用友软件股份有限公司 2007 年度报告摘要

（上接 D41 版）

报告期内，公司成功组织了“中国企业最佳经营管理平台巡回体验”、“中国企业 ERP 成功应用模式体验之旅”等市场活动，让更多企业感受了中国 ERP 的成功应用模式，帮助更多企业取得信息化建设的成功；及时成立了 ERP 普及版事业部，加强对中低端市场的经营；加强了伙伴发展、老客户经营，取得了明显的效果。

报告期内，用友 ERP-U870SP 发版，提高了产品的效率和易用性，完善了制造模型、客户化开发平台、工作流程管理等；用友 ERP 普及版 3.0 发版，加强了公司在中低端市场的产品基础；用友 ERP-U870 汽配版、用友 ERP-U871 分销套件、用友 ERP-U8 商业智能等行业和领域产品发版，集中体现了公司响应客户需求的分层研发体系优势。

报告期内，全球第一款完全基于 SOA 架构的商业应用套件——用友 ERP-U9 商业应用套件销售预览版发版，销售预览版的发版是该产品上市之前的重要战略步骤，公司提供 U9 商业应用套件远程产品体验，以求证产品的卓越功能、性能和客户价值，并得到真实反馈，为该产品进一步完善提供依据，为正式上市做好准备，积蓄力量。

② 高端集团与行业解决方案业务

报告期内，通过聚焦集团管控与行业市场，公司在资金集中管理、预算管理和风险管控等领域、在金融、地产和烟草等行业发布了 20 多个领域及行业解决方案，在中国邮政、中国烟草、天士力和星巴克等诸多战略项目上实现突破，占据了国内高端市场领导地位，有效地遏制了竞争对手，业务收入持续实现高增长；老客户经营收效显著，服务收入增长率超过 50%，高端业务在公司主营业务收入比重继续上升；交付瓶颈得到一定改善。

报告期内，用友 ERP-NC5.01SP1 发版，完善了关键应用，提升了整体性能；完成了用友 ERP-NC5.02 研发，房地产、集团制造业、盐业流通、日用消费品、银行新会计准则等行业产品，研发比较好快速地反映了市场和客户需求。

③ 高端集团 e-HR 业务

报告期内，公司面向集团客户的 e-HR 业务继续高速发展。同时，在实施交付方面，实现了对包括中国电信集团、中国联通集团、中国邮政集团在内的一大批重量级超大规模客户的快速高质量交付，树立了行业内的标竿形象。

报告期内，用友 e-HR5.0 发版，完善了人事管理和集团应用，重构了产品框架，对销售业绩的达成起到重要促进作用。

④ 小型管理软件与在线服务业务

报告期内，公司在继续发展伙伴的同时，更加关注伙伴能力的提升，推行区域化精耕细作、行业化纵深发展，2007 年继续保持高增长。

报告期内，发布了用友通行政事业版、商贸通服装鞋帽版、客户通、安全通、劳动合同管理系统等产品，进一步丰富了公司面向小型企业市场的产品线。

⑤ 培训教育业务

报告期内，公司继续保持了在大专院校教育市场的领先地位；客户培训业务得到加强发展，建立了基于卫星的远程教育平台，为对全国客户进行规模化、高质量的培训提供了保障；同时以顾问班、院校人才定制、认证考试等方式为公司、伙伴、社会提供了大量人才。

2) 销售管理及分公司平台化情况

继续加强了销售管理与业绩检查推动。进一步规范了市场秩序。按照分公司平台化策略进一步加强了对营销服务机构的管理。

服务方面：运维、实施业务继续保持较高增长，超额完成全年任务指标。 运维服务继续推行服务营销漏斗管理，加大老客户经营力度，运维收入得到大幅度的提升，客户满意度提高。实施与二次开发的战略项目、重点项目的快速交付，使客户满意度上升；实施外包业务得到很大发展，但二次开发的管理还有待于进一步加强。

渠道伙伴管理：按照伙伴分级管理的原则，优化传统伙伴结构和质量，加速推动伙伴，尤其是制造业伙伴招募和成长。全面启动伙伴成长计划， 对新老伙伴加强了以经营用友 ERP 业务能力提升为主的培训工作，伙伴能力明显提高。同时，建立面向伙伴的售前、实施、服务支持体系，使得伙伴整体经营能力提升，全面推动伙伴业务上了一个新台阶。小型管理软件事业部渠道伙伴总数超过 1000 家，伙伴能力明显提升。

3) 集团市场和业务发展情况

报告期内，公司成功举办了“连接世界级管理——中国优势与中国模式”企业经营与管理创新峰会（用户年会）、“标准、行业、个性——中国制造企业 ERP 成功应用模式”第三届中国制造业信息化高峰会等系列市场活动，在高端、中端和低端业务上同步进行了大范围的市场传播活动，中国企业管理软件第一品牌的形象进一步得以提升。

“用友 ERP 管理软件”获得“中国名牌产品”荣誉。

战略伙伴业务得到很好的推进：有力推进了与富士通、微软、IBM 等伙伴合作业务，在与 IBM、微软的战略合作上实现了重大突破。公司与 IBM 围绕 IBM 全球服务与用友 NC 管理软件合作业务签署《合作备忘录》。IBM-NC 业务整合了 IBM GBS 和用友 NC 各自优势，IBM GBS 为用友 NC 的客户提供咨询服务和实施服务，推动用友 NC 拓展更高端市场，而富有产品和客户资源优势的用友 NC 也将是 IBM 占领中高端市场的最佳合作伙伴。

