000,000					低于 10	
创业黑马(北京)科 技股份有限公司	6,000,000		6,000,000	-					-	
西安融科通信技术 有限公司		3,766,523		3,766,523					15	
合计	491,701,612	274,432,904	41,961,175	724,173,341	24,780,500	5,300,000		30,080,500	/	884,692

注 1: 北京传奇极客管理咨询有限公司, 原为“北京中明万长管理咨询有限公司”。

(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	5,300,000			5,300,000
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	30,080,500			30,080,500

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	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		

					调整						
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京中关村银行股份有限公司(以下简称“中关村银行”)		1,192,000,000		1,350,970							1,193,350,970
汉唐信通(北京)咨询股份有限公司(以下简称“汉唐信通”)		78,402,131		1,039,561							79,441,692
上海大易云计算股份有限公司(以下简称“大易云”)		67,108,612		-1,636,387							65,472,225
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			-204,068							68,944,142
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			2,274,922		54,105					53,043,031
用友深圳商业保理有限责任公司(以下简称“用友商业保理”)		15,000,000		-847,386							14,152,614
北京博晨技术有限公司(以下简称“北京博晨”)		11,680,000		-1,503,572							10,176,428
北京西玛国正商用表单技术有限公司(以下简称“西玛国正”)	7,265,075			1,134,203			-313,636				8,085,642
北京用友融联科技有限公司(以下简称“用友融联”)		3,000,000		-1,395,265							1,604,735
中企永联数据公司(以下简称“中企永联”)		2,500,000		1,537,023							4,037,023
上海长伴信息技术咨询有限		540,000		-416,434							123,566

公司(以下简称“上海长伴”)										
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			-281						396,900
优数征信(北京)有限公司(以下简称“优数征信”)		300,000		-						300,000
随锐科技股份有限公司(以下简称“随锐科技”)	28,206,722			2,096,483		3,933,342				34,236,547
易云捷讯科技(北京)有限公司(以下简称“易云股份”)		12,617,775		-1,391,753						11,226,022
执行力(北京)网络科技有限公司(以下简称“执行力网络”)		800,000		-56,489						743,511
北京众享比特科技有限公司(以下简称“众享比特”)		18,500,000		-192,234						18,307,766
北京热茶电子商务有限公司(以下简称“热茶电子”)		1,000,000		-						1,000,000
中驰车福联合电子商务(北京)有限公司(以下简称“中驰车福”)		4,312,200		-14,956,903		13,755,296				3,110,593
北京传奇极客管理咨询有限公司(以下简称“传奇极客”)		6,762,500		-3,052,930		1,780,101				5,489,671
深圳市华傲数据技术有限公司(以下简称“深圳华傲”)		8,050,000		700,158						8,750,158
北京爱肌肤科技有限公司(以下简称“爱肌肤”)	2,565,082							2,565,082		2,565,082
北京慧友云商	11,048,815			-361,391						10,687,424

科技有限公司 (以下简称 “慧友云 商”)											
西安融科通信 技术有限公司 (以下简称 “西安融 科”)	5,022,030		5,022,030								
北京珊瑚灵御 科技有限公司 (以下简称 “珊瑚灵 御”)	9,206,055			-1,091,742		1,908,902				10,023,215	
北京易特创思 科技有限公司 (以下简称 “易特创 思”)		10,000,000		-						10,000,000	
YUNANO (以下 简称用友云 安) (注)											
北京必胜课教 育科技有限公司 (以下简称 “必胜课教 育”)	1,466,556	1,500,000		8,771						2,975,327	
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	7,200,000		-1,076,775						15,882,474	
北京智联友道 科技有限公司 (以下简称 “智联友 道”)	2,077,693	2,000,000	973,721	3,680,354						6,784,326	
北京同联信息 技术有限公司 (以下简称 “北京同 联”)	3,455,216			-35,562						3,419,654	
小计	200,331,888	1,443,273,218	5,995,751	-14,396,727		21,431,746	-313,636	2,565,082		1,641,765,656	2,565,082
合计	200,331,888	1,443,273,218	5,995,751	-14,396,727		21,431,746	-313,636	2,565,082		1,641,765,656	2,565,082

其他说明

注. 2017 年 12 月 31 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

投资性房地产计量模式
不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,533,667,611	167,601,663	46,256,512	318,511,986	2,066,037,772
2. 本期增加金额	592,884,551	2,295,888	5,274,870	41,469,246	641,924,555
(1) 购置		2,295,888	5,274,870	41,469,246	49,040,004
(2) 在建工程转入	592,884,551				592,884,551
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,081,722	4,368,750	36,485,233	41,935,705
(1) 处置或报废		1,081,722	4,368,750	36,485,233	41,935,705
4. 期末余额	2,126,552,162	168,815,829	47,162,632	323,495,999	2,666,026,622
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	47,972,574	8,643,069	4,524,340	41,937,301	103,077,284
(1) 计提	47,972,574	8,643,069	4,524,340	41,937,301	103,077,284
3. 本期减少金额		345,411	3,774,570	32,158,509	36,278,490
(1) 处置或报废		345,411	3,774,570	32,158,509	36,278,490
4. 期末余额	214,701,401	65,842,651	35,803,475	251,904,555	568,252,082
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	1,911,850,761	102,973,178	11,359,157	71,591,444	2,097,774,540
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	764,850,789

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

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

于 2017 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 356,777,699 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 333,293,032 元)的房屋建筑物，用于取得银行借款抵押。详情参见附注七、45。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
用友软件园项目二期工程				487,258,935		487,258,935
用友(南昌)工程二期	145,631,283		145,631,283	34,710,871		34,710,871
三亚软件园一期	176,539,341		176,539,341	91,585,927		91,585,927
合计	322,170,624		322,170,624	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	1,465,000,000	487,258,935	112,596,273	599,855,208			100	100	74,267,305	8,181,468	6.66	自筹资金/银行贷款
用友(南昌)工程一期	412,000,000		-6,970,657	-6,970,657			100	100	16,813,405			自筹资金/银行贷款
用友(南昌)工程二期	300,000,000	34,710,871	110,920,412			145,631,283	49	49	22,371,181	13,478,125	4.77	自筹资金/银行贷款
三亚软件园一期	300,000,000	91,585,927	84,953,414			176,539,341	58	58				自筹资金
合计	2,477,000,000	613,555,733	301,499,442	592,884,551		322,170,624	/	/	113,451,891	21,659,593	/	/

(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

于 2017 年 12 月 31 日, 在建工程无计提减值准备的情况(2016 年 12 月 31 日: 无)。

于 2017 年 12 月 31 日, 本集团所有权受限的在建工程参见附注七、45 和附注七、76。

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	382,774,006		560,544,302		943,318,308
2. 本期增加金额			138,913,212	16,958,000	155,871,212
(1) 购置			12,062,198	600,000	12,662,198
(2) 内部研发			126,851,014		126,851,014
(3) 企业合并增加				16,358,000	16,358,000
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	382,774,006		699,457,514	16,958,000	1,099,189,520
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	7,676,156		84,715,702	337,500	92,729,358
(1) 计提	7,676,156		84,715,702	337,500	92,729,358
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	75,492,893		323,609,283	337,500	399,439,676
三、减值准备					
1. 期初余额			7,622,801		7,622,801
2. 本期增加金额			9,819,208		9,819,208
(1) 计提			9,819,208		9,819,208
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			17,442,009		17,442,009
四、账面价值					
1. 期末账面价值	307,281,113		358,406,222	16,620,500	682,307,835
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 46%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

于 2017 年 12 月 31 日, 本集团所有权受限的无形资产参见附注七、45 及附注七、76。

注 1: 2017 年度, 随着公司业务发展需要, 公司从外部购买的软件使用权, 部分采购合同中明确规定了使用期限, 按照《企业会计准则》规定, 无形资产使用寿命不应超过源自合同性权利或其他法定权利的期限, 故本集团对有明确使用期间的外购软件使用权按合同规定年限进行摊销。

