公司代码：600588 公司简称：用友网络

**用友网络科技股份有限公司 2014 年年度报告**

**重要提示**

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

## 二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

## 四、公司负责人王文京、主管会计工作负责人王家亮及会计机构负责人（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

2014 年度公司实现净利润 458,366,678 元。公司以 2014 年度净利润 458,366,678 元为基数， 提取 10%的法定盈余公积金 45,836,669 元，提取 5%任意盈余公积金 22,918,334 元，加往年累积 的未分配利润 870,161,078 元，本次实际可供分配的利润为 1,259,772,753 元；公司以 2014 年末

总股本 1,171,419,007 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元(含税),共计派发现金

股利 351,425,702 元，派发现金股利后，公司未分配利润余额为 908,347,051 元。

公司以 2014 年末总股本 1,171,419,007 股为基数，拟向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转

增 234,283,801 股，转增股本后，公司总股本 1,405,702,808 股，资本公积余额 193,839,119 元。

## 六、 前瞻性陈述的风险声明

## 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

**目录**

[第一节 释义及重大风险提示 3](#_TOC_250010)

[第二节 公司简介 5](#_TOC_250009)

[第三节 会计数据和财务指标摘要 7](#_TOC_250008)

[第四节 董事会报告 10](#_TOC_250007)

[第五节 重要事项 40](#_TOC_250006)

[第六节 股份变动及股东情况 45](#_TOC_250005)

[第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 51](#_TOC_250004)

[第八节 公司治理 66](#_TOC_250003)

[第九节 内部控制 70](#_TOC_250002)

[第十节 财务报告 1](#_TOC_250001)

[第十一节 备查文件目录 162](#_TOC_250000)

# 第一节 释义及重大风险提示

**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 大型用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用户的企  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用户的  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 | 是公司开发的企业互联网开放  平台。 |
| UAP | 指 | “ 统一应用平台”（ Unified  Application Platform）的英 文缩写，是公司开发的企业管 理软件产品的统一应用私有云 平台。 |
| 畅捷通云服务平台 | 指 | 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 微型企业提供公有云服务的平 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。 |
| USMAC | 指 | “企业互联网应用模式”，是  中型企业互联网化的应用架构 标准，其中“U“代表 用友的 ERP 产品，如：U8+和 U9；“S” 代表 社交化平台或应用；“M” 代表移动平台或应用；“A”代 表大数据分析平台 n 或应用； “C”代表企业云服务，如电子 商务、O2O、C2M 服务等。 |
| 客户 | 指 | 购买和应用了用友网络的软件  及服务、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、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。 |

**二、 重大风险提示** 公司存在的风险因素主要有新模式业务培育风险，有关风险因素内容与对策措施已在本报告

中“第四节 董事会报告”中“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”中予以了详细描述，敬请

查阅相关内容。

# 第二节 公司简介

## 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 | 齐麟 |
| 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 | 010-62436637 |
| 传真 | 010-62436639 | 010-62436639 |
| 电子信箱 | [ir@yonyou.com](mailto:ir@yonyou.com) | [ir@yonyou.com](mailto: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](http://www.yonyou.com/) |
| 电子信箱 | [ir@yonyou.com](mailto:ir@yonyou.com) |

## 四、 信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、 《  证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网  址 | [http://www.sse.com.cn](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、 公司报告期内注册变更情况

## （一）基本情况

|  |  |
| --- | --- |
| 注册登记日期 | 1999 年 12 月 06 日 |
| 注册登记地点 | 北京市工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 110000005119254 |
| 税务登记号码 | 110108600001760 |
| 组织机构代码 | 60000176-0 |

**（二）公司首次注册情况的相关查询索引** 公司首次注册情况详见 2001 年年度报告公司基本情况。

**（三）公司上市以来，主营业务的变化情况** 公司上市以来，主营业务未发生变化。

**（四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况** 公司上市以来控股股东未发生变更。

## 七、 其他有关资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 陈静、杨景璐 |

# 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、 报告期末公司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 | 2014年 | 2013年 | 本期比上  年同期增 减(%) | 2012年 |
| 营业收入 | 4,374,241,957 | 4,362,690,774 | 0.3 | 4,235,210,610 |
| 归属于上市公司股东的净利  润 | 550,250,599 | 547,902,307 | 0.4 | 379,601,971 |
| 归属于上市公司股东的扣除  非经常性损益的净利润 | 518,093,082 | 419,815,994 | 23.4 | 347,811,902 |
| 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 | 587,224,682 | 432,805,794 | 35.7 | 338,934,273 |
| 经营活动产生的现金流量净  额 | 804,302,209 | 810,069,456 | -0.7 | 498,651,913 |
|  | 2014年末 | 2013年末 | 本期末比  上年同期 末增减（%  ） | 2012年末 |
| 总资产 | 8,810,634,863 | 7,229,803,894 | 21.9 | 6,156,291,272 |
| 负债总额 | 4,368,120,313 | 3,866,908,135 | 13.0 | 3,082,808,550 |
| 归属于上市公司股东的净资  产 | 3,986,159,364 | 3,227,205,668 | 23.5 | 2,993,568,597 |
| 总股本 | 1,171,419,007 | 971,174,633 | 20.6 | 979,084,040 |

## (二) 主要财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务指标 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同  期增减(%) | 2012年 |
| 基本每股收益（元／股） | 0.47 | 0.48 | -2.1 | 0.32 |
| 稀释每股收益（元／股） | 0.47 | 0.48 | -2.1 | 0.32 |
| 扣除非经常性损益后的基本每  股收益（元／股） | 0.44 | 0.36 | 22.2 | 0.3 |
| 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） | 0.5 | 0.38 | 31.6 | 0.29 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 15.74 | 18.47 | 减少2.73个百  分点 | 12.9 |
| 扣除非经常性损益后的加权平  均净资产收益率（%） | 14.82 | 14.15 | 增加0.67个百  分点 | 11.8 |
| 每股经营活动产生的现金流量  净额（元／股） | 0.69 | 0.7 | -1.4 | 0.42 |
|  | 2014年末 | 2013年末 | 本期末比上年  同期末增减 (%) | 2012年末 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于上市公司股东的每股净  资产（元／股） | 3.4 | 2.77 | 22.7 | 2.55 |
| 资产负债率（%） | 49.6 | 53.5 | -3.9 | 50.1 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明 注：基本每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额以报告期加权平均股本为基数计算，

本报告期加权平均股数为 1,165,796,090 股，2013 年调整后的加权平均股数为 1,152,837,261 股，

2012 年调整后的加权平均股数为 1,174,900,848 股。 **二、 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