报告期内，公司宣布成立了“用友 SOA 创新中心”。该中心全面采用用友与 IBM 基于 SOA 相关的产品与技术并加以推广，同时为客户构建一个完整的 SOA 体系架构，推广相关产品技术与应用体验。

4) 产品公司发展情况

公司控股的用友政务软件有限公司、北京用友艾福斯软件系统有限公司、北京用友华表软件技术有限公司保持了业务增长势头，经营收入稳步增长，经营效益大幅度提升，为公司合并利润的大幅度增长做出了贡献。海晟用友软件有限责任公司因为关键客户项目招标延期致使业务收入延后到 2008 年，2007 年度经营结果为亏损。用友移动商务科技有限公司因为还处于投入培植期，年度经营结果为亏损。

5) 投资情况

公司加大了对短期投资的投入，并积极稳健投资，交易性金融资产投资收益和公允价值变动收益高增长，提高了公司短期投资的收益率。

6) 员工发展情况

为进一步完善公司激励机制与体系，增强公司的人才竞争力，公司加大了股权激励方案的推进力度，《用友软件股份有限公司股权激励计划（修订稿）》获得中国证券监督管理委员会的无异议回复，根据公司股东大会的授权，公司董事会于 2007 年 8 月 8 日向符合授予条件的股权激励对象授予《用友软件股份有限公司股权激励计划（修订稿）》中的 2007 年度股票。该年度股权激励计划共计 673.92 万股股票，占公司股本总额的 3%。截止 2007 年 12 月 12 日，公司已完成相关股份的登记事宜。1014 名公司骨干员工获授股权激励。

7) 软件园建设情况

2007 年 3 月，用友软件园一期建设完成启动使用，包括股份公司总部、控股及参股公司等在内的近 3000 名公司员工顺利入驻软件园。用友软件园是一个花园式、环保型、高科技的国际一流水平软件产业园，是软件人才理想的工作乐园，是公司实现世界级软件企业目标的产业基地。

（2）公司的行业地位及区域市场地位

公司是亚太本土第一大企业管理软件供应商，中国最大的管理软件、ERP 软件、财务软件、财政软件、金融企业管理软件供应商，也是中国最大的独立软件供应商。

报告期内，根据中国电子信息产业发展研究院（CCID）发布的市场研究年度报告，公司再次蝉联了 2007--2008 年度中国管理软件、ERP 软件和财务软件市场占有率三个第一，市场份额超过第二、第三的总和。公司控股子公司北京用友艾福斯软件系统有限公司在 EAM（资产管理）软件市场连续第 3 年获得 EAM 软件市场占有率第一，公司参股子公司北京用友致远软件技术有限公司在协同应用管理软件连续第 4 年获得市场占有率第一。公司在业界的领导厂商地位和市场领先地位得到进一步巩固。

①公司存在的主要优势

公司经过 20 年的发展，形成了包括 ERP、集团与行业解决方案和小型企业管理软件包的企业管理软件，财政、金融和烟草等行业应用软件，在线应用和培训教育服务业务板块，已成为中国管理软件市场份额最大、产品线最丰富、成功应用最多、行业覆盖最广、服务网络最大、交付能力最强的亚太本土第一大企业管理软件供应商，中国最大的管理软件、ERP 软件、财务软件、财政软件、金融企业管理软件供应商，也是中国最大的独立软件供应商，公司在中国以及亚洲 ERP 等企业管理软件市场具有优势。公司积累了 20 年的软件企业管理经验，秉承持续创新、均衡发展的经营理念，在产品技术、售前、销售、实施、支持服务、市场推广等各条业务线上保持良好发展，实力均衡。另外，公司重视员工发展，逐渐建立并完善了激励与约束机制，拥有管理软件行业亚洲一流、中国领先的应用、技术、服务、营销和管理人才。公司财务稳健，资产优良，现金流充足，为主营业务发展提供坚实保证。

②公司面临的主要困难

优秀人才是软件企业的重要优质资产，是企业成功的关键，吸引、保留优秀人才，发挥人才作用，是软件企业长期面临的课题。目前物价上涨、社保制度加强和新劳动合同法实施等因素将带来人力成本上升，国际厂商本地化、互联网和移动服务业的发展将加剧人才竞争，会给公司人力资源管理带来新的挑战。

（3）公司经营和盈利能力的连续性和稳定性分析

报告期内，公司主营业务企业管理软件继续取得稳定增长，利润得到大幅提升，发展势头良好；同时，公司控股的产品公司业务除移动商务外都渡过培育期，进入收获期，公司经营和盈利能力良好。未来公司将进一步优化经营模式，转型客户经营，并加大对管理软件业务的投入，加强伙伴合作，积极购并，突破收入增长，公司未来几年将具有更为连续及稳定的主营业务经营和盈利能力。公司短期投资业务的规模和收益受资本市场变化影响较大，会有相应的不稳定性。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
软件行业	1,317,291,465	148,833,245	88.70	21.26	34.43	-1.11
分产品						
软件销售	902,121,527	23,029,936	97.45	20.11	64.89	-0.69
技术服务及培训	360,985,900	76,064,181	78.93	26.87	41.84	-2.22
软件配套用品销售	54,184,038	49,739,128	8.20	6.75	15.35	-6.85