注 2: 2017 年度, 其他无形资产的增加主要为本年度收购民太安保险经纪有限公司和北京平强软件有限公司融资租赁资产组业务所形成, 包括客户关系、营销网络、非竞争性协议和已签合同, 该新增无形资产与原有无形资产不同。其中对于民太安保险经纪有限公司在购买日的无形资产价值根据截至报告日取得的信息进行核算, 金额为人民币 16,358,000 元。

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
建筑企业互联网开放平台 iCOP 产品	32,670,660	35,525,043				68,195,703
畅捷 Cloud 进销存		17,565,679				17,565,679
医院信息化平台系统(MIP)	9,859,909	7,219,855				17,079,764
互联网技术与运维平台项目	15,106,248	546,939			15,653,187	
链融云平台及应用		16,432,996				16,432,996
AI 财务管理系统		6,999,575				6,999,575
实践教学云平台		7,007,095				7,007,095
数字财政		5,127,687				5,127,687
新一代云财务		4,588,498				4,588,498
人口信息平台		3,932,582				3,932,582
经销商互联增值服务平台 V1.0		3,584,557				3,584,557
餐饮云产品		2,822,618				2,822,618
企业用餐服务		2,804,434				2,804,434
用友 iUAP PaaS 平台	44,498,790	2,431,589		46,930,379		
财务云		35,743,915		35,743,915		
友空间	16,163,306	10,055,513		26,218,819		
人力云		9,023,927		9,023,927		
医疗机构成本管理系统	4,230,653	2,304,456		6,535,109		
医疗机构云采购服务平台		2,398,865		2,398,865		
供应链金融事业部		11,452,802			11,452,802	

合计	122,529,566	187,568,625			126,851,014	27,105,989
						156,141,188

注：本年公司对互联网技术与运维平台项目全额计提减值准备，计入当期资产减值损失。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
用友汽车	378,396,387					378,396,387
用友政务	308,399,874					308,399,874
秉钧网络	113,445,152					113,445,152
特博深	37,828,833					37,828,833
时空超越	35,997,518					35,997,518
广州尚南	28,555,713					28,555,713
民太安保险经纪		26,245,336				26,245,336
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
平强软件		10,454,182				10,454,182
用友医院	7,602,648					7,602,648
上海哈久	6,637,723					6,637,723
重庆迈特	5,709,400					5,709,400
珠海用友	4,778,619					4,778,619
徐州用友	3,497,241					3,497,241
常州用友	3,115,084					3,115,084
北京伟库电子商务科技有限公司(以下简称“北京伟库”)	2,896,357					2,896,357
用友华表	1,155,000			1,155,000		
其他	5,064,153					5,064,153
合计	985,127,556	36,699,518		1,155,000		1,020,672,074

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
时空超越		28,873,073				28,873,073
天诺坛网		6,354,823				6,354,823
上海哈久		6,637,723				6,637,723
用友伟库		2,896,357				2,896,357
用友华表	1,155,000			1,155,000		

合计	1,155,000	44,761,976	1,155,000	44,761,976
----	-----------	------------	-----------	------------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

本公司于 2017 年 12 月 31 日对上述商誉执行了减值测试。

本公司对商誉相关资产组的可收回金额采用预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率是 16.86%(2016 年：13.92%)。管理层认为，尽管上述公司或业务所对应的市场需求和客户群体均在稳定增长，但五年以后增长速度可能会逐渐放缓，且仍将维持在平稳增长的水平，由此，管理层使用 3%(2016 年：3%)的增长率来推断五年以后现金流量，管理层相信这一增长率是合理的。

计算相关资产组于 2017 年 12 月 31 日预计未来现金流量现值采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

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

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

折现率——采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

分配至关键假设的金额与外部信息一致。

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,775,186	8,039,841	6,444,909		14,370,118
其他	6,175,501	14,479,509	11,392,855		9,262,155
合计	18,950,687	22,519,350	17,837,764		23,632,273

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	81,285,988	13,000,205	18,303,301	3,684,825
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	85,634,724	16,409,666	335,459,667	58,543,590
内部未实现销售利润	23,011,958	5,687,031	22,963,498	5,659,991
固定资产折旧差异	5,307,673	856,182	6,649,018	984,548
股权激励成本	185,225,756	25,589,989	46,783,859	7,017,579

预提费用	78,296,771	13,045,507	46,352,684	8,330,313
按权益法核算的长期股权投资暂时性差异	17,434,694	4,445,884		
政府补助	58,492,817	8,697,881	58,884,966	8,830,170
未支付的应付职工薪酬	21,625,873	3,162,587	22,328,735	3,349,310
合计	556,316,254	90,894,932	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	46,243,617	8,693,979	35,910,860	7,100,643
可供出售金融资产公允价值变动	90,059,949	19,908,522	26,064,653	3,909,698
合计	136,303,566	28,602,501	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	124,773,504	99,696,593
资产减值准备	94,452,085	90,843,452
合计	219,225,589	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
2017年		51,183,236	
2018年	47,356,611	47,718,829	
2019年	47,672,571	53,512,498	
2020年	105,498,641	106,619,138	
2021年	166,040,468	167,037,047	
2022年	99,637,253		
合计	466,205,544	426,070,748	/

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	1,500,000,000	500,000,000
信用借款	1,950,000,000	1,852,342,112
合计	3,450,000,000	2,352,342,112

短期借款分类的说明：

于 2017 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 0.84%至 5.03% (2016 年 12 月 31 日借款的年利率为 0.84%至 4.40%)。

于 2017 年 12 月 31 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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

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	312,694,930	207,545,766
1-2 年	70,136,080	26,205,278
2-3 年	12,483,467	155,786,207
3 年以上	57,598,431	46,470,546
合计	452,912,908	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	5,714,417	未到付款期
单位 2	4,224,047	未到付款期
单位 3	3,850,789	未到付款期
单位 4	3,755,629	未到付款期
单位 5	3,538,737	未到付款期
合计	21,083,619	/

其他说明

√适用 □不适用

应付账款不计息，并通常在 2 个月内清偿。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	579,489,620	534,089,436
1 至 2 年	127,756,833	120,213,963
2 至 3 年	51,731,540	52,922,544
3 年以上	95,852,450	96,073,782
合计	854,830,443	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	3,277,398,211	3,142,613,842	841,565,846
二、离职后福利-设定提存计划	19,229,071	319,750,077	318,670,158	20,308,990
三、辞退福利	138,214	11,832,748	11,919,409	51,553
四、一年内到期的其他福利				
合计	726,148,762	3,608,981,036	3,473,203,409	861,926,389

(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	2,830,390,615	2,695,036,316	823,718,674
二、职工福利费		30,743,145	30,743,145	
三、社会保险费	8,901,747	154,887,199	154,078,942	9,710,004
其中: 医疗保险费	7,950,986	140,869,176	140,286,682	8,533,480
工伤保险费	302,351	3,383,071	3,355,215	330,207
生育保险费	648,410	10,634,952	10,437,045	846,317
四、住房公积金	1,464,684	258,405,475	259,667,213	202,946
五、工会经费和职工教育经费	4,658,044	1,769,149	1,717,639	4,709,554
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	1,202,628	1,370,587	3,224,668
合计	706,781,477	3,277,398,211	3,142,613,842	841,565,846

(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	308,050,961	306,876,765	19,490,768
2、失业保险费	912,499	11,699,116	11,793,393	818,222
3、企业年金缴费				
合计	19,229,071	319,750,077	318,670,158	20,308,990

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	160,016,568	169,862,584
消费税		
营业税	12,240,642	12,240,642
企业所得税	116,813,536	61,793,463
个人所得税	17,746,488	15,153,626
城市维护建设税	22,287,528	20,022,721
其他	2,193,727	1,896,245
合计	331,298,489	280,969,281

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

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 12 月 31 日和 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)	135,005,931	275,899,351
应付软件园建设款(注 2)	190,467,120	142,740,820