## 三、 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 | 2014 年金额 | 附注（如适  用） | 2013 年金额 | 2012 年金 额 |
| 非流动资产处置损益 | -55,089 |  | -637,475 | -366,001 |
| 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 | 59,218,478 |  | 68,807,519 | 35,693,305 |
| 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 |  |  |  |  |
| 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 | -3,384,381 |  | 256,817 | 740,911 |
| 处置可供出售金融资产及长期股权  投资收益 | 6,494,661 |  | 74,925,673 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益  项目 | -24,138,809 | 子公司畅捷  通公司的上 市费用 |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 少数股东权益影响额 |  |  |  |  |
| 所得税影响额 | -5,977,343 |  | -15,266,221 | -4,278,146 |
| 合计 | 32,157,517 |  | 128,086,313 | 31,790,069 |

注：公司对非经常性损益项目的确认依照中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号《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(2008)》的规定执行。

# 第四节 董事会报告

**一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析** 报告期内，公司按照年度总计划确立的“改进经营、深化转型、提高效益”以及“积极开展云服务及金融、电信服务等新型业务”的经营策略，

积极部署和推进了各项业务工作，取得了较好成效。

报告期内，在软件业务方面，公司通过分拆中高端业务，更加聚焦目标客户需求，增强经营专业化，加大了私有云业务、分销、产品支持服务占 比，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，使得软件业务的经营效益较上年继续取得了明显的提升。

报告期内，公司进一步明确了以“软件”、“企业互联网”、“互联网金融”为未来主业方向的发展战略及战略地图。在互联网业务方面，公司从机 制上鼓励业务创新，孵化和涌现了一批项目，并加大了移动业务、应用服务、云服务平台等业务的投入；在互联网金融方面，公司加大了对支付、P2P 等业务的投入，支持业务快速上线和形成规模，并积极谋划论证其他新的业务。报告期内，公司企业互联网的企业客户数快速增长，截至报告期末已超 过 15 万。

报告期内，公司持续重视人才与创新工作。公司通过实施股权激励计划、创新成果孵化激励办法等方法持续激励和吸引人才，继续加强技术、产 品和服务创新，为公司的盈利能力和未来持续发展奠定了基础。

报告期内，在加大对互联网服务、互联网金融方面投入的同时，公司的整体经营效益取得了较好增长。公司 2014 年度营业收入 4,374,241,957 元， 比去年同期增长 0.3%，影响收入增长的主要因素是加大了分销；扣除非经常性损益后的净利润 518,093,082 元，同比增长 23.4%；扣除股权激励成本后 的扣除非经常性损益净利润为 587,224,682 元，同比增长 35.7%。报告期内归属于上市公司股东的净利润为 550,250,599 元，同比增长 0.4%，影响利润 增长的因素主要由于上年同期转让参股公司北京瑞友科技股份有限公司股权实现的收益 70,757,087 元、报告期内股权激励成本同比增长 56,141,800 元、

以及报告期内公司的控股子公司畅捷通信息技术股份有限公司在香港联交所的上市费用 24,138,809 元等综合影响所致。

## （一）公司各项业务发展情况

1、软件及服务业务发展情况

（1）面向大型企业的产品与解决方案业务发展情况

报告期内，公司面向大型企业的管理软件产品和解决方案业务，在大型集团型企业（如全球 500 强企业）的细分市场上不断突破，与国家电网公司、 中国建筑总公司、中国海运集团、TCL 等大型集团型企业签约；公司在公用事业、家电、消费品(食品、酒饮)、地产、现代服务、制造等重要行业持续

保持稳步增长势头。

报告期内，公司 NC6.3 陆续发布了多款领域或行业的增强产品，并于下半年发布了 NC6.33 产品。NC6.33 在电子商务、CRM、移动应用、零售、企 业协同、全面预算、管理会计、项目管理、生产制造、MES、商业分析等领域实现了重点突破；在公用事业、家电、快速消费品、流程制造、离散制造、 贸易流通等行业产品方案上进一步完善。

报告期内，公司在新的集团管控方案的基础上，重点突出大型企业核心业务运营解决方案和重点行业的深化应用；NC6.33 的众多创新技术和应用， 如移动应用、云计算、大数据、物联网等也进一步得到得到市场的积极反馈；全程电子商务方案、企业全面移动应用方案、O2O 全渠道零售方案、财 务共享方案、企业协同方案、公用事业解决方案等多个领域或行业方案成为公司新的业务增长点。NC6 产品已成功签约 1000 家以上大型企业集团客户， 遍布制造、地产、建筑、流通、交通、公共事业等二十多个行业。

报告期内，公司通过自有实施专业顾问团队和专业服务伙伴相结合模式，开展合营分签业务，吸引和培养了北京华科诚信科技有限公司、上海海遇 软件科技有限公司、广东翰智软件有限公司等一批可以为客户提供专业服务的伙伴团队，提升客户实施交付效益和满意度。同时，全面深化产业链伙伴 发展管理，优化伙伴布局，扶持发展了北京畅通天元信息化科技有限公司、石家庄正丰电子工程有限公司、昆明汇众信息网络集成有限公司等一批核心 伙伴，共同为客户提供专业、及时服务；总部到一线机构成立专业伙伴支持服务团队，帮助伙伴建立销售管理体系、实施体系、服务体系；通过驻场服 务和样板客户建立，全面提升伙伴规模发展和盈利能力。报告期内，公司签约伙伴 102 家，分销业务收入同比增长 116%。

报告期内，公司加大了新产品和新技术的研发力度，采取解决方案、咨询实施服务、标准产品支持服务以及云服务相结合的业务模式，通过 NC6、 电商等新应用牵引，实现国家电网等一批重要客户的逐步或局部国产化替代应用。

（2）面向中型企业的全面信息化服务业务发展情况 报告期内，公司成立了全资控股的用友优普信息技术有限公司（下称“用友优普公司”），独立并专注经营中端企业市场业务，发布了面向中型企

业的“互联网时代企业应用架构”，为中型企业提供标准软件、行业解决方案、互联网服务等全面解决方案，帮助企业在移动互联网时代继续拥有和不

断提升管理及运营优势，走向“数据驱动的企业”。

报告期内，用友优普公司在营销推进方面，打造了基于云+端模式的精准营销体系,基于 MyERP 的云知识库，开发了知识搜素引擎，定向邮件推送 相关知识内容，同时专家顾问定期远程支持辅导项目进展，O2O 模式精准营销系统为营销一线提供了及时、准确和高效的业务支持。在产品与解决方 案方面，基于客户视角和新应用视角，将 U8 的产品与解决方案从原来的 ERP0123，全面升级到企业互联网应用 123，并优化和和完善了 57 个细分行业 产品解决方案，同时加强通过网络、微信等手段加快标准产品解决方案的规模化推广。进一步优化完善了专业顾问体系、售前支持体系、实施交付体系、 样板客户体系等方面工作，提升了业务运营效率和质量。

报告期内，用友优普公司加快了 U8CRM 的产品成熟和业务推进速度，实现 U8CRM 的规模化推广交付目标。基于移动和社交的 CRM 产品突破；提 升呼叫中心作为 CRM 产品的核心竞争力之一，有效提升 CRM 的成单率。提升了 PLM 产品易用性，实现 PLM 中端业务规模化突破。加快与 U8/U9 产品 的集成一体化应用；加快与外围第三方软件（如 CAD 等）的接口标准化与产品化。