软件销售收入具体如下：

单位：元 币种：人民币

产品	2007年度
用友 ERP-NC	238,445,911
用友 ERP-U8	442,154,869
用友 Tong	106,388,053
其他产品	115,132,694

注：主营业务收入已扣减主营业务税金及附加。

3、占主营业务收入（已扣除主营业务税金及附加）或主营业务利润总额 10%以上的主要产品及服务销售情况

单位：元 币种：人民币

产品及服务名称	销售收入	占主营业务收入比例	产品销售成本	毛利率
ERP软件	795,733,474	60.41%	20,313,993	97.45%
技术服务及培训	360,985,900	27.40%	76,064,181	78.93%

4、主要产品的市场占有率情况

报告期内，公司主营业务不断增长，产品市场份额继续扩大，巩固了公司作为中国 ERP 等企业管理软件产业链中核心企业的领导厂商地位。根据中国电子信息产业发展研究院（CCID）发布的“2007-2008 年中国管理软件市场研究年度报告”，公司在中国 ERP 软件领域的市场占有率为 25.0%，连续六年摘得 ERP 市场第一桂冠；公司在中国财务管理软件市场的市场占有率为 28.9%，连续 17 年保持中国市场占有率最高；公司在中国管理软件市场的市场占有率为 20.6%，连续六年成为中国市场占有率最高的管理软件厂商。在中国管理软件、ERP 软件和财务软件领域，2007 年用友软件市场份额均超过市场第二、第三位的总和。公司控股子公司北京用友艾福斯软件系统有限公司在 EAM（资产管理）软件市场占有率为 19.1%，连续 3 年获得 EAM 软件市场占有率第一，公司参股子公司北京用友致远软件技术有限公司在协同应用管理软件连续第 4 年获得协同应用管理软件市场占有率第一。在公司的集团管理软件、集团企业人力资源管理软件、小型管理软件、EAM 软件以及协同应用管理软件五个市场，均获得突破性成长，被授予所在市场的年度成功企业，同时还被授予中国协同应用管理软件 A8 产品创新奖和中国金财工程一体化管理解决方案创新奖。

5、主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	14,199,628	占年度采购总额比重	50.84%
前五名销售客户销售金额合计	46,295,459	占年度销售总额比重	3.4%

6、报告期内，公司资产构成及主要财务数据同比发生重大变动的说明

报告期内资产构成的重大变动项目如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2007年 12 月 31 日期末余额	占总资产的比重（%）	同比增长幅度
交易性金融资产	137,966,401	5%	199%
应收账款	106,618,313	4%	51%
预付款项	1,788,359	0%	-49%
存货	5,721,478	0%	69%
其他流动资产	1,575,942	0%	-43%
可供出售金融资产	953,993,250	31%	-
长期股权投资	31,756,558	1%	-71%
固定资产	652,650,280	22%	686%
在建工程	40,621,840	1%	-90%
无形资产	100,804,536	3%	169%
预收款项	124,013,677	4%	98%
其他应付款	125,032,787	4%	454%
其他流动负债	7,868,137	0%	159%
递延收益	21,925,500	1%	47%
递延所得税负债	91,207,082	3%	30841%
实收资本（或股本）	231,379,200	8%	3%
资本公积	1,700,273,925	56%	112%
盈余公积	129,617,944	4%	50%

变动原因如下：

（1）交易性金融资产 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 137,966,401 元，较 2006 年 12 月 31 日余额增加 199%，主要是由于本期交易性金融资产投资成本净增加人民币 34,000,000 元，以及截至年末交易性金融资产公允价值增长人民币 43,560,503 元所致。

（2）应收账款 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 106,618,313 元，较 2006 年 12 月 31 日余额增加 51%，主要是由于本年收入增加所致。

（3）预付账款 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 1,788,359 元，较 2006 年 12 月 31 日余额减少 49%，主要是由于 2007 年末预付项目合作方的经费减少所致。

（4）存货 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 5,721,478 元，较 2006 年 12 月 31 日余额增加 69%，主要是由于本公司为项目需要增加部分库存外购商品所致。

（5）其他流动资产 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 1,575,942 元，较 2006 年 12 月 31 日余额减少 43%，主要是由于本公司本年度迁至用友软件园，位于北京的分子公司搬迁至软件园内，无需向第三方支付房屋租金，因此待摊的房屋租金费用相应减少所致。

（6）可供出售金融资产 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 953,993,250 元，为本年度从原其他长期股权投资转出，并以公允价值计量的投资于北京银行的股权的价值。

（7）长期股权投资 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 31,756,558 元，较 2006 年 12 月 31 日余额减少 71%，主要是本年将原投资于北京银行的股权以投资成本计量的账面价值人民币 85,000,000 元转入可供出售金融资产所致。

（8）固定资产 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 652,650,280 元，较 2006 年 12 月 31 日余额增长 686%，以及在建工程 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 40,621,840 元，较 2006 年 12 月 31 日余额减少 90%，主要是由于于 2006 年度在建工程科目核算的用友软件园一期工程已于 2007 年度达到预定可使用状态转入固定资产核算所致。

（9）无形资产 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 100,804,536 元，较 2006 年 12 月 31 日余额增长 169%，主要是本年所支付的用友软件园二期土地使用权所致。

（11）预收款项 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 124,013,677 元，较 2006 年 12 月 31 日余额增长 98%，主要是由于随着本年收入增加，预收客户款也相应增加。