押金	72,301,468	59,808,819
应付土地开发建设费	52,342,500	52,342,500
股权收购款(注 3)	35,850,397	19,797,136
库存股回购款(注 4)	82,286,214	19,296,552
房租	2,625,007	1,856,142
其他	74,048,910	31,504,481
合计	644,927,547	603,245,801

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	52,342,500	未到合同约定的付款日
单位 2	2,278,912	未到合同约定的付款日
单位 3	1,660,000	未到合同约定的付款日
合计	56,281,412	/

其他说明

√适用 □不适用

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

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 元以及收购民太保险的应付股权收购款人民币 11,952,000 元。

注 4. 该款项为库存股回购义务产生的其他应付款项，详情参见附注七、56

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	152,361,331	81,486,720
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的递延收益	38,807,234	31,928,851
合计	191,168,565	113,415,571

其他说明：

注 1. 参见附注七、45。

注 2. 参见附注七、51。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税	107,736,983	118,937,477
审计费	1,950,000	1,900,000
房租	98,904	10,811
其他	27,629,576	22,871,901
合计	137,415,463	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	347,495,314	335,813,799
保证借款		
信用借款	110,000,000	
减：一年内到期的长期借款	-152,361,331	-81,486,720
合计	305,133,983	254,327,079

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

注 1 于 2017 年 12 月 31 日，本公司以账面价值人民币 22,972,109 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 地块土地使用权及其账面价值为人民币 152,423,090 元的地上房产(2016 年 12 月 31 日无)、账面价值为人民币 43,542,115 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 地块土地使用权及其价值为 411,430,734 人民币元(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 65,374,602 元(2016 年 12 月 31 日人民币 108,944,644 元)。

于 2017 年 12 月 31 日，本公司以账面价值人民币 45,444,596 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为 392,402,565 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 12,120,712 元(2016 年 12 月 31 日人民币 26,869,155 元)。

于 2017 年 12 月 31 日，南昌基地以账面价值人民币 400,521,310 元(2016 年 12 月 31 日人民币 333,293,032 元)的房产、账面价值为 103,581,374 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 31,919,262 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 270,000,000 元。本公司作为保证人为该笔贷款提供担保。

注 2 于 2017 年 12 月 31 日，本公司在工商银行借款 110,000,000 用于支付收购畅捷通信息技术股份有限公司持有的北京畅捷通支付技术有限公司 55.82%股权，借款利率为 4.75%。

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	41,200,000	41,823,851	73,229,045	
减：一年内到期的递延收益	-31,928,851	-21,277,234	-14,398,851	-38,807,234	
合计	41,924,045	19,922,766	27,425,000	34,421,811	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业云平台与云ERP系统研发及推广应用		30,000,000			30,000,000	与收益相关
基于云平台的大型企业资源管理系统(ERP)解决方案应用推广	20,000,000		10,000,000		10,000,000	与收益相关
支撑互联网+新模式的企业互联网开放平台建设及运营	17,900,000	7,100,000	15,000,000		10,000,000	与收益相关
第三批省战略性新兴产业发展专项资金	10,000,000				10,000,000	与收益相关
面向装备制造业的云平台建设及应用标准与试验验证		3,150,000			3,150,000	与收益相关
广东省现代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
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
移动互联网工程机 械服务平台项目	3,184,000		3,184,000			与收益相关
其他	3,732,885	950,000	425,651		4,257,234	与收益相关
合计	73,852,896	41,200,000	41,823,851		73,229,045	/

其他说明：

适用 不适用

于 2017 年度，本集团所获得的政府补助均为与收益相关。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,464,293,443				-75,632	-75,632	1,464,217,811

其他说明：

注 1. 本年为实施限制性股票激励计划，本公司从二级市场回购股票 19,326,432 股，其中 19,056,540 股已授予给激励对象，剩余 269,892 股将由本公司注销。

注 2. 本年公司回购前期已授予但无法解锁的限制性股票 2,991,583 股，并由公司进行注销，截至 2017 年末尚未完成注销。

注 3. 本年本公司注销回购的已授予但无法解锁的限制性股票 75,632 份。

经上述股本变动后，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司共发行股份 1,464,217,811 股，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		235,846,298	1,878,878,604
其他资本公积				
股权激励成本(注2)	269,788,781	179,965,065		449,753,846
新股申购冻结资金利息	20,148,153			20,148,153
关联交易差价	17,969,348			17,969,348
少数股东股权变动(注3)	-56,308,889		22,836,918	-79,145,807
其他	19,487,838		88,074,461	-68,586,623
合计	2,385,810,133	179,965,065	346,757,677	2,219,017,521

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1. 本年股本溢价减少主要是由本公司为实施股权激励，从二级市场回购股票后再授予给本公司员工，回购价格大于授予价格。

注2. 本年股权激励成本主要由本公司及畅捷通的股份支付计划形成，参见附注十三。除此之外本年用友政务、用友汽车、用友金融、新道科技对各自进行的股权激励确认了相应的股权激励成本。

注3. 本年少数股权变动引起的资本公积增加主要是由于本公司之子公司用友汽车本年定向增发以及友金所、薪福社少数股东增资。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	186,377,326	4,448,218	88,629,253	102,196,291
合计	186,377,326	4,448,218	88,629,253	102,196,291

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1: 库存股增加主要是由于本公司本年发行了新的限制性股票激励计划，对授予的限制性股票，未来无法解锁时将由本公司回购注销，本公司对此确认了库存股回购义务。

注2: 库存股减少主要是由于本公司之子公司畅捷通本年解锁了前期授予的信托受益权标的股份。

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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			当期转入 损益				
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	61,023,684		15,998,824	45,001,628	23,232	47,946,567
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		63,995,297		15,998,824	47,996,473		47,996,473
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	-2,971,613			-2,994,845	23,232	-49,906
其他综合收益合 计	2,944,939	61,023,684		15,998,824	45,001,628	23,232	47,946,567

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	32,939,263		512,966,872
任意盈余公积	195,711,803	16,469,631		212,181,434

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	675,739,412	49,408,894		725,148,306

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

本公司在提取法定盈余公积后，可提取任意盈余公积。任意盈余公积的提取由董事会提议，并经股东大会批准。经批准，任意盈余公积可用于弥补以前年度亏损或增加股本。经2018年3月23日董事会提议，本公司按2017年净利润5%计提任意盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,345,710,249	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	389,080,894	197,391,725
减：提取法定盈余公积	32,939,263	26,910,876
提取任意盈余公积	16,469,631	13,455,438
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
已派发之现金股利（注1）	190,348,315	218,967,641
期末未分配利润	1,495,033,934	1,345,710,249

调整期初未分配利润明细：

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

注 1. 根据本公司于 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 2016 年末总股本 1,464,293,443 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.3 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	6,150,802,600	1,792,613,288	4,983,689,341	1,581,055,350

其他业务	192,855,949	19,841,250	129,659,520	22,511,657
合计	6,343,658,549	1,812,454,538	5,113,348,861	1,603,567,007

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		8,580,104
城市维护建设税	35,567,003	31,470,851
教育费附加	25,332,837	22,621,202
资源税		
房产税	23,945,422	2,095,908
土地使用税	3,717,281	1,165,655
车船使用税	33,825	14,980
印花税	2,101,016	1,345,851
其他	4,079,060	5,534,420
合计	94,776,444	72,828,971

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	971,911,203	838,611,508
业务宣传费	142,063,486	192,101,561
业务招待费	86,958,632	88,415,840
差旅费	100,847,203	102,747,355
咨询服务费	53,164,408	39,900,655
办公费	21,481,680	29,663,991
折旧及摊销	8,700,886	5,446,683
租赁费及物业管理费	10,746,788	7,452,312
其他	21,424,682	8,731,068
合计	1,417,298,968	1,313,070,973

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	1,715,521,384	1,495,618,769
业务宣传费	19,388,947	19,759,753
业务招待费	24,921,943	26,025,135
差旅费	77,840,154	66,967,148
咨询服务费	86,936,009	71,116,113

办公费	50,169,149	45,348,403
折旧及摊销	176,772,537	149,073,936
租赁费及物业管理费	144,866,410	126,887,174
其他	37,767,545	30,127,840
合计	2,334,184,078	2,030,924,271