报告期内，用友优普公司发版了 U8+ V12.0，重点围绕企业营销服务（B2C 电子商务集成、制造业服务化）、精细管理、全面移动应用（十多个 APP

及基于微信的会员服务平台）、应用体验、云服务集成、快速实施等方面进行创新改进。

报告期内，用友优普公司发版上市了 U8+ OA 标准版、U8+ OA 企业版，升级了协同工作应用方案。继续加大行业化应用，发版上市了适配 U8+ V12.0 的电子、交通运输、服装、医药、食品、化工等行业插件，并持续优化车间条码，针对领域型的应用需求推出了业务协同插件、呼叫中心集成。第四季 度加快对客户需求的响应机制，重点在电商订单中心、库存条码、CRM、成本管理等采用快速迭代的方式，加快产品更新速度。

报告期内，用友优普公司在分销业务上加强产业链伙伴发展策略，签约伙伴 646 家，其中新增签约伙伴 218 家，提高了市场占有率。

（3）面向小型微型企业的全面信息化服务业务发展情况

报告期内，畅捷通信息技术股份有限公司（下称“畅捷通公司”）重点推进 T+系列产品“云+端”战略有效落地。T+系列产品基于互联网架构设计， 聚焦在商贸流通、工贸一体化和现代服务业市场领域，领先于同行业的其他产品，用户认可度高；T+作为“云+端”战略落地的核心产品，与协同工作 云应用“工作圈”进行了连通，扩展了移动应用的便捷性，并已与第三方电商软件形成了线上、线下标准化应用方案，进一步拓展了用户应用价值，打 造了差异化竞争优势；加强了对 T+系列产品的引导与支持，加强对渠道合作伙伴的培训，渠道合作伙伴销售 T+系列产品的盈利能力提升，并逐渐成为 渠道合作伙伴的主营产品线，推动了该业务的快速发展。

报告期内，畅捷通公司在国家工业和信息化部中小企业司的指导下，推出了小微企业健康体检工具，在全国推进“520 我爱小微企业健康体检行 动”活动，免费为小微企业做企业经营健康体检，帮助小微企业提升竞争力。畅捷通公司抓住政府对“专精特新”企业扶持投入的有利时机，加强营销 力度，在全国范围联合渠道合作伙伴开展“财务普及风暴”、“红动中国换装行动”、“小微企业信息化大讲堂”、“小微企业信息化座谈会”和“一 站式服务体验交流会”等多种形式的数千场市场活动，覆盖省会及大部分地级城市，为小微企业提供企业信息化服务，促进小微企业不断提高管理水平， 增强核心竞争力。公司针对合作伙伴，举办了销售竞赛活动和业务培训会，有效地拉动了合作伙伴销售的积极性，提高了合作伙伴对用户的服务支持能 力。

报告期内，畅捷通公司加强推行产品支持服务（SPS）业务，服务收入较去年增长 102%。

（4）面向行业和领域的产品与解决方案业务发展情况

1）面向财政与行政事业单位的产品与解决方案业务发展情况 报告期内，北京用友政务软件有限公司（下称“用友政务公司”）注重产品的规划与发展，积极开展了财政国库信息化走国产化道路工作，公司研

发的基于国产化基础软硬件支撑的财政业务系统在某市成功上线，建立了全国第一个“金财工程”国产化典型案例。用友政务公司在财政行业中预算、

执行、监督三项主要业务增长稳定；与银行相关的财政电子支付业务呈现高速增长态势；报告期内，主要发布了以下重要产品《: A++综合计划财务 V6.2》、

《用友报表产品 V6.2》、《A++社保基金产品 V6.0.6》、《债务计划编审及执行管理系统 V6.2》、《决策分析系统 V6.2》、《基于 BQ 的债务分析系统 V6.2》、《用 友 GRP-U8 管理软件 V10.2》，产品在多个项目上均有应用，在直分销市场均有良好增长。

报告期内，用友政务公司继续加大在财政、税务、民生、教育、政法等行业的业务拓展，丰富相关行业解决方案；政府财务解决方案在公安、国土、 交通、环保、水利等重点部门基础上，稳步向其他部门全面拓展。

2）面向汽车行业的产品与解决方案业务发展情况 报告期内，用友汽车信息科技（上海）有限公司业务继续稳定增长，加速新产品研发，基于移动互联的数字化营销平台产品研发按计划推进中；立

足帮助车厂和经销商进行精益管理的行业数据分析应用，以及覆盖工程机械行业经销商及经销商集团全面管理需求的 DMS 系统均已启动研发。

3）面向金融行业的产品与解决方案业务发展情况

报告期内，用友金融信息技术有限公司（下称“用友金融公司”）在金融 ERP(财务管理、税务管理、HR、采购及资产管理)解决方案、金融行业管 理会计解决方案、金融行业资产负债管理解决方案、金融行业资本管理解决方案、金融行业绩效管理解决方案等五大管理领域解决方案方面取得突破； 在养老金业务系统解决方案、金融及融资租赁业务系统解决方案等业务应用领域以及支持服务业务、咨询服务业务、驻场服务为主的专业服务等业务领 域均取得突破，解决方案市场占有率和业务收入同比市场其他竞争对手有较大增长。用友金融公司成功研发并上市了金融业务核算系统 V6、管理会计 平台 V6、绩效管理产品 V6、产品定价、保险统信、证券业资产负债及流动性、资金头寸管理等产品；此外，对内部资金转移定价、成本分摊、盈利分 析等管理会计风险类产品的多法人应用方面取得突破。

4）面向烟草行业的产品与解决方案业务发展情况 报告期内，厦门用友烟草软件有限责任公司（下称“用友烟草公司”）在产品发展方面，以云南烟草资金管理项目为契机，开发 WEB 版的资金管理

系统，在原有 WEB 报销系统的基础上逐步实现预算管理系统的 WEB 化，资产管理系统已进行 WEB 化转换；在完善优化移动应用产品的同时，推动样 板客户实施与解决方案完善优化工作；行业管控平台项目、行业新会计准则等行业重点项目已完成相关工具的开发、测试以及解决方案的完善与优化。

5）面向医疗卫生行业的产品与解决方案业务发展情况

报告期内，用友医疗卫生信息系统有限公司（下称“用友医疗公司”）重点发展 HRP 业务，加大省部级三甲医院经营，大幅提升 HRP 业务收入比 重；快速发展 HRP-S 分销业务,重点地区二级医院 HRP-S 全分销；加快新一代 H+产品研发，成功签约郑州市中心医院等项目，树立行业高端品牌，为新 年度业务发展打下了基础。

6）面向审计领域的产品与解决方案业务发展情况 报告期内，北京用友审计软件有限公司（下称“用友审计公司”）在内部审计领域继续保持领先地位；继续完善国家审计领域解决方案并成功签约