（12）其他应付款 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 125,032,787 元，较 2006 年 12 月 31 日余额增长 454%，主要是暂估的应付用友软件园工程款人民币 99,760,000 元所致。

（13）其他流动负债 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 7,868,137 元，较 2006 年 12 月 31 日余额增加 159%，主要是由于本公司 2007 年末预提已发生但应于 2008 年度支付给合作方的咨询费用人民币 4,236,145 元所致。

（14）递延收益 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 21,925,500 元，较 2006 年 12 月 31 日余额增加 47%，主要是由于本公司本年收到北京市科学技术委员会、北京高技术创业服务中心以及中国科技部等部门拨付的企业管理应用系统研发及产业化、企业管理信息系统的研发及应用等项目的科研经费所致。

（15）递延所得税负债 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 91,207,082 元，较 2006 年 12 月 31 日余额上升 30841%，主要是由于本年交易性金融资产公允价值变动，以及北京银行由长期股权投资划分为可供出售金融资产由成本法核算变更为以公允价值计量所产生的应纳税暂时性差异所致。

（16）资本公积 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 1,700,273,925 元，较 2006 年 12 月 31 日余额增长 112%，主要是由于本年公司所持有的北京银行的股份根据企业会计准则划分为可供出售金融资产所增加的资本公积计人民币 782,093,925 元，以及公司以授予员工新股的方式实施股权激励计划，员工认购标的股票价格与股本账面价值之差额人民币 115,712,064 元所致。

（17）盈余公积 2007 年 12 月 31 日余额为人民币 129,617,944 元，较 2006 年 12 月 31 日余额增长 50%，主要是由于本年从净利润中提取一般盈余公积人民币 34,452,076 元及任意盈余公积人民币 8,642,689 元所致。

报告期公司主要财务数据发生重大变化的说明：

单位：元 币种：人民币

项目	2007年度	2006年度	同比增减情况
营业收入	1,356,849,693	1,113,567,923	22%
营业成本	150,801,178	110,711,473	36%
营业税金及附加	35,646,857	26,920,279	32%
销售费用	606,683,042	530,803,862	14%
管理费用	440,797,275	383,533,531	15%
资产减值损失	4,327,881	11,265,562	-62%
公允价值变动收益	43,560,503	2,947,798	1378%
投资收益	108,205,756	39,852,939	172%
营业外收入	114,340,083	88,614,118	29%
营业外支出	2,805,737	423,912	562%
所得税费用	28,149,036	17,011,202	65%

（1）营业收入 2007 年为人民币 1,356,849,693 元，较 2006 年增长 22%，主要是由于本年度主营业务软件产品销售收入及实施维护和培训服务收入继续取得稳定增长。

（2）营业成本 2007 年为人民币 150,801,178 元，较 2006 年增长 36%，主要是由于为扩大市场份额，本公司鼓励实施项目外包，导致支付给外包单位的成本费用增长所致。

（3）营业税金及附加 2007 年为人民币 35,646,857 元，较 2006 年增长 32%，主要是由于本年度服务及培训收入增长较大，导致相应税金增长。

（4）销售费用 2007 年为人民币 606,683,042 元，较 2006 年增长 14%，主要是由于经营规模的扩大，以及销售人员工资奖金总额的增长所致。

（5）管理费用 2007 年为人民币 440,797,275 元，较 2006 年增长 15%，主要是由于公司迁至用友软件园，相关折旧、物业及管理开支增加，以及管理人员工资奖金总额的增长所致。

（6）资产减值损失 2007 年为人民币 4,327,881 元，较 2006 年减少 62%，主要是由于本公司于 2006 年度对本公司按成本法核算的股权投资以及商誉计提减值准备共计人民币 9,450,755 元所致。

（7）公允价值变动收益 2007 年为人民币 43,560,503 元，较 2006 年增长 1378%，主要是由于本年中国资本市场处于高位震荡情况，导致本公司于 2007 年 12 月 31 日持有的交易性金融资产的公允价值变动所致。

（8）投资收益 2007 年为人民币 108,205,756 元，较 2006 年增长 172%，主要是由于本年度增加交易性金融资产投资，于本年内处置部分投资所实现的收益所致。

（9）营业外收入 2007 年为人民币 114,340,083 元，主要包含本公司收到的增值税退税返还，较 2006 年增长 29%，与收入增长比例保持稳定。另外本公司于本年度收到北京市工业促进局的科技补助经费计人民币 3,200,000 元，本公司于收到时记入营业外收入。

（10）营业外支出 2007 年为人民币 2,805,737 元，较 2006 年增长 562%，主要是本年度用友政务按原投资协议替安易公司偿还债务所产生的支出人民币 2,385,503 元所致。

（11）所得税费用 2007 年为人民币 28,149,036 元，较 2006 年增长 65%，主要是由于营业利润总体增加所致。本年度有效税率与 2006 年基本一致。

7、报告期内，公司现金流量构成情况及分析

单位：元 币种：人民币

项目	2007年	2006年	同比增减情况（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	343,115,812	219,518,233	56%	本期主营业务所带来的净利润增长迅速，期末经营性应付同比增加 6070 万元。
投资活动产生的现金流量净额	-115,970,862	-62,258,229	-86%	主要由于 07 年证券投资的现金净流出同比增长 1.26 亿元，06 年收回投资成本 1.47 亿元，07 年增加投资成本 3400 万元，07 年收回的投资收益比 06 年增长 5500 万元。另外，07 年固定资产投资支出较 06 年下降近 4000 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	-30,303,936	-109,288,761	72%	主要是由于本集团实施股权激励计划，激励对象按照激励计划标的股票授予价格支付购买款项共计人民币 1.22 亿元所致。