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	158,920,531	91,316,777
减：利息收入	-53,857,458	-38,885,355
减：利息资本化金额	-21,659,593	-20,060,864
汇兑损失	77,110,578	34,630,252
其他	8,411,613	9,146,981
合计	168,925,671	76,147,791

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	221,064,946	108,257,793
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	5,300,000	10,680,500
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	2,565,082	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	9,819,208	
十三、商誉减值损失	44,761,976	772,800
十四、其他	15,653,187	
合计	299,164,399	119,711,093

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

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	-13,850,998	4,827,064
处置长期股权投资产生的投资收益	4,634,265	12,558,089
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	884,692	537,260
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,013,021	
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	72,953,716	33,595,421
合计	71,634,696	51,517,834

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
增值税退税返还		289,608,232	
与日常经营活动无关的政府补助	8,423,096	62,903,262	8,423,096
罚款净收入	34,781	133,456	34,781
其他	9,249,517	8,609,778	9,249,517
合计	17,707,394	361,254,728	17,707,394

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
海南财政厅 2016 年海南省互联网产业发展专项资金	4,907,755		与收益相关
新三板挂牌补助	1,000,000		与收益相关
统一移动软件平台研发与产业化		8,000,000	与收益相关
上海嘉定工业区经济发展有限公司财政扶持奖励		6,708,714	与收益相关
支撑新型应用模式的专有云解决方案研发及推广		5,000,000	与收益相关
大型企业互联网开放平台（IUAP）研发与推广		5,000,000	与收益相关
支撑互联网+新模式的企业互联网开放平台建设及运营		5,000,000	与收益相关
支撑行业大数据应用的软件平台研发与产业化		4,616,000	与收益相关
基于安全可靠基础软硬件的事务处理应用研究与示范工程		4,337,280	与收益相关
总部企业落户北京奖励		3,734,700	与收益相关
企业云平台关键技术北京市工程实验室		3,112,900	与收益相关
2016 年北京市高新技术成果转化项目		3,000,000	与收益相关
新道科技 VBSE 系列产品研发项目		2,327,300	与收益相关
政府扶持基金		2,120,000	与收益相关
面向制造企业供应链管理的第三方电子商务平台研发及应用示范		1,250,000	与收益相关
幸福投资		1,245,000	与收益相关
厦门市科学技术信息研究院科技项目		1,215,100	与收益相关
小巨人奖励资金		1,200,000	与收益相关
中关村管委会支持资金		1,032,000	与收益相关
三亚市金融业专项资金		1,000,000	与收益相关
其他	2,515,341	3,004,268	与收益相关
合计	8,423,096	62,903,262	/

其他说明：

√适用 □不适用

于 2017 年度及 2016 年度，本集团所获得的与日常经营活动无关的政府补助均为与收益相关。

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,283,200	13,130,325	5,283,200
罚款支出	19,083	189,909	19,083
盘亏损失	620	15,307	620
其他	2,801,037	901,276	2,801,037
合计	8,103,940	14,236,817	8,103,940

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	122,778,988	75,579,146
递延所得税费用	3,009,230	-24,259,020
合计	125,788,218	51,320,126

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	685,810,775
按法定/适用税率计算的所得税费用	102,871,616
子公司适用不同税率的影响	7,349,157
调整以前期间所得税的影响	-3,617,391
非应税收入的影响	-50,692,390
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	138,481,952
归属于联营企业的损益的影响	2,035,043
当年研发费 50%加计扣除的影响	-64,296,924
利用以前年度可抵扣亏损	-6,342,845
所得税费用	125,788,218

其他说明：

适用 不适用

注 1. 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57。

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴款	61,508,547	87,815,093
其他营业收入	192,855,950	129,659,520
已实现的与经营相关的汇兑损益		912,345
其他	45,675,929	14,668,914
合计	300,040,426	233,055,872

(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	178,687,357	169,714,503
业务宣传费	161,452,433	181,103,049
租赁费及物业管理费	205,147,478	134,339,486
业务招待费	111,880,575	114,440,975
咨询服务费	140,100,417	110,016,768
其他	132,587,912	68,219,350
合计	929,856,172	777,834,131

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及外汇远期投资收益	71,147,437	33,595,421
存款利息收入	19,571,131	33,420,671
合计	90,718,568	67,016,092

(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	352,810,801	18,937,500
与筹资相关的汇兑损失	66,402,661	57,161,159
合计	419,213,462	76,098,659

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	560,022,557	244,169,080
加：资产减值准备	299,164,399	119,711,093
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,577,589	93,632,613
无形资产摊销	92,729,358	73,134,233
长期待摊费用摊销	17,837,764	15,125,002
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）	-405,547	145,294
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	200,776,978	67,913,156
投资损失（收益以“-”号填列）	-71,634,696	-51,517,834
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,505,394	-22,872,122
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,502,660	-1,386,898
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,787,602	-10,719,992
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-305,640,951	-147,135,876
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	318,066,231	364,664,863
其他	195,036,514	142,218,577
经营活动产生的现金流量净额	1,430,325,852	887,081,189
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	3,416,062,876	4,160,043,560
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	-743,980,684	324,012,533

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,049,641
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,049,641
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	2,049,641

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,416,062,876	4,160,043,560
其中：库存现金	6,540,051	7,999,758
可随时用于支付的银行存款	3,409,522,825	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	3,416,062,876	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	32,782,548	55,387,454
应收票据		
存货		
固定资产	1,356,777,699	333,293,032
无形资产	143,878,082	147,356,964
在建工程	103,581,374	501,143,146
合计	1,637,019,703	1,037,180,596

其他说明：

注 1. 于 2017 年 12 月 31 日，受限货币资金人民币 32,387,454 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 55,387,454 元)为履约保证金。详情参见附注七、1。

注 2. 于 2017 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 143,878,082 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 147,356,964 元)的土地使用权，用于取得银行借款抵押。详情参见附注七、45。

注 3. 于 2017 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 103,581,374 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 501,143,146 元)的在建工程，用于取得银行借款抵押。详情参见附注七、45。

注 4. 于 2017 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 1,356,777,699 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 333,293,032 元)的房屋建筑物，用于取得银行借款抵押。详情参见附注七、45。

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	916,487	6.5316	5,986,129
欧元			
港币	16,471,530	0.8356	13,763,610
日元	1,438,497	0.0577	83,059
澳门元	13,991,114	0.8089	11,316,712
新台币	19,565,580	0.2191	4,286,818
新加坡元	2,817,448	4.8823	13,755,625
马来西亚林吉特	1,609,808	1.6077	2,588,089

应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(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
企业云平台与云 ERP 系统研发及推广应用	30,000,000	递延收益	
基于云平台的大型企业资源管理系统（ERP）解决方案应用推广	10,000,000	递延收益	
支撑互联网+新模式的企业互联网开放平台建设及运营	10,000,000	递延收益	
第三批省战略性新兴产业发展专项资金	10,000,000	递延收益	
面向装备制造业的云平台建设及应用标准与试验验证	3,150,000	递延收益	
广东省现代信息服务业发展专项资金	3,000,000	递延收益	
再生能源节能补助	1,621,811	递延收益	
汽车行业大数据智能分析应用示范	1,200,000	递延收益	
其他	4,257,234	递延收益	
第三批省战略性新兴产业	10,000,000	一年内到期的非流动	