多家省、市级审计机关；在税务查账领域用友审计公司的税务查账产品得到了进一步的认可并成功签约多家省、市级税务局。

报告期内，用友审计公司发版了“用友数字化协同审计平台 V6”等产品；与中国注册会计师协会联合发布了“中国注册会计师审计信息系统 V1.0”， 并与 9 家具有证券资格的大型会计师事务所完成签约。

7）教育培训业务发展情况 报告期内，用友新道科技有限公司（以下简称“用友新道公司”）聚焦主产品、主方案、主客户，秉持“融合力量、实践育人；把企业搬进校园”

理念，建立新型校企合作与人才培养新模式，推出新道大型开放式网络课程（MOOC）平台，启动在线服务运营，全面达成年初各项业绩目标，市场取

得快速发展，继续保持市场领先地位。

报告期内，用友新道公司发布了《新道虚拟商业社会环境 VBSE 综合版 2.0》、《新道虚拟商业社会环境 VBSE-财务版》、《新道虚拟商业社会环境 VBSE-

创业版》、《新道虚拟商业社会环境 VBSE-会计模拟实训平台软件 V1.0》、《新道虚拟商业社会环境 VBSE-门店营销实训平台软件 V1.0》等 7 款产品。

（5）国际化战略及业务开展情况 报告期内，公司海外业务持续发展。海外大中型客户已超 500 家。

公司在香港、澳门和新加坡的业务采用直销模式为主，其他地区和国家均采用分销模式。在继续保持香港、澳门、新加坡业务稳定发展的同时，马 来西亚业务有了快速发展。通过分销模式，台湾业务也有了明显的进步。一批重点客户项目已经上线。

报告期内，公司的海外人才团队不断扩充和壮大，团队专业能力和整体素质快速提高，人均单产得到提升。

## 2、企业互联网业务发展情况

（1）私有云应用平台（UAP）及私有云运营业务发展情况

1）私有云应用平台（UAP）

报告期内，公司面向大中型企业与组织的私有云应用平台（UAP）产品持续创新。在基础技术方面，公司发布了移动平台 UAP Mobile2.5（包括移 动应用开发工具、移动应用中间件、企业移动管理、移动商城等），支持企业或组织完整的移动解决方案；发布了云管理 PaaS 平台 UAP SoMa1.0、大数 据处理平台 UDH1.0 等产品，为企业互联网化提供基础技术支撑。在应用平台方面发布了 UAP Web6.5 开发平台、UAP 中间件 6.5、ESB6.5、MDM2.5、Idm2.0 等产品。

报告期内，UAP 获得了两项国家级的认证，一项是北京赛西认证有限责任公司（原 “中国电子技术标准化研究所认证中心”）颁发的可扩展商业报 告语言（XBRL）软件认证证书，这是国内第一个完全自主知识产权的 XBRL 软件产品；同时 UAPV6 还获得了国家信息安全测评中心颁发的 EAL3+安全测 评证书，UAPV6 是国内软件产品唯一通过该级别的软件产品。

UAP 已进入多家大型企业和公共组织。UAP 云平台、移动平台、数据平台等互联网产品在国药物流、中国有色矿业集团、吉林化纤、贵阳联通等企 业客户中落单。

报告期内，公司大力推动 UAP 产业链的发展，通过开发者社区、移动商城、云工程实验室等提供了面向开发者、合作伙伴的多种服务。辅导多家 伙伴开展了互联网应用业务并开拓了与伙伴合作入股的新商业模式。有力支撑了公司“平台化发展、产业链共赢”的策略。

在报告期内，UAP 中心大力发展高校合作，探讨 UAP 院校合作模式，在课程体系合作、课题研究、人才培养、高校信息化建设等诸多领域获得一 定成果，并且在北京举办了第一期 UAP 高校移动大赛，为移动平台社会化推广奠定基础。

2）私有云运营业务

报告期内，公司推进了企业私有云建设及 SaaS 模式的企业应用软件系统专业运营业务。通过业务分析、客户调研、产品设计、市场推广及应用反 馈，私有云运营创新业务完成了第一阶段任务，方向上确定以客户为核心，以用户应用体验为基础，通过专业运营服务，释放企业运维资源，提升了 NC 软件应用价值的创新业务要求。

公司先后完成了私有云运营服务业务的团队建设、产品设计、服务产品发版，服务体系发布及试运行、产品推广、产品上市等工作。通过业务推广 成功签约北京国信创新科技有限公司、埃克森美孚(中国)投资有限公司、北京市食品药品监督管理局、上海杨浦商贸等多个项目，帮客户解决了 IT 建设、 运营中面临的困境和问题，通过全新的运营服务模式为公司带来新的市场价值和竞争力。

（2）公有云平台及应用业务发展情况 报告期内，畅捷通公司的云服务业务发展迅速，云服务平台研发取得了突破性的进展，畅捷通公司基于该平台发布了 3 款小微企业云应用产品。截

至报告期末，畅捷通公司的云服务平台小微企业用户数超过 13 万。

1）公有云平台

报告期内，畅捷通公司的公有云平台取得了突破性进展，云资源管理系统、运行平台、运营系统及公共服务系统已上线并持续稳定运行。开放平台 发布了 V1.0 版本，运行平台 V1.2 有力地支持了客户管家、易代账两个云应用的开通、部署及稳定高效运行；大数据平台构建了大数据并行处理集群， 完成了海量日志采集分析系统，支持 TB 级文档数据的存储、查询，为工作圈、客户管家、易代帐等云应用提供了各种日志收集分析服务。为保障云和 端的数据通讯，实现了云端智能代理服务，支持了 T+与工作圈的连通，同时新增了语音转码与存储、二维码、长短链互转等公共服务。在安全保障方面， 成立了公司级安全小组，制定了详细的规章制度与考核标准，核心数据每天进行本地、本地异机与异地异机三重备份机制，用户核心数据采用加密方式 传输以保障数据安全。

2）公有云应用发展情况

报告期内，畅捷通公司新发布协同应用产品：工作圈和 2 款小微企业云应用产品：易代帐、客户管家，同时会计家园进行了全新更版，并强化了移 动客户端。

2014 年 5 月 28 日公司推出易代帐公测版，该应用服务以专业、实用、准确、快捷为宗旨，充分考虑微型企业会计记账、算账、报账过程的实际需 求，并进行快速迭代更新。目前，支持随时随地联网使用、支持手机做账查账、支持老板看报表，帮助会计提高记账效率及提升服务质量。易代账上线 后通过在会计家园社区推广、会计类行业网站合作及线下渠道推广等运营方式，以及永久免费的运营推广策略，快速吸引了大量用户。

2014 年 2 月 28 日公司推出工作圈公测版，该服务以满足企业内部沟通、分享、协作的办公需求为出发点，帮助企业实现高效运营、透明管理。工 作圈为第三方应用提供了强大的开放平台的能力，完成了与 T+产品的对接，方便了 T+用户在工作圈移动端上完成对业务单据的审批及查看，真正为用户 提供了业务办公一体化解决方案，进一步推动了公司“云+端”战略的落地。