8、主要控股子公司和参股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	注册资本	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	总资产	净利润 （净损失）
武汉用友软件有限公司	500,000	软件产品销售、服务	计算机软件、电子技术的开发、研制、技术服务及咨询；计算机及配件、电子元器件批发兼零售；信息服务	95%	10,510,036	6,695,374	(688,457)
天津市用友软件技术有限公司	500,001	软件产品销售、服务	技术开发、咨询、服务、转让、培训（电子与信息、机电一体化的技术及产品）；计算机软件、文化办公机械批发兼零售	90%	27,962,666	18,092,882	4,544,046
广东用友软件有限公司	500,000	软件产品销售、服务	电子计算机软硬件、网络工程的技术服务、技术转让、信息咨询、技术培训、数据库服务；销售电子计算机及配件、办公设备、电子产品及通信设备（不含广播、电视接收、发射设备）；企业管理咨询	90%	74,733,107	33,793,788	344,515
深圳市用友科技实业有限公司	1,000,000	软件产品销售、服务	电脑软件的技术开发及销售	90%	4,678,826	11,224,646	(1,165,720)
深圳用友软件有限公司	5,000,000	软件产品销售、服务	计算机软件硬件及外部设备的技术开发、技术咨询及购销；打印纸、计算机耗材的购销；企业管理咨询	90%	59,526,955	22,306,509	7,589,637
重庆用友软件有限公司	800,000	软件产品销售、服务	计算机软、硬件及外围设备的开发、销售和技术服务；财会电算化管理服务。（法律、法规禁止经营的，不得经营；法律、法规规定需审批或许可的，取得审批或许可后，方可经营）	81.875%	18,333,957	6,489,306	558,063
安徽用友软件有限公司	1,200,000	软件产品销售、服务	会计电算化、电子化推广与技术服务，计算机软件开发及网络工程施工，电子计算机及软件销售、培训	82%	9,196,132	7,149,415	1,625,277
浙江用友软件有限公司	5,000,000	软件产品销售、服务	技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训、成果转让；计算机软件、硬件及外部设备批发、零售；计算机软、硬件及外部设备、打印纸、计算机耗材；企业管理咨询；其他无需报经审批的一切合法项目。	90%	36,488,076	12,108,340	(828,201)
沈阳用友软件有限公司	3,000,000	软件产品销售、服务	电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；电子计算机软硬件及外部设备、计算机耗材、打印纸销售；企业管理咨询；数据库服务	90%	11,373,952	7,529,729	(60,220)
大连用友软件有限公司	3,000,000	软件产品销售、服务	电子计算机软件、硬件的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；企业管理咨询；电子计算机软硬件及外围设备、打印纸的销售	90%	11,704,613	6,259,404	628,746
广西用友软件有限公司	3,000,000	软件产品销售、服务	计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；数据库服务；企业管理咨询；计算机硬件及外部设备、打印纸及耗材的销售；企业管理培训（除职业技能培训）。凡涉及许可证的凭证经营	90%	13,107,285	6,241,861	1,062,167
北京用友移动商务科技有限公司	10,000,000	软件产品销售、服务	第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务）	100%	4,152,803	27,544,302	(1,957,437)
苏州用友软件有限公司	3,000,000	软件产品销售、服务	电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；企业管理咨询；数据库服务；销售电子计算机软、硬件及外部设备	90%	0	3,035,707	35,707
山东用友软件有限公司	5,000,000	软件产品销售、服务	计算机软、硬件及外部设备的技术开发、咨询服务；技术转让，技术培训及数据库服务；企业管理咨询；进出口业务；计算机软、硬件及外部设备、耗材、打印纸销售	90%	13,016,757	6,277,488	(2,167,692)
北京用友华表软件技术有限公司	3,000,000	软件产品销售、服务	经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”的业务。（法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动）	70%	5,589,880	13,039,072	601,376
北京用友艾福斯软件系统有限公司	1,333,334 美元	软件产品销售、服务	研制、开发、生产计算机硬件；提供自产产品的技术咨询、技术服务；销售自产产品	75%	24,725,152	16,060,441	1,583,072
UF INTERNATIONAL HOLDINGS., LTD.	10,000 美元	计算机软件开发和技术转让	投资控股，计算机软件开发和技术转让	100%	12,476,065	11,541,258	3,404,895
北京用友政务软件有限公司	26,700,000	软件产品销售、服务	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动	68%	87,196,174	66,878,089	7,701,087
北京用友金融软件系统有限公司	30,000,000	软件产品定制开发、销售及相关服务	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	100%	10,011,980	45,579,264	6,297,085
厦门海晟用友软件有限公司	20,000,000	软件产品定制开发、销售及相关服务	软件开发、设计，硬件制造、销售，并提供烟草行业信息化咨询服务。法律法规规定必须办理审批许可才能从事的经营项目，必须在取得审批许可证明后方能经营。	100%	3,196,976	8,137,838	(9,361,431)

注：报告期内，公司未有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

（二）对公司未来的展望

1、分析公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能的影响程度

中国已经成为全球最大的管理软件新兴市场，市场需求继续增长。中国经济和企业持续快速发展，中国制造在成本和汇率压力下从低成本竞争到通过加强创新与管理、提高信息化水平来提升企业核心竞争力，“十七大”后中国政府将进一步推动信息化发展，都对管理信息化软件和服务产生越来越大的需求。 据 CCID（赛迪顾问）市场研究报告，中国管理软件市场 2007 年达到 85 亿的规模，未来 5 年的年均复合增长率为 16%。