产业发展专项资金		负债	
支撑互联网+新模式的企业互联网开放平台建设及运营	10,000,000	一年内到期的非流动负债	
基于云平台的大型企业资源管理系统(ERP)解决方案应用推广	10,000,000	一年内到期的非流动负债	
广东省现代信息服务业发展专项资金	3,000,000	一年内到期的非流动负债	
汽车行业大数据智能分析应用示范	1,200,000	一年内到期的非流动负债	
其他	4,607,234	一年内到期的非流动负债	
海南财政厅 2016 年海南省互联网产业发展专项资金	4,907,755	营业外收入	4,907,755
新三板挂牌补助	1,000,000	营业外收入	1,000,000
其他	2,515,341	营业外收入	2,515,341
增值税退税	333,603,325	其他收益	
支撑互联网+新模式的企业互联网开放平台建设及运营	15,000,000	其他收益	15,000,000
基于云平台的大型企业资源管理系统(ERP)解决方案应用推广	10,000,000	其他收益	10,000,000
大型企业互联网开放平台(IUAP)研发与推广	5,000,000	其他收益	5,000,000
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	其他收益	4,214,200
统一移动软件平台研发与产业化	4,000,000	其他收益	4,000,000
互联网工程机械服务平台项目补助验收款 CW-15011	3,980,000	其他收益	3,980,000
科委高新技术成果转化补贴	1,100,000	其他收益	1,100,000
其他	3,219,589	其他收益	3,219,589

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
前海民太安保险经纪有限公司	2017年12月29日	59,760,000	60	现金收购	2017年12月29日	取得控制权	-	-

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	前海民太安保险经纪有限公司
--现金	59,760,000
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	59,760,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	33,514,664
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	26,245,336

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	前海民太安保险经纪有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	65,334,328	48,976,328
货币资金	45,758,359	45,758,359
应收款项	869,954	869,954
存货		
预付账款	48,000	48,000
其他应收款	1,911,292	1,911,292
长期待摊费用	166,904	166,904
固定资产	221,819	221,819
无形资产	16,358,000	

负债：	9,476,557	5,387,057
借款		
应付款项		
预收账款	136,858	136,858
应付职工薪酬	1,028,215	1,028,215
应交税费	97,147	97,147
其他应付款	4,124,837	4,124,837
递延所得税负债	4,089,500	
净资产	55,857,771	43,589,271
减：少数股东权益	22,343,107	
取得的净资产	33,514,664	

其他说明：

注：该金额包括本公司在企业合并中支付的现金人民币 47,808,000 元，尚未支付的现金人民币 11,952,000 元。

民太安保险经纪公司因购买日接近年末，期间的经营成果和现金流量无重大变化。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本集团通过新设方式成立子公司，详见附注九、1。

本集团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")于本年注销。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆用友软件有限公司(以下简称“重庆用友”)	重庆市	重庆市	计算机软、硬件行业	81.88	18.12	设立或投资
深圳市灏麓梵科技有限公司(以下简称“深圳灏麓梵”)	深圳市	深圳市	计算机软件行业	100		设立或投资
广东用友软件有限公司(以下简称“广东用友”)	广州市	广州市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资
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
内蒙古用友软件技术有限公司(以下简称“内蒙古用友”)	呼和浩特市	呼和浩特市	计算机软/硬件/咨询行业	90	10	设立或投资
用友艾福斯	北京市	北京市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	100		设立或投资
用友政务	北京市	北京市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	84.19		设立或投资
用友金融	北京市	北京市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	78.43		设立或投资
浙江用友软件有限公司(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/	100		设立或

	市	市	耗材、电子行业			投资
湖南用友软件有限公司(以下简称“湖南用友”)	长沙市	长沙市	计算机软/硬件/ 咨询行业	90	10	设立或 投资
用友医疗	北京市	北京市	计算机软件/系 系统集成/咨询行 业	80		设立或 投资
用友(南昌)产业基地发展有限公司(以下简称“用友(南昌)”))	南昌市	南昌市	房地产业/金融 投资业/计算机 软、硬件和耗材、 电子行业	100		设立或 投资
天津滨海用友软件有限公司(以下简称“滨海用友”)	天津市	天津市	计算机技术及产 品	90	10	设立或 投资
三亚用友软件科技有限公司(以下简称“三亚用友”)	三亚市	三亚市	软件研发和销 售, IT 服务, 技 术交流和培训	100		设立或 投资
北京用友幸福投资管理有限公司(以下简称“幸福投 资”)	北京市	北京市	投资管理	60		设立或 投资
北京用友创新投资中心(有限合伙)(以下简称“创新投 资”)	北京市	北京市	投资管理	99	1	设立或 投资
畅捷通(注 1)	北京市	北京市	计算机软/硬件/ 耗材、电子行业	68.94	2.05	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(注 2)	三亚市	三亚市	计算机软件/管 理培训	57.97		设立或 投资
用友云达信息技术服务(南昌)有限公司(以下简称“用 友云达”)	南昌市	南昌市	计算机软件/系 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”)(注 3)	深圳市	深圳市	咨询管理/计算 机软件	53.89		设立或 投资
用友移动	北京市	北京市	计算机软硬件及 设备行业	30.20	69.80	设立或 投资
用友能源	北京市	北京市	计算机技术及产 品/咨询行业	100		设立或 投资
用友广信	北京市	北京市	计算机技术及产 品/咨询行业	75		设立或 投资
红火台餐饮云服务有限公司(以下简称“红火台”)(注 4)	北京市	北京市	计算机技术及产 品/咨询行业	55		设立或 投资
用友超客网络科技有限公司(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”) (注 5)	北京市	北京市	计算机技术及产 品/咨询行业	60	31.67	设立或 投资
用友建筑云服务有限公司(以下简称“用友建筑”)(注 6)	北京市	北京市	计算机技术及产 品/咨询行业	55		设立或 投资
北京畅捷通支付技术有限公司(以下简称“畅捷支 付”)(注 7)	北京市	北京市	互联网支付、银 行卡收单	80.72	19.28	设立或 投资
用友审计	北京市	北京市	计算机软、硬件/ 系统集成行业	73.80		企业合 并
用友汽车(注 8)	上海市	上海市	计算机软件/系 系统集成/咨询行 业	79.59	0.80	企业合 并
秉钧网络	上海市	上海市	计算机软件/系 系统集成/咨询行 业	70		企业合 并

前海民太安保险经纪有限公司(以下简称“民太安保险”) (注 9)	深圳 市	深圳 市	保险、咨询	60		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。

其他说明：

注 1. 本公司之子公司创新投资与国民信托有限责任公司、北京通云济天投资管理中心（有限合伙）分别签订股权购买协议，合计收购畅捷通内资股 347,952 股股份，收购完成后，创新投资对畅捷通持股比例变更为 1.74%，本集团对畅捷通持股比例变更为 70.99%。

注 2. 本公司之子公司新道科技以原股本 180,270,000.00 元为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 36,054,000.00 元。转增资本不影响股权结构，本公司对其持股比例仍为 57.97%。

注 3. 本公司之子公司友金所少数股东本年对用友力合进行了增资，增资完成后用友力合实收资本为人民币 66,804,124 元，用友网络对其持股比例稀释为 53.89%。

注 4. 本公司本年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，红火台餐饮注册资本人民币 50,000,000 元，本公司出资人民币 27,500,000 元，出资比例 55%。

注 5. 本公司之子公司薪福社少数股东缴纳了其认缴的出资额，共计人民币 4,165,000 元，薪福社实收资本变为人民币 50,000,000 元，本集团对其持股比例由原来的 100.00% 下降为 91.67%。

注 6. 2016 年本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，截至 2016 年末，用友建筑已登记注册成立，用友网络尚未出资。本年本公司完成了对用友建筑的出资，出资额为人民币 44,000,000 元，占股比例为 55%。

注 7. 本公司向本公司之子公司畅捷通收购其持有的畅捷支付 55.82% 股权，收购完成后，本公司对畅捷支付持股比例变更为 80.72%，本集团对畅捷支付持股比例仍为 100%。

注 8. 本公司之子公司用友汽车 2017 年完成股票定向增发，发行股数 2,000,000 股，定向增发完成后，用友汽车总股本人民币 102,000,000 元，本集团对其持股比例由原来的 82% 稀释为 80.39%。

注 9. 本公司与民太安保险公估集团签订股权收购协议，以人民币 59,760,000 元收购其持有的民太安保险经纪有限公司 60% 股权，截至 2017 年末，股权收购款已支付 80%，本公司对民太安经纪派驻了董事及财务负责人，相关工商登记变更已经完成，民太安保险经纪变更为本公司之控股子公司。