2014 年 5 月 28 日公司推出客户管家公测版。客户管家突破了传统 CRM“复杂、冗长、繁琐”的瓶颈，强调“大道至简”，彻底重构了传统的 CRM， 摒弃繁琐复杂的录入。该应用服务以人为中心，重视用户的使用体验，结合“用户参与、用户设计”的思想，不断完善和优化。

2014 年 8 月公司发布会计家园 V3.0，通过同城会计社交的运营策略，促进同城会计之间的沟通交流。会计家园的用户主要从事会计领域的工作， 与易代帐应用服务的目标客户群体高度重合，公司采用在会计家园社区用户中推广易代帐的精准营销策略，为易代帐应用服务快速发展提供了强有力的 支持。会计家园坚持社区化运营的思路，功能聚焦会计领域专业知识问答、讲堂和同城会，其问答部分定位于会计实务，有别于市场同类服务，让用户 创造内容，采用众包模式形成自运营的社区。

（3）移动业务发展情况

1）移动转售业务

报告期内，公司成立了用友移动通信技术服务有限公司（下称“用友移动通信公司”），成功获得国家工业与信息化部颁发的移动通信转售业务牌 照，在 21 个试点城市开展了转售业务，建立行业样板客户。针对企业客户需求，储备了多方通话，电话留言，电话投票，网络电话等企业通信的通道。 并开发了互联网通信类产品和外勤管理应用产品，取得用户的认可。

2）移动应用业务

报告期内，公司在大型企业客户的移动应用业务方面，完成了签约企业 240 多家，新签终端用户总数 4.7 万；实现移动应用的运营化转型，客户可 以方便地通过人月的方式获得相关的应用服务；加强了移动应用的研发资源投入，APP 数量 43 个，涉及财务、营销、资产、HR、协同等多个领域；构 建了 NC 移动应用商店，客户可以方便地通过商店下载相关移动应用。

报告期内，公司在中型企业客户的移动应用业务方面，对移动应用采取运营模式销售，实现了业务快速增长。4 个月签约移动应用 226 家，签约终 端用户 2.6 万个。

报告期内，用友优普公司与用友移动通信公司联合发布了 ICT 融合的“工作手机”合作业务。

（4）其它企业互联网业务 1）企业空间业务

报告期内，用友优普公司发布了企业空间 V1.5 并正式对外运营。企业空间是企业专属的社会化应用平台，具备多层、多空间特性，提供面向多租 户的 SaaS 企业社交互联网服务，是国内第一个面向中大型企业的企业社交平台。企业空间根植于深厚的 ERP 基础之上，已经实现与 U8+、U9 的集成， 帮助企业实现内外一体化，成为商业的社交化应用平台。企业空间采用先进的 YBase 底层技术，每个模块都可以独立部署到不同服务器，使得云端应用 更加高效、稳定、易监控。企业空间是企业互联网转型的突破性产品，上市仅一个多月，试用客户达 200 多家，签约客户已达 40 多家，聚合近 1 万使 用用户，市场认可度和品牌知名度大幅提升。企业空间是优普 USMAC 企业互联网应用模式的重大支撑，获得“互联网年度（2014）十佳 IT 创新产品” 称号。

2）汽车后市场云服务业务

报告期内，用友汽车公司的汽车后市场云服务平台产品已完成研发并投入试运营，目前累计用户数量 300 家以上，日均最大活跃数超过 50 家，正 在全面开展运营与推广工作。

## 3、互联网金融业务发展情况

1）友金所业务 报告期内，公司与深圳力合金融控股有限公司、北京用友创新投资中心（有限合伙）、深圳合力成邦投资管理中心（有限合伙）共同发起设立深圳

前海用友力合金融服务有限公司（下称“友金所”）。友金所完成了公司机构组建、人员招聘与培训、产品设计、系统开发与测试等工作，首款产品“友 金-e 富”已于 10 月 16 日正式上线运营，第二款产品“ＹＹ理财”于 12 月 3 日正式上线运营。

平台上线首月成交额达到 2,646 万，截止报告期末成交额达到 1.17 亿元人民币，注册人数 16,689 人。 2）支付业务

报告期内，畅捷通公司的控股子公司北京畅捷通支付技术有限公司（下称“畅捷通支付公司”）获得中国人民银行颁发的《支付业务许可证》，获 得全国收单及全国互联网支付的牌照，获得中国银联颁发的全国性收单外包专业化外包资质；畅捷通支付公司的交易已经接入中国银联；畅捷通支付按 照监管机构的要求在全国逐步开展银行卡收单、互联网支付等业务，并正在积极探索将支付服务与软件系统融合，为用户提供更丰富的服务。

## 4、研发与创新情况

报告期内，公司继续加大研发投入，研发支出总金额约人民币 6.93 亿元，较上年同期增长了 4.9%，占当期营业收入比重达 15.8%。 报告期内，公司持续加快云平台产品的研发与云服务业务的开展。面向大中型企业私有云平台 UAP 持续快速发展，私有云服务业务在一些大型企

业、大型公共组织、智慧城市、智慧园区等实现了成功应用。 报告期内，公有云服务平台的研发取得了突破性进展,基于云服务平台，发布了 3 款云应用,并且不断优化和完善。

公司重点加强对大数据、移动应用等新技术的研究与创新，将大数据和数据驱动的企业、运营模式的企业移动应用、云应用服务和运营驱动、行业

公共服务平台、云集成服务、互联网金融、电子商务和统一营销服务平台作为创新焦点，并取得了一批产品和业务创新和一系列技术专利。

公司重视加强客户体验设计，采取新的交互模式、新的视觉风格，逐渐完善的设计规范，不断改良移动端、web 端产品，在产品设计上，采用“简 化一切”的设计思路，简化数据与应用设计，在部署与交付设计上，采取套件简化，按需组合，快速部署的原则，提供智能、实时、可视化的运维产品。

公司高度重视企业信息安全，公司的 UAP 平台正式通过中国信息安全测评中心分级评估 EAL3+级安全评测和专家验收，并获得《信息技术产品安全 测评证书》（级别：EAL3）。

报告期内，公司为加快互联网业务创新，在组织与机制上推行了项目制创新孵化、公司制创新孵化制度，在研发管理上推行了项目制研发创新模式， 初步取得了一批创新项目成果，为 2015 年度全面进军企业互联网战略打下了较好的基础。

公司继续加强产业研究及产品与业务规划管理，加大研发创新投入，重视并鼓励研发与创新；设立创新奖励基金，对 2013 年产品与技术创新、商 业模式与管理创新进行了评选和表彰，对取得技术创新成果和申请专利的研发人员实行奖励，鼓励和激发了研发人员参与技术创新和申请专利相关工作 的积极性。