客户应用向企业级和集团一体化应用、行业深化应用、供应链级应用、IT 规划和信息化管理流程咨询发展。客户更注重供应商的行业解决方案、持续服务和长期伙伴能力。

厂商不仅加快产品技术如平台化、SOA、移动应用等方面的创新，同时也在不断加强商业模式如 SAAS 模式等方面的创新。

中国资本市场持续创新和不断发展， 为公司业务购并和产业整合创造有利时机和平台。

从中国管理软件市场规模、客户基础和模式创新等产业发展因素看，结合中国资本市场的有利条件，在全球制造业中心转移到中国后，将为中国产生世界级企业软件厂商提供了历史性机会。公司已经形成的业务基础和产业地位，逐步具备了向世界级软件企业发展的的良好条件。

2、新年度工作计划

基于公司的发展目标和三年规划，公司 2008 年度经营目标为继续突破收入增长、提高客户满意度和员工满意度，经营策略是客户经营、加大投入、伙伴发展、收购兼并，具体计划如下：

（1）2008 年公司将全面实施客户经营模式。以客户为中心，做客户信赖的长期合作伙伴，由对客户的阶段经营转向客户全生命周期经营、产品经营转向客户全面服务经营、被动经营转向主动经营、浅度经营转向深度经营，区分客户类型，深入客户业务，构建基于客户经营的公司经营体系。公司的定位将从“产品经营型”公司转变为“客户经营型”公司，从管理软件产品提供商转变为客户的经营与管理信息化应用服务提供商。客户经营是商业模式变革创新，将形成新的差异化竞争优势，促进业绩增长，提高客户满意度。

（2）加大对高增长业务的资源投入，包括高 / 中 / 低端管理软件的核心业务、重点行业业务、运维及支持服务和人力资源软件，加强发展；增加对战略性业务的资源投入，加快发展针对入门级客户，战略投资发展在线应用服务业务(SAAS)；改进投入结构，控制费用成本，加大一线客户经营机构、研发投入，加大实施分包、外包力度和比重；在低人力成本地区建立代码开发、呼叫服务分中心；实施升级后的公司薪酬制度。

（3）2008 年公司将继续推进伙伴战略，加强用友产业生态链。公司将通过增加投入以加强对伙伴的能力建设和业务支持；通过分类发展以支持和管理伙伴，坚持长期合作共赢发展的方针，始终关注伙伴的商业机会和盈利能力。加强与国际平台厂商的全面战略合作，实现双赢，并提升公司品牌美誉度。

（4）2008 年公司将把收购兼并业务作为公司的关键业务加强并持续开展。公司将围绕核心业务开展购并，整合行业有效资源，收购已经证明经营成功的企业，做强做大产业规模。

（5）在其他业务方面，用友政务公司继续致力于成为财政管理及事业单位财务管理软件领域的领导厂商；用友烟草软件公司（原用友海晟公司）致力于发展成为烟草行业最大的管理软件系统及服务提供商；用友 IFS 公司发展目标为电力与资产密集型企业 EAM 及相关管理软件最大的提供商；用友华表公司发展目标为树立报表专家形象。继续战略发展移动商务业务，移动管理业务与管理软件业务整合发展，剥离并继续培植移动商街业务。

（6）人力资源工作将作为公司的战略性管理工作予以加强。继续推进人才工程、加强人力资源的开发；加强各级经营班子建设、干部管理和后备经理培养工作；重视和加强专业人才发展工作；建立对公司关键人才的发展和管理体系；加强人员外包、与院校合作培养人才。

公司将继续实施《用友软件股份有限公司股权激励计划（修订稿）》，以完善公司薪酬与绩效考核体系及激励机制，进一步提高员工的积极性、创造性，促进公司业绩持续增长，在提升公司价值的同时为员工带来增值利益，实现员工与公司共同发展。

（7）继续加强投资业务的经营和管理，特别是风险控制，在安全的前提下实现投资效益。

（8）继续推进用友软件园二期建设。

3、公司已推出或宣布推出的新产品和服务，以及对公司经营和业绩的影响

用友 U9：全球首款完全基于 SOA 的新一代企业管理软件，2008 年一季度上市。该产品面向中端和中高端市场，有效适应全球化背景下复杂多变的商业模式和业务模式，满足多工厂制造协同、多组织供应链协同、产业链协同、产品事业部和业务中心的管理模式、多生产模式的混合生产与规划、多经营模式的混合管理、精益生产、全面成本管理、跨国财务管理等。U9 推出将显著提升用友在中端和中高端市场特别是制造业的产品竞争力。

用友 ERP-U8：U871 和 U872 将于 2008 年陆续上市，U8 是用友在中端 ERP 市场的主力产品，U871 和 U872 将进一步提升 U8 的竞争优势，促进 U8 业务的增长。

用友 ERP-U6：一款面向小型制造企业的低端普及型 ERP 产品，2007 年 12 月上市。

用友 ERP-NC：NC 是用友面向高端市场的主力产品 （含集团 HR 产品），2008 年将陆续发布 NC5.x 版本，持续提升 NC 的竞争优势，支持 NC 业务的持续高增长。