注 10. 本年本公司注销子公司用友华表。

(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	29.01%	10,663,696		241,331,301
用友政务	15.81%	3,730,041	4,742,700	51,153,993
用友汽车	19.61%	15,758,040	11,800,000	73,942,217

用友金融	21.57%	4,494,915	8,800,000	36,020,196
新道科技	42.03%	34,948,720	22,728,849	187,744,874

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	1,102,596,703	174,736,368	1,277,333,071	126,316,730		126,316,730	1,179,185,409	146,125,236	1,325,310,645	412,555,527		412,555,527
用友政务	609,476,461	50,385,055	659,861,516	335,209,782	1,076,599	336,286,381	594,301,506	48,081,950	642,383,456	310,096,731	1,099,386	311,196,117
用友汽车	484,889,345	25,905,790	510,795,135	131,631,307	2,100,000	133,731,307	406,627,164	22,743,862	429,371,026	108,197,248	5,284,000	113,481,248
用友金融	206,202,254	48,997,549	255,199,803	88,207,704		88,207,704	313,209,250	6,086,755	319,296,005	137,902,744		137,902,744
新道科技	537,328,828	45,291,012	582,619,840	135,877,300	50,000	135,927,300	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	506,172,208	222,837,008	222,486,737	182,955,893	436,774,405	-129,206,348	-128,459,229	17,215,424
用友政务	613,903,806	23,594,412	23,594,412	81,647,119	526,665,067	53,169,925	53,169,925	188,669,257
用友汽车	374,041,786	80,357,165	80,357,165	93,981,462	311,941,487	67,899,152	67,899,152	53,150,717
用友金融	333,100,122	20,838,732	20,838,732	-47,683,677	372,679,020	61,141,197	61,141,197	94,425,654
新道科技	247,407,450	83,151,844	83,151,844	6,134,180	278,875,489	71,877,307	71,877,307	96,320,164

(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

详见附注九、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	35,736,290
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	35,736,290
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	30,733,525
差额	5,002,765
其中:调整资本公积	5,002,765
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

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中关村银行	中关村银行	中关村银行	中关村银行
流动资产	9,098,090,360			
非流动资产				
资产合计	9,098,090,360			
流动负债	5,091,725,600			
非流动负债				

负债合计	5,091,725,600			
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份 额	1,193,896,699			
调整事项	-545,729			
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-545,729			
对联营企业权益投资的账面 价值	1,193,350,970			
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	132,091,846			
净利润	6,364,760			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,364,760			
本年度收到的来自联营企业 的股利				

其他说明

本集团的重要联营企业中关村银行，采用权益法核算，该投资对本集团活动具有战略性。

上表列示了中关村银行的财务信息，这些财务信息调整了所有会计政策差异，且调整至本财务报表账面金额。

(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	448,414,686	200,331,888
下列各项按持股比例计算的		

合计数		
--净利润	-15,747,698	4,827,064
--其他综合收益		
--综合收益总额	-15,747,698	4,827,064

其他说明

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

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

	贷款和应收款项	可供出售金融资产
货币资金	4,022,148,465	-
应收票据	123,939,211	-
应收账款	1,495,152,101	-
应收利息	3,643,103	-

其他应收款	207,451,568	-
其他流动资产(理财产品)	-	1,156,585,624
可供出售金融资产	-	764,088,138
	<u>5,852,334,448</u>	<u>1,920,673,762</u>

2016年

	贷款和应收款项	可供出售金融资产
货币资金	4,545,989,288	-
应收票据	71,473,083	-
应收账款	1,608,862,312	-
应收利息	8,067,682	-
其他应收款	131,457,956	-
其他流动资产(理财产品)	-	706,981,694
可供出售金融资产	-	466,921,112
	<u>6,365,850,321</u>	<u>1,173,902,806</u>

金融负债-其他金融负债

	2017年12月31日	2016年12月31日
短期借款	3,450,000,000	2,352,342,112
应付账款	452,912,908	436,007,797
其他应付款	644,927,547	603,245,801
应付股利	312,500	312,500
一年内到期的长期借款	152,361,331	81,486,720
长期借款	305,133,983	254,327,079
其他流动负债(审计费和房租)	2,048,904	1,910,811
	<u>5,007,697,173</u>	<u>3,729,632,820</u>

2. 金融工具风险

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

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

信用风险

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

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

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

于 2017 年 12 月 31 日，本集团金融资产中无尚未逾期但已发生减值的金额，不存在已逾期已减值但未计提减值准备的重大金融资产。本集团未逾期未减值及已逾期未减值的金融资产主要为账龄为 1 年以内的应收账款及其他应收款。于 2017 年 12 月 31 日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

流动性风险

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

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

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2017 年 金融负债	1个月以内	1至3个月	3个月以上 至1年	1年以上 至5年	5年以上	合计
短期借款	531,273,179	755,928,216	220,017,253	-	-	3,507,218,648
应付账款	443,486,736	9,426,172	-	-	-	452,912,908
其他应付款	74,996,726	17,802,000	450,728,499	101,400,322	-	644,927,547
应付股利			312,500			312,500
一年内到期的 长期借款	30,000,000	27,521,611	113,192,125	-	-	170,713,736
长期借款	-	-	-	320,893,541	-	320,893,541
	<u>1,079,756,641</u>	<u>810,677,992</u>	<u>784,250,377</u>	<u>422,293,863</u>	<u>-</u>	<u>5,096,978,880</u>

2016 年 金融负债	1个月以内	1至3个月	3个月以上 至1年	1年以上 至5年	5年以上	合计
短期借款	-	709,285,051	31,668,839	-	-	2,378,124,584
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
应付股利				312,500		312,500
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>734,587,312</u>	<u>312,250,377</u>	<u>272,893,546</u>	<u>-</u>	<u>3,786,836,988</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。2017 年度和 2016 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
短期借款	3,450,000,000	2,352,342,112
应付账款	452,912,908	436,007,797
其他应付款	644,927,547	603,245,801
长期借款（含一年内到期）	457,495,314	335,813,799
减：现金和现金等价物	<u>4,022,148,465</u>	<u>4,545,989,288</u>
净负债	2,059,598,646	126,744,801
归属于母公司的股东权益	<u>5,842,129,877</u>	<u>5,688,120,850</u>
资本和净负债	<u>6,825,317,181</u>	<u>4,869,541,071</u>
杠杆比率	<u>14.41%</u>	<u>-16.81%</u>

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	69,995,297			69,995,297
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	69,995,297			69,995,297
(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				
持续以公允价值计量的资产总额	69,995,297			69,995,297
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

于 2017 年 12 月 31 日，本集团持有的以公允价值计量的可供出售金融资产为持有的上市公司创业黑马(北京)科技股份有限公司股票。

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

于 2016 年 12 月 31 日，本集团未持有以公允价值计量的资产和负债。

金融工具公允价值

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	2016 年	2017 年	2016 年
长期借款	305,133,983	254,327,079	292,663,414	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等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

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

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

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

长短期借款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2017 年 12 月 31 日，针对长短期借款的自身不履约风险评估为不重大。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京用友科技有限公司	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、企业管理咨询、经济信息咨询、项目投资、投资管理。	85,000,000	28.64%	28.64%
上海用友科技咨询有限公司	上海	计算机软硬件的技术咨询、企业管理咨询，投资管理、实业投资。	22,932,980	12.19%	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%

企业最终控制方是上述三家主要股东的最终控制方为王文京。

2、 本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

适用 不适用

联营企业详见附注九、3。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
红邸餐饮	购买商品和接受劳务	2,940,757	
智联友道	购买商品和接受劳务	669,402	
西玛国正	购买商品和接受劳务	105,198	67,883
其他	购买商品和接受劳务	342,348	