公司继续强化产品管理，产品部门对产品的客户价值、产品竞争力、市场成功（包括财务绩效、市场份额）和员工发展负责，建立配套的产品核算、绩 效考核体系，加强了对各子公司产品的共享、整合、升迁等管理。公司加强对业务模式的分析和优化，发布了新时期用友业务模式指引 1.0 版，进一步 梳理和优化了四种业务模式（专业服务模式、解决方案模式、标准产品模式、运营服务模式），发布的集团产品管理弱矩阵管理办法，对全集团的产品 管理与规划工作进行统一规范和指导。公司通过执行专业人员任职资格管理办法，积极鼓励研发员工向专家发展，建设专家型研发团队。

## 5、品牌与运营管理

（1）品牌与市场发展情况 报告期内，公司确定了全面进军企业互联网战略方向，将通过企业应用软件、企业互联网服务、互联网金融，服务中国及全球企业和公共组织的互

联网化。公司举办了“企业互联网新机遇——2014 用友用户大会”，这是自公司成立以来大型企业客户参与数量最多的用户大会，近 3000 人参会；吸

引了传统互联网企业与各行各业的传统企业参与，取得了良好的效果。

报告期内，公司发布了中国首个《企业互联网》白皮书，推出了中国首个企业互联网产品整体解决方案。公司联合 50 多家企业和组织，发起并成 立中国信息化应用安全联盟；公司还作为龙头企业，参加国产软件产业链协作峰会，参与发布《大型企业信息系统国产化路径白皮书》。

报告期内，公司品牌市场加快推动向移动互联网数字营销转型。聚焦企业客户的角色，加大了对搜索引擎及以移动为核心的全媒体投入，网络展现 量和关注度大幅度提升。打造了集团微信运营管理平台，推动了 100 多家机构加快向移动营销转型。公司以 O2O（线上线下）的模式运营“用友 CIO 俱 乐部”，以大中型企业 CIO 为主的社群规模达 2600 人，日活跃用户数将近 10%，活跃度在全国以 CIO 为用户群的俱乐部中，排名第二。以《今日用友》 杂志和用友产品解决方案的内容营销为主体的“用友 yonyou” 客户端下载量超过 3 万人。

报告期内，在大型企业市场，公司围绕“企业互联网”、“国产化替代”，在全国各地展开了系列大型企业行业信息化峰会、信息化安全研讨会近 二十场，并且围绕“新一代信息系统与国产化”组织了千亿级企业 CIO 走进用友的活动。在中型企业市场，公司上半年在全国各地启动了优普公司区域 成立大会，举办“跑数据看样板”全国样板体验会；下半年在全国范围内举办了“‘让企业飞起来—企业互联网奇妙之旅’暨用友优普公司首届用户年

会”，在全国 30 多个机构发布了 USMAC 企业互联网应用模式和新一代的产品服务。公司在小型微型企业市场，发布了企业级移动社交产品“工作圈”； 与伙伴一起举办“520 我爱小微企业”市场巡展活动；举办了“专精特新 小微企业健康行”系列市场活动。公司还加大了 UAP 在开发者市场方面的投 入，举办基于 UAP 平台的开发者大赛；在数据库架构师大会上，UAP 移动平台产品获得好评。

报告期内，公司在由工业和信息化部中国电子信息产业发展研究院(赛迪集团)主办的“2014 中国 IT 市场年会暨新一代信息技术产业大会”上， 荣获“新一代信息技术创新典范企业”大奖及 “2013-2014 中国管理软件市场年度成功企业”、“2013-2014 中国集团财务管理软件市场年度成功企业”、 “2013-2014 中国 ERP 软件市场年度成功企业”等奖项。

在产品及解决方案上，面向大型企业的管理与电子商务平台用友 NC6 荣获“2013-2014 中国集团企业信息化市场年度创新解决方案”，面向成长型 企业管理与电子商务平台用友 U8+荣获“2013-2014 中国企业信息化市场年度创新产品”，面向离散制造企业应用平台用友 U9 荣获“2013-2014 中国行 业信息化市场年度创新产品”奖项。

在管理软件的细分领域，公司还获得多项大奖，分别是“2013-2014 中国 CRM 软件市场年度成功企业”、“2013-2014 中国 HRM 软件市场年度成功 企业”、“2013-2014 中国 EAM 软件市场年度成功企业”、“2013-2014 中国 PLM 软件市场年度成功企业”等荣誉。

在第十八届中国国际软件博览会上，用友 BQ 荣获 2014 年中国商业分析产品创新奖，用友 U8+荣获 2014 年中国软件行业创新产品应用奖，用友 U9 荣获 2014 年中国软件行业创新产品应用奖，用友公司荣获 2014 年度中国软件行业领军奖。

报告期内，在 2014 计世资讯满意度调研中，公司的管理软件、ERP 软件、HR 软件、CRM 软件、电子商务软件、集团管控软件、小微企业管理软件、 公共财政管理软件、行政事业财务管理软件等 10 款产品获得了“用户满意度第一”奖项；公司的大中型企业云平台、移动应用平台、移动应用软件、 BI 软件、PLM、小微企业管理云服务等 6 款产品获得了“用户推荐品牌”奖项。

（2）客户经营机构管理与销售管理情况 报告期内，公司在大型企业市场领域，继续优化了机构布局，强化省区管理模式，精简了机构。加大伙伴发展提高客户覆盖度和收入比重。公司在

广东、深圳、上海、北京、四川等重点地区取得了高端业务的突破。报告期内，公司在销售管理体系建设中，优化和完善了销售管理制度及流程，推广

项目全过程管理，严格执行大项目风险管控，有效控制项目潜在风险；全面梳理客户行业，实现客户全指名经营；完善业绩预测机制，减少预测偏差， 加强一线经营数据分析的规范管理；健全销售人员考核机制，优化销售序列人员结构。向高端伙伴开放了客户市场，加大伙伴布局和区域市场覆盖，建 立高端伙伴授权机制，加强产业链和增值伙伴的发展，加大对伙伴的业务支持和专业培训，提高伙伴核心竞争力。

报告期内，公司成立了全资控股的用友优普公司，独立并专注经营中端企业市场业务；根据用友优普公司的产品特点和区域分布特点，制定适合优

普公司的销管制度，指导机构和伙伴有序的开展业务；加强公司风险控制，严格执行合同审批制度，保障公司业务正常进行；与其它部门协同做好打击 违规经营行为，保障公司合法经营的利益，树立良好的市场经营导向；加强客户经营管理，推动商机报备信息的完整性、及时性、准确性。通过对预测 管理、业绩管理流程的优化，保证公司目标的实现。

报告期内，用友优普公司在分销业务上加强产业链伙伴发展策略，集公司之力支持伙伴并加强伙伴能力与经营水平的提升，优化伙伴布局，加大核 心伙伴发展，共同为客户提供专业、及时的服务；实现了经销商分类、分级管理，对伙伴开放了更大的市场空间，提升伙伴规模发展和盈利能力。同时 借助 SPS，更强化了伙伴经营客户的保护；发布了用友优普 USMAC 企业互联网战略，更进一步增强了客户对结合企业互联网和企业发展对优普作为信 息化合作伙伴，支撑企业未来发展的信心。