用友通 11.0：标准版将在 08 年上市，对小型软件业务未来成长有重要影响。

客户培训服务：08 年公司将加强客户培训服务业务，并成为培训业务主要增长点。

SAAS 应用服务：公司 08 年将推出面向入门级企业的在线应用服务（SAAS 服务），虽然该新型业务对 08 年业务增长贡献有限，但作为一项战略业务，对公司未来发展会产生重要影响。

用友 U9 和用友 ERP-U6 的上市，将使公司中高端、中端、低端市场的 ERP/ 企业管理软件产品线更加丰富、完整，进一步增强公司竞争力，并有助于提升公司 08 年及未来几年的业绩增长，尤其是用友 U9 将成为公司未来业绩增长的重要驱动力。

4、公司未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源说明

为完成公司 2008 年度经营计划和工作目标， 预计公司 2008 年的常规经营资金需求约为人民币 6 亿元，资金来源主要为自有资金。公司根据购并等特别经营计划的推进情况，需要相应的筹融资安排。

5、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及对策

公司在未来的发展将会面临如下影响：

（1）本地厂商继续价格战，高端市场竞争加剧。

（2）国际厂商本地化进程加快，加强中端渗透。

（3）互联网厂商以 SAAS 等模式进入中小管理软件市场，竞争企业增多。

（4）人力成本上涨，国际厂商及网络公司引发的人才竞争将继续激烈。

市场继续向主流厂商集中，本土主流厂商的市场份额进一步扩大。本土软件厂商基本垄断了低端市场，并在中端市场保持明显的竞争优势并逐步领先；而在高端市场，用友软件的集团管理与行业解决方案已经具备与国际厂商抗衡的竞争优势。

针对上述影响，公司将通过实施客户经营、加大投入、伙伴合作和收购兼并等策略，形成新的差异化竞争优势，进一步提高客户满意度，在力争营业收入较快增长的同时保持利润稳定增长。

（三）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况和决议内容

（1）公司于 2007 年 1 月 30 日召开第三届董事会 2007 年第一次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 1 月 31 日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（2） 公司于 2007 年 2 月 1 日召开第三届董事会 2007 年第二次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 2 月 2 日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（3）公司于 2007 年 3 月 26 日召开第三届董事会 2007 年第三次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 3 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（4）公司于 2007 年 4 月 18 日召开第三届董事会 2007 年第四次会议董事会会议，会议审议通过了以下决议：

《用友软件股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的自查报告》。

（5）公司于 2007 年 4 月 27 日召开第三届董事会 2007 年第五次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（6）公司于 2007 年 5 月 14 日召开第三届董事会 2007 年第六次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 5 月 16 日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（7）公司于 2007 年 6 月 25 日召开第三届董事会 2007 年第七次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 6 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（8） 公司于 2007 年 8 月 3 日召开第三届董事会 2007 年第八次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 8 月 6 日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（9） 公司于 2007 年 10 月 11 日召开第三届董事会 2007 年第九次会议董事会会议，会议审议通过了以下决议：

《公司关于对 UFIDA INTERNATIONAL HOLDINGS.，LTD.增资的议案》。

（10）公司于 2007 年 10 月 24 日召开第三届董事会 2007 年第十次会议董事会会议，会议审议通过了以下决议：

《公司 2007 年第三季度报告》；

《收购厦门海晟用友软件有限责任公司股权的议案》。

（11） 公司于 2007 年 12 月 31 日召开第三届董事会 2007 年第十一次会议董事会会议，决议公告刊登在 2008 年 1 月 3 日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

（1）报告期内，公司董事会严格按照股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会通过的各项决议内容。

（2）报告期内，公司股权分置改革方案执行情况：根据公司股权分置改革方案，有 51,948,000 股有限售条件流通股于 2007 年 2 月 28 日上市流通。

（3）报告期内，公司利润分配方案执行情况：公司董事会于 2007 年 4 月 19 日在《上海证券报》刊登了《用友软件股份有限公司 2006 年度股东大会决议公告》，根据公司 2006 年年度股东大会决议，本次分红派息以以 2006 年末总股本 224,640,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 6.8 元(含税)，共计派发现金股利 152,755,200 元。公司以 2007 年 5 月 10 日为股权登记日，并于 2007 年 5 月 16 日完成现金红利发放。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

报告期间，公司董事会审计委员会审核了公司 2007 年中期报告及摘要和 2007 年第三季度报告及摘要，认为该报告内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息从各个方面真实地反映出公司的财务状况及经营成果和现金流量，并提请董事会对相关报告进行审议。

审计委员会 2007 年年度报告编制工作中的履职情况：

根据《用友软件股份有限公司关于独立董事及董事会审计委员会在年度报告编制工作中的有关制度（试行）》有关规定，公司审计委员会与会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排；在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为该报表内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定；在审计过程中，审计委员会在年报审计工作期间两次督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告；年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，认为该报表内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定。年审注册会计师出具最终审计意见后，审计委员会对年度财务会计报进行了表决，审计委员会全体成员保证公司 2007 年财务报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任；形成决议后提交公司董事会审核；同时，公司董事会审计委员会认为安永华明会计师事务所已按有关规定完成了公司 2007 年度的审计工作，决定继续聘任安永华明会计师事务所为公司 2008 年度财务报告审计机构。

4、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期间，公司董事会薪酬与考核委员会审核了公司董事及经理人员的考核标准及薪酬政策与方案。