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
用友融联	出售商品和提供劳务	16,513,256	
中关村银行	出售商品和提供劳务	8,831,285	
汉唐信通	出售商品和提供劳务	4,769,811	
民太安公估	出售商品和提供劳务	298,973	1,346,273
其他	出售商品和提供劳务	967,670	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中驰车福	用友软件园办公用房	3,478,799	
智联友道	用友软件园办公用房	890,588	
红橘科技	用友软件园办公用房	855,000	
北京伟库	用友软件园办公用房	406,770	570,886
随锐科技	用友软件园办公用房	394,520	
中企永联	用友软件园办公用房	293,627	
北京同联	用友软件园办公用房	179,415	
用友研究所	用友软件园办公用房	125,040	83,054

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	100,000,000	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
用友科技	200,000,000	2017年9月1日	2018年8月31日	否
用友科技	100,000,000	2017年11月21日	2018年11月21日	否

关联担保情况说明

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	30,362,624	26,322,024

董事、监事及关键管理人员的年度报酬总额包括基本工资、奖金及各项补贴。该报酬总额包括本集团为其代扣代缴的个人所得税。

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	智联友道	1,174,800			
应收账款	汉唐信通	2,358,491			
应收账款	中关村银行	1,040,270			

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

于 2017 年 12 月 31 日, 本集团预付智联友道款项人民币 1,174,800 元, 应收汉唐信通款项人民币 2,358,491 元, 应收中关村银行款项人民币 1,040,270 元。除此外, 本集团无其他重大关联方往来款余额。

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

存放关联方的货币资金

	2017 年	2016 年
中关村银行	<u>25,664,788</u>	<u>-</u>

2017年, 上述存款年利率为0.35%(2016年度中关村银行尚未成立)。

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	15.88/1.5-3.5 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	291,490,586
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	111,604,565

其他说明

注：2017 年度，公司已确认股份支付费用人民币 111,604,565 元。其中，于损益中确认股份支付费用人民币 109,777,933 元，以资本化计入在建工程的金额为 1,826,632 人民币元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

股份支付计划一

首次授予及预留授予计划

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。

截至 2017 年 12 月 31 日，首次授予计划和预留授予计划的解锁期均已经结束（第三期因 2016 年未达业绩条件而无法解锁），无法解锁的限制性股票合计为 860,238 股（2016 年：3,927,453 股）。

(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限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。

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		2016年加权平均行权价格 人民币元/股	
	股票期 权数量 份	股票期 权数量 份	股票期 权数量 份	股票期 权数量 份
年初数	14.98	954,633	18.31	6,326,068
失效-首次授予	-		8.31	(4,560,775)
失效-预留授予(注1)	14.98	954,633	14.98	(623,820)
行权-首次授予	-	-	8.31	(186,840)
年末数	-	-	14.98	954,633

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

2017 年股份支付计划

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

(1) 限制性股票激励计划

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

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

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

(2) 股票期权激励计划

2017 年本公司发行了新的股票期权激励计划，向 1428 名激励对象授予 38,465,610 份股票期权，行权价格为 15.88 元/份。股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日，起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日，起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日，起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

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

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

	第一个行权期	第二个行权期	第三个行权期
股利率 (%)	0.73	0.75	0.71
预计波动率 (%)	32.93	58.77	55.81
无风险利率 (%)	1.50	2.10	2.75
股份期权预计期限 (年)	1年	2年	3年
授予日股价 (元)	16.90	16.90	16.90

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

截至资产负债表日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

股票期权数量 份	预计2018年行权数量 份	行权价格* 人民币元/股	行权有效期
38,465,610	15,386,244	15.88	2018年8月5日至2021年8月4日

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

于 2017 年 12 月 31 日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为 38,465,610 份，因 2017 年公司业绩已达到 2017 年股票期权激励计划的行权条件，预计 2018 年可行权期权份数为 15,386,244 份。

股份支付计划二

该计划为本公司子公司畅捷通实行的股权激励计划。

1. 概况

	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)	4,288,500	5,011,500
失效的权益工具总额(股数)	4,215,000	1,649,000
	2017年	2016年
以股份支付换取的职工服务总额	<u>62,443,886</u>	<u>132,556,585</u>

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	321,985,134	259,541,248
以权益结算的股份支付确认的费用总额	58,176,232	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成功营运有贡献的合资格员工。本计划的激励对象(包括若干董事及监事)为对实现畅捷通战略目标至关重要的畅捷通员工，包括若干董事及监事、中高层管理人员、专家和核心骨干。本计划自 2015 年 6 月 8 日生效，而除非有其他原因导致取消或修改，否则将在该日期起六年内有效。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

激励对象享有目标股票的分红收益。

3. 该计划项下目标股票的详情及变动

2017 年

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

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		<u>- 1,515,000</u>	<u>(190,000)</u>	<u>-</u>	<u>1,325,000</u>
2016 年 12 月 6 日	(d)	8.84		<u>- 2,690,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,690,000</u>
			<u>17,275,000</u>	<u>4,205,000</u>	<u>(1,649,000)</u>	<u>(5,011,500)</u>	<u>14,819,500</u>

附注：

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

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

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

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

(e) 于 2017 年 6 月 5 日, 畅捷通董事会批准依据该计划无偿向 48 名激励对象(包括畅捷通的中高层管理人员、专家及核心骨干)再次授予附生效条件的信托受益权份额。再次授予项下目标股票总数为 4,071,000 股, 占 2017 年 6 月 5 日畅捷通已发行股本总额约 1.87%。

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

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

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

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

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

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

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

2017 年度, 畅捷通委托信托机构购买畅捷通 1,882,400 股内资股, 购买该等股份的总代价为人民币 18,820,280 元。2016 年度, 畅捷通委托信托机构于公开市场购买畅捷通 1,482,600 股 H 股, 购买该等股份的总代价为人民币 14,250,687 元。

2017 年度, 部分激励对象因未达到如解锁条件导致该计划下 4,215,000 股目标股票 (2016 年: 1,649,000 股) 失效。

首次授予中, 除部分已终止或解除与畅捷通的劳动合同 (该等人士已不具备激励对象资格) 的激励对象及部分激励对象紧接 2017 年 6 月 16 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。

第三次授予中, 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 12 月 6 日达成。

2017 年度，总额为人民币 73,424,277 元(2016 年：人民币 88,935,575 元)的 4,288,500 股(2016 年：5,011,500 股)目标股票已根据该计划解锁，导致自资本公积股份支付中转出人民币 92,415,859 元(2016 年：人民币 121,969,498 元)，差额人民币 18,991,582 元(2016 年：人民币 33,033,923 元)记入资本公积股本溢价。

2017 年度，畅捷通已确认股份支付费用人民币 62,443,886 元(2016 年：人民币 132,556,585 元)。其中，于损益中确认股份支付费用人民币 58,176,232 元(2016 年：人民币 131,237,629 元)，以资本化计入开发支出的金额为人民币 4,267,654 元(2016 年：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

	2017年12月31日	2016年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备 (注1)	<u>376,784,831</u>	<u>511,127,944</u>

注 1：本集团与中建三局集团有限公司、中国建筑第五局有限公司、泛华建设集团有限公司和铭基电子技术(北京)有限公司等签订的与用友软件园一期二期工程施工、工程设计相关合同，共计 1,789,370,757 元，已支付 1,723,321,015 元，资本承诺共计 66,049,742 元。

本集团与中铁建设集团有限公司、江西建工第一建筑有限责任公司、北京华清元泰新能源技术开发有限公司和八冶建设集团有限公司等签订的与用友(南昌)产业园工程施工、工程设计相关合同，共计 669,143,287 元，已支付 449,091,512 元，资本承诺共计 220,051,775 元。

本集团与武汉岸房建筑工程有限公司、三来亿博房地产顾问有限公司、上海朴利建筑规划设计有限公司等签订的与三亚用友产业园工程设计等相关合同，共计 214,486,446 元，已支付 123,803,132 元，资本承诺共计 90,683,314 元。

	2017年12月31日	2016年12月31日
投资承诺		
已被董事会批准但未签约		227,500,000
已签约但未履行(注1)	200,000,000	1,315,000,000
已签约但未完全履行(注2)	<u>123,000,000</u>	—
	<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 12 月 31 日，除上述已披露的事项外，本集团无其他需作披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至资产负债表日，本集团并无应披露的或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	219,183,934
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