报告期内，在小型微型企业市场方面，公司拥有中国最庞大的软件渠道合作伙伴数量和强大的市场覆盖能力。公司继续采用渠道营销模式，依靠合 作、共赢的渠道扶持理念，建立了完备的渠道生态链。

报告期内，在行业和领域的产品与解决方案业务方面，公司优化了全国各营销经营机构布局并实现经营模式转型；从总部到一线经营机构全面推动 成立 ABU、PBU（产品研发部）等经营思想的组织与绩效考核模式，充分激发与挖掘组织、团队和个人的潜力，强化客户经营战略，加强老客户持续深 化经营，控制人员规模、提高人员专业能力和人均单产，提高效率，全面提升公司整体经营与盈利能力。全面深化客户经营，提高项目签约质量，增强 业务价值和粘性，战略加强老客户的支持服务业务，围绕提高利润率和盈利能力。

（3）员工发展与激励

截止报告期末，公司总员工数量为 12,121 人，与年初基本持平。围绕转型升级，优化了人员结构，其中软件业务人员进一步减少，互联网金融人

员增加近 100 人、企业互联网业务人员增加 200 人以上。人员结构的变化符合公司年初提出的年度发展策略。

为促进员工成长发展，特别是向互联网方向成长发展，2014 年度公司组织了一系列的员工发展活动。80%以上的员工参加了公司统一组织的职业生 涯规划培训，明确了职业发展目标，有利于员工积极性和价值的发挥。同时，公司还更大规模地开展了任职资格评审，促进了员工按照能力素质模型和 职位职级找差距，并不断提升自身业绩和能力。

在薪酬激励方面，试点推行了《项目制创新孵化管理办法》和《公司制创新孵化管理办法》，进一步激发了员工互联网创新的热情，初步取得了一 批创新项目成果，为 2015 年度全面进军企业互联网战略打下了较好的基础。

报告期内，公司进一步加强了员工的中长期激励工作，公司的股票期权与限制性股票激励计划完成了第一期行权与解锁的工作，预留股票期权与限 制性股票完成授予工作；控股子公司也基本实施或正在实施以股权激励为核心的中长期激励计划，进一步激发了骨干员工的积极性。

## 6、投资与并购业务发展情况

（1）用友软件股份有限公司投资情况 报告期内，公司成立战略投资部，基于公司确定的战略方向，通过收购兼并等手段，加大对企业互联网、互联网金融方向的业务与技术的战略投资，

支持公司向企业互联网业务战略落地。

（2）北京用友创新投资中心（有限合伙）投资情况 报告期内，北京用友创新投资中心（有限合伙）（下称“用友创新”）向中驰电子商务（昆山）有限公司增资 385,000 元人民币，增资完成后用友

创新持股比例为 1.75%。

（3）投资退出回报情况

报告期内，用友创新以人民币 3,000,000 元转让所持参股公司北京家酷天成商贸有限公司 19.50％的股权；以人民币 16,572,870 元转让所持参股公 司盛景网联科技股份有限公司 2.209716%的股权。

（4）设立新基金情况 截至报告期末，北京用友幸福联创投资中心（有限合伙）完成注册登记，基金募集金额 1.8 亿元。 **7、产业基地建设情况**

报告期内，用友北京产业基地、南昌产业基地一期工程建设正常进行；三亚基地取得土地使用证。

## （二）主营业务分析

## 1 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 | 4,374,241,957 | 4,362,690,774 | 0.3 |
| 营业成本 | 1,420,692,499 | 1,645,346,548 | -13.7 |
| 销售费用 | 1,092,606,648 | 1,026,979,562 | 6.4 |
| 管理费用 | 1,357,389,323 | 1,242,267,298 | 9.3 |
| 财务费用 | 84,127,509 | 78,096,239 | 7.7 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 804,302,209 | 810,069,456 | -0.7 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -599,669,905 | -695,396,996 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 648,872,043 | 281,735,384 | 130.3 |
| 研发支出 | 692,978,881 | 660,357,533 | 4.9 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

## 2 收入

**(1) 驱动业务收入变化的因素分析** 1）公司坚持优化业务结构，提高项目签约质量，加大分销比例和标准产品支持服务占比，强调利润导向为主，在一定程度上导致了公司的业务收

入增速的平稳。

2）公司通过中高端业务分拆，利于聚焦客户和服务，发挥 NC6 产品竞争力强的优势，单产和大单订单有所增加，促进了软件高端业务收入和利润 较去年双增长；中端业务分销比例持续提升，互联网业务项目加大创新，客户粘性增加。

3）公司低端的业务持续增长主要体现在 T+和标准产品支持服务的增长，并向公有云服务转型。

4）在全国整体经济新常态形势下，信息消费被列为国家鼓励和支持发展的新兴重点产业之一。信息技术国产化有利于管理软件、互联网服务的国 产化，收入的增长已经首先体现在公司高端业务、用友政务公司；国产化趋势将促进公司的收入增长来自更大范围、更多行业和领域。

6）企业互联网化给公司带来了前所未有的发展机遇和市场空间，2014 年尚处于企业互联网化的起步阶段，公司已经在以领先的技术、产品推动其 快速发展。

## (2) 主要销售客户的情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名客户的营业收入合计 | 65,197,540 | 占公司营业收入的比重（%） | 1.5 |

## 3 成本

## (1) 成本分析表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业情况 | | | | | | | |
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比 例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成 本比例(%) | 本期金额较上  年同期变动比 例(%) | 情况 说明 |
| 软件行业 |  | 1,409,328,577 | 100 | 1,641,046,144 | 100 | -14.1 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  | 98,210,138 | 7 | 111,721,222 | 6.8 | -12.1 |  |
| 技术服务及培训 |  | 1,220,101,422 | 86.6 | 1,341,953,615 | 81.8 | -9.1 |  |
| 其他 |  | 91,017,017 | 6.4 | 187,371,307 | 11.4 | -51.4 |  |

## (2) 主要供应商情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购金额合计 | 47,392,141 | 占年度采购总额比重（％） | 3.0 |

## (3) 其他

## 4 费用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年度 | 2013 年度 | 变动比例（%） |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 销售费用 | 1,092,606,648 | 1,026,979,562 | 6.4 |
| 管理费用 | 1,357,389,323 | 1,242,267,298 | 9.3 |
| 财务费用 | 84,127,509 | 78,096,239 | 7.7 |
| 合计 | 2,534,123,480 | 2,347,343,099 | 8.0 |

## 5 研发支出

## (1) 研发支出情况表

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 本期费用化研发支出 | 603,017,086 |
| 本期资本化研发支出 | 89,961,795 |
| 研发支出合计 | 692,978,881 |
| 研发支出总额占净资产比例（%） | 15.6 |
| 研发支出总额占营业收入比例（%） | 15.8 |