（四）其他需要披露事项

报告期内，公司继续选定《上海证券报》为公司指定信息披露报刊。

6.2 募集资金使用情况

□适用 √不适用

公司于 2001 年通过首次发行募集资金 88,750 万元人民币，截止 2006 年 12 月 31 日公司募集资金已全部使用完毕。

变更项目情况

□适用 √不适用

6.3 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

（1）公司继续推进用友软件园项目建设，截至报告期末，已累计投资人民币 6.25 亿元。

（2）短期投资情况

报告期末，公司持有开放式基金 54,375,482 份，市值为 96,396,801 元；

报告期末，公司封闭式基金投资市值为 41,569,600 元；

6.4 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

6.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司于 2008 年 3 月 3 日召开第三届董事会 2008 年第二次会议，通过公司 2007 年度利润分配议案：经安永华明会计师事务所审计确认，截至 2007 年 12 月 31 日，公司实现净利润 344,520,759 元。公司以 2007 年度净利润 344,520,759 元为基数，提取 10%的法定盈余公积金 34,452,076 元；公司因 2007 年度按净利润的 10%提取法定盈余公积金后，累计盈余公积金余额已超过公司注册资本的 50%，故不提取任意盈余公积金，对因会计政策变更所导致的 2007 年初未分配利润增加 54,631,498 元不再补提盈余公积金； 公司以 2007 年末总股本扣除截止到 2008 年 3 月 3 日回购的股权激励股份后的 231,361,200 股为基数， 拟向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元 (含税)，共计派发现金股利 231,361,200 元。

公司以 2007 年末总股本扣除截止到 2008 年 3 月 3 日回购的股权激励股份后的 231,361,200 股为基数，拟向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 231,361,200 股。转增股本后，公司资本公积余额 1,475,891,632 元。

上述议案需经 2007 年度股东大会审议通过后实施。

6.6 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□适用 √不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用 □不适用

1、根据第三届董事会 2007 年第一次会议决议，公司按照初始投资成本价格，分别以现金人民币 100 万元、50 万元及 50 万元受让李友先生、沈伟良先生及张伟先生持有的北京用友金融软件系统有限公司（下称“用友金融”）2%、1%及 1%的股份。用友金融为用友软件股份有限公司、沈伟良、张伟于 2004 年 8 月 3 日共同出资成立，注册资本人民币叁仟万元整(30,000,000 元)。完成上述股权转让后，公司持有金融公司 100%的股权。

2、根据第三届董事会 2007 年第十次会议决议，公司出资收购福建烟草海晟投资管理有限公司（原福建海晟集团有限公司，下称“福建海晟”）所持有的厦门海晟用友软件有限责任公司（下称“厦门海晟”）49%的股权。收购价为 980 万元。厦门海晟为公司与福建海晟共同出资成立的有限责任公司，注册资本为人民币贰仟万元整(20,000,000 元)，其中公司出资人民币 1,020 万元，占注册资本的 51%；福建海晟出资人民币 980 万元，占注册资本的 49%。本次收购完成后，厦门海晟将成为公司的全资子公司。

3、根据第三届董事会 2007 年第十一次会议决议，公司以人民币 1450 万元的价格收购房地产行业软件公司 -- 上海天诺科技有限责任公司（下称“天诺公司”）和上海坛网软件有限公司（下称“坛网公司”）的部分资产，包括：固定资产、现有产品、在开发项目、业务、业务合同、知识产权、无形资产、用户资源、客户资源及天诺公司拥有的 tiannuo.com 域名等。截止 2007 年 11 月 30 日天诺公司资产总额 362 万元、负债总额 173 万元、净资产 188 万元；截止 2007 年 11 月 30 日坛网公司资产总额 121 万元、负债总额 25 万元、净资产 96 万元。2006 年度两家公司合并收入和利润分别为 663 万元和 3.8 万元，2007 年 1-11 月两家公司合并收入和利润分别为 643 万元和 9.3 万元。公司收购上述两家公司的有效业务资产，并将这部分业务资产整合到公司的业务中，有利于公司房地产行业信息化解决方案的快速发展。

7.2 出售资产

□适用 √不适用

根据第三届董事会 2007 年第十一次会议决议， 公司董事会同意将位于北京市海淀区上地信息产业基地开拓路 15 号的用友大厦以人民币柒仟捌佰伍拾贰万元的价格出售给北京数码视讯股份有限公司。截止 2007 年 12 月 31 日用友大厦账面净值为 1789 万元。

7.3 重大担保

□适用 √不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用 √不适用

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

本公司与本公司之董事邵凯先生于 2006 年 8 月 24 日在北京签署了《股权转让协议》，公司将其持有的北京用友软件工程有限公司 73.45%的股权以人民币 36,725,000 元的价格转让给邵凯先生。根据约定，邵凯先生于 2007 年 6 月 30 日前支付了 2007 年度股权转让款 10,000,000 元。

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2007 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

报告期内，公司原非流通股东履行了在股权分置改革过程中做出的承诺事项。

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
北京用友科技有限公司	①其持有的用友软件非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；②在上述承诺期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十；③通过上海证券交易所挂牌交易出售的用友软件股份数量，每达到用友软件股份总数百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。	全面履行了承诺。
上海用友科技咨询有限公司		
北京用友企业管理研究所有限公司		
上海益倍管理咨询有限公司		
上海优富信息咨询有限公司	其持有的用友软件非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。	全面履行了承诺。

7.6.2 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

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

（下转 D43 版）