2017 年度公司实现净利润 329,392,628 元。公司以 2017 年度净利润 329,392,628 元为基数，提取 10% 的法定盈余公积金 32,939,263 元，提取 5% 任意盈余公积金 16,469,631 元，加往年累积的未分配利润 1,165,917,627,975,569,312 元，本次实际可供分配的利润为 1,445,901,361 元；公司以股权登记日总股本为基数，255,553,046 元；公司以 2017 年末总股本 1,464,217,811 股扣除将注销的回购股份 2,991,583 股后的 1,461,226,228 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税）。

公司以 2017 年末总股本 1,464,217,811 股扣除将注销的回购股份 2,991,583 股后的 1,461,226,228 股为基数，拟向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 438,367,868 股，转增股本后，公司总股本 1,899,594,096 股，资本公积余额 1,249,914,539 元。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	43,005,449	4	43,005,449	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	909,073,134	93	264,412,303	29	644,660,831	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	30,361,439	3	30,361,439	100	-	34,589,344	4	34,589,344	100	
合计	982,440,022	100	337,779,191	/	644,660,831	961,548,873	100	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	10,608,779	10,608,779	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	4,123,932	4,123,932	100	逾期尚未收回货款
其他	23,458,546	23,458,546	100	逾期尚未收回货款
合计	43,005,449	43,005,449	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	363,270,236		

1 至 2 年	163,289,898	16,328,990	10
2 至 3 年	73,833,152	14,766,630	20
3 年以上			
3 至 4 年	68,784,280	27,513,713	40
4 至 5 年	68,185,196	34,092,598	50
5 年以上	171,710,372	171,710,372	100
合计	909,073,134	264,412,303	

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 81,121,230 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,890,975 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	36,592,420

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位	应收账款年末余额	应收账款年末余额占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
单位 1	10,608,779	1	10,608,779
单位 2	8,119,133	1	145,912
单位 3	5,649,477	1	1,169,444
单位 4	5,263,600	1	-
单位 5	4,814,192	<1	4,814,192
合计	34,455,181	4	16,738,327

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	34,178,375	4	34,178,375	100	-	34,178,375	4	34,178,375	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	816,230,995	96	7,717,708	1	808,513,287	780,070,543	96	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	2,223,202	<1	2,223,202	100	-	1,482,139	<1	1,482,139	100	-
合计	852,632,572	100	44,119,285	/	808,513,287	815,731,057	100	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	预计无法收回
单位 2	22,600,000	22,600,000	100	预计无法收回
合计	34,178,375	34,178,375	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	788,698,999		-
1 至 2 年	12,175,074	1,217,507	10
2 至 3 年	6,785,186	1,357,037	20
3 年以上			

3 至 4 年	3,845,344	1,538,138	40
4 至 5 年	2,242,732	1,121,366	50
5 年以上	2,483,660	2,483,660	100
合计	816,230,995	7,717,708	

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 1,848,723 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,806,789 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	775,399,749	747,751,234
押金及保证金	46,599,086	35,982,577
员工备用金	7,551,210	4,246,601
增值税退税	-	962,619
其他	23,082,527	26,788,026
合计	852,632,572	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	往来款	22,600,000	1 年以内	3	22,600,000
单位 2	往来款	11,578,375	1 年以内	1	11,578,375
单位 3	房屋租金	6,830,243	4 年以内	1	1,373,921.29
单位 4	代垫款项	2,673,993	2 年以内	<1	227,342.36
单位 5	房屋租金	2,002,295	2 年以内	<1	102,852.40

合计	/	45,684,906	/	5	35,882,491
----	---	------------	---	---	------------

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,055,051,380	71,391,971	2,983,659,409	2,774,564,700	89,134,541	2,685,430,159
对联营、合营企业投资	1,494,735,538		1,494,735,538	122,585,311		122,585,311
合计	4,549,786,918	71,391,971	4,478,394,947	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
用友政务	496,252,992			496,252,992		
用友汽车	486,090,000			486,090,000		
畅捷支付	80,925,000	195,560,849		276,485,849		
创新投资	227,700,000			227,700,000		
畅捷通	220,060,623			220,060,623		

用友优普	200,000,000			200,000,000		
秉钧网络	175,000,000			175,000,000		
三亚用友	100,000,000			100,000,000		
用友医疗	80,000,000			80,000,000		
用友(南昌)	80,000,000			80,000,000		
深圳用友	63,000,000			63,000,000		
用友超客	60,000,000			60,000,000		46,698,500
民太安保险		59,760,000		59,760,000		
YONYOINTERNATIONAL	59,260,659			59,260,659		6,300,755
用友金融	50,000,000			50,000,000		
新道科技	46,652,000			46,652,000		
用友建筑		44,000,000		44,000,000		
用友广信	40,000,000			40,000,000		
用友能源	40,000,000			40,000,000		
友金所	36,000,000			36,000,000		
用友长伴	30,000,000			30,000,000		
薪福社	30,000,000			30,000,000		
红火台		27,500,000		27,500,000		
江西用友	20,000,000			20,000,000		
用友移动	15,100,000			15,100,000		
厦门烟草	14,600,000			14,600,000		
用友审计	13,685,542			13,685,542		
用友云达	10,000,000			10,000,000		10,000,000
用友艾福斯	8,392,716			8,392,716		8,392,716
广东用友	7,890,000			7,890,000		
天津用友	7,019,999			7,019,999		
浙江用友	4,500,000			4,500,000		
山东用友	4,500,000			4,500,000		
幸福投资	3,750,000			3,750,000		
沈阳用友	2,700,000			2,700,000		
大连用友	2,700,000			2,700,000		
广西用友	2,700,000			2,700,000		
湖南用友	2,700,000			2,700,000		
内蒙古用友	2,700,000			2,700,000		
滨海用友	1,800,000			1,800,000		
灏麓梵科技	1,000,000			1,000,000		
安徽用友	876,000			876,000		
重庆用友	675,000			675,000		
用友华表	46,334,169		46,334,1	-	17,742,5	-

			69		70	
合计	2,774,564,700	326,820,849	46,334,169	3,055,051,380	17,742,570	71,391,971

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中关村银行		1,192,000,000		1,896,699							1,193,896,699
汉唐信通		78,402,131		1,039,561							79,441,692
大易云		67,108,612		-1,636,387							65,472,225
幸福联创	64,209,051			-204,068							64,004,983
民太安公估	50,714,004			2,274,922		54,105					53,043,031
用友商业保理		15,000,000		-847,386							14,152,614
北京博晨		11,680,000		-1,503,572							10,176,428
西玛国正	7,265,075			1,134,203			313,636				8,085,642
用友融联		3,000,000		-1,395,265							1,604,735
中企永联		2,500,000		1,537,023							4,037,023
上海长伴		540,000		-416,434							123,566
西玛永泰	397,181			-281							396,900
优数征信		300,000									300,000
小计	122,585,311	1,370,530,743		1,879,015		54,105	313,636				1,494,735,538
合计	122,585,311	1,370,530,743		1,879,015		54,105	313,636				1,494,735,538

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	2,393,406,664	707,706,835	1,676,223,667	624,789,093
其他业务	214,378,282	21,501,601	156,010,532	19,386,437
合计	2,607,784,946	729,208,436	1,832,234,199	644,175,530

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	163,157,993	364,264,282
权益法核算的长期股权投资收益	1,879,015	4,687,123
处置长期股权投资产生的投资收益	-104,450	-15,949,353
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	884,692	537,260
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	56,941,587	26,585,487
合计	222,758,837	380,124,799

6、其他

√适用 □不适用

注 1. 详情参见附注十七、3。

于 2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

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	405,547	
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）	54,936,885	
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	43,170,732	主要为远期外汇合约取得的收益所致
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	1,180,357	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-10,386,204	
少数股东权益影响额		
合计	96,005,745	

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	6.71	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.05	0.20	0.20

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

第十二节 备查文件目录

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

董事长：王文京

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 23 日

修订信息

适用 不适用