## (2) 情况说明

报告期内，公司继续加大研发投入，整体研发支出较 2013 年度增加了 4.9%。公司对符合资本化条件在中长期产生效益的全新形态的产品与技术研 发项目，包括新一代商业智能平台 BQ8 、用友 UAP 云管理平台、用友 UAP 移动应用平台、用友新一代信息系统等十多个研发项目进行了研发支出资本 化，资本化研发支出金额占当期研发总支出的 13.0%。

## 6 现金流

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 804,302,209 | 810,069,456 | -0.7 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -599,669,905 | -695,396,996 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 648,872,043 | 281,735,384 | 130.3 |

## 7 其他

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 利润表项目名称 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比  例（%） | 情况说明 |
| 投资收益 | 25,435,198 | 83,015,541 | -69.4 | 主要由于去年同期出售 可供出售金融资产瑞友 产生投资收益 70,757,087 元。 |
| 营业外支出 | 6,640,320 | 4,993,448 | 33.0 | 主要由于报告期内其他 营业外支出增加所致。 |
| 所得税 | 42,267,753 | 78,405,674 | -46.1 | 主要由于报告期本公司 之子公司用友优普处于 免税期。 |

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1）畅捷通公司境外上市

公司于 2014 年 1 月 28 日召开第五届董事会 2014 年第二次会议，审议通过了《公司关于畅捷通信息技术股份有限公司境外上市符合<关于规范境内

上市公司所属企业到境外上市有关问题的通知>的议案》等议案，并提交于 2014 年 2 月 14 日召开的公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。

畅捷通公司于 2014 年 5 月 23 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准畅捷通信息技术股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可

[2014]518 号），核准畅捷通公司发行不超过 55,000,000 股境外上市外资股，每股面值人民币 1 元，全部为普通股。完成本次发行后，畅捷通公司可 到香港联交所主板上市。

畅捷通公司获得上述批复后，向香港联交所提交发行上市申请并获得批准，其股票于 2014 年 6 月 26 日在香港联交所主板上市交易，股票代码为

1588，股票简称为“畅捷通”。本次发行畅捷通公司共发行 55,000,000 股 H 股，发行价为每股 16.38 港元。发行完成后畅捷通公司总股本为 217,181,666 股，公司持有畅捷通公司 149,732,474 股股份，占畅捷通公司发行完成后总股本的 68.94%，公司下属全资子公司北京用友幸福投资管理有限公司（下 称“幸福投资”）持有畅捷通公司 670,784 股股份，占畅捷通公司发行完成后总股本的 0.31%，公司与幸福投资共同出资设立的北京用友创新投资中心

（有限合伙）持有畅捷通公司 6,656,255 股股份，占畅捷通公司发行完成后总股本的 3.07%。 2）非公开发行股票

公司于2014年12月3日召开第六届董事会2014年第八次会议，审议通过了《公司关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《用友软件非公开发 行股票预案》等议案，并提交于2014年12月19日召开的公司2014年第二次临时股东大会审议通过。根据《用友软件非公开发行股票预案》，公司本次非 公开发行新股数量不超过98,576,122股（含98,576,122股），发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%，即发行价格不低于18.26 元/股。公司已于2015年1月5日获得中国证券监督管理委员会下发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》。公司正在积极推进该项工作。

**(3) 发展战略和经营计划进展说明** 见本节前述经营情况的讨论与分析。

## (一) 行业、产品或地区经营情况分析 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增  减（%） | 营业成本比上年增  减（%） | 毛利率比上年增减  （%） |
| 软件行业 | 4,287,338,678 | 1,409,328,577 | 67.1 | -0.4 | -14.1 | 增加 5.3 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 | 2,208,421,707 | 98,210,138 | 95.6 | -0.3 | -12.1 | 增加 0.6 个百分点 |
| 技术服务及培训 | 1,966,619,970 | 1,220,101,422 | 38.0 | 6.7 | -9.1 | 增加 10.7 个百分 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 点 |
| 其他 | 112,297,001 | 91,017,017 | 18.9 | -53.8 | -51.4 | 减少 4.0 个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 中国境内 | 4,236,428,535 | -0.4 |
| 中国境外 | 50,910,143 | 1.2 |

主营业务分地区情况的说明

## (二) 资产、负债情况分析 1 资产负债情况分析表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资  产的比例（%） | 上期期末数 | 上期期末数占总  资产的比例（%） | 本期期末金额较上期期  末变动比例（%） | 情况说明 |
| 货币资金 | 2,963,403,868 | 33.6 | 2,099,836,650 | 29 | 41.1 | 主要由于报告期内子公司畅捷通 在香港公开发行募集资金所致。 |
| 其他应收款 | 167,839,581 | 1.9 | 85,221,462 | 1.2 | 96.9 | 主要由于报告期末预计应收未收 的增值税退税所致。 |
| 其他流动资产 | 250,477,692 | 2.8 | 77,455,241 | 1.1 | 223.4 | 主要由于报告期子公司用友汽车 购买理财产品所致。 |
| 长期股权投资 | 134,730,818 | 1.5 | 56,872,877 | 0.8 | 136.9 | 主要由于报告期内出资用友幸福 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 联创基金 7000 万元所致。 |
| 在建工程 | 850,863,276 | 9.7 | 619,862,568 | 8.6 | 37.3 | 主要由于报告期内北京基地及南 昌基地建设投入所致。 |
| 一年内到期的非流  动负债 | 184,420,991 | 2.1 | 61,299,192 | 0.8 | 200.9 | 主要由于报告期末一年内到期的 长期借款和递延收益增加所致。 |
| 递延收益 | 10,006,637 | 0.1 | 15,865,000 | 0.2 | -36.9 | 主要由于报告期内递延收益项目 达到验收条件转入营业外收入所 致。 |
| 资本公积 | 744,991,795 | 8.5 | 446,122,337 | 6.2 | 67 | 主要由于报告期内子公司畅捷通 在香港公开溢价发行募集资金所 致。 |
| 少数股东权益 | 456,355,186 | 5.2 | 135,690,091 | 1.9 | 236.3 | 主要由于报告期内子公司畅捷通 在香港公开发行，少数股东比例增 加所致。 |

**(三) 核心竞争力分析** 参见“二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析”中“（一）、3、公司主要竞争优势”部分。

## (四) 投资状况分析

**1、 对外股权投资总体分析** 参见“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”中“（一）、6、投资与并购业务发展情况”部分。

## 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况 (1) 其他投资理财及衍生品投资情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资类型 | 资金来源 | 签约方 | 投资份额 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 投资盈亏 | 是否涉诉 |
| 银行理财 | 自有资金 | 北京银行股  份有限公司 展览路支行 | 50,000,000.00 | 2014.7.9-2014.10.9 | 保本保证收  益型 | 567,123.29 | 567,123.29 | 否 |
| 银行理财 | 自有资金 | 北京银行股  份有限公司 展览路支行 | 50,000,000.00 | 2014.11.4-2015.2.4 | 保本保证收  益型 | 554,520.55 |  | 否 |

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

2014 年 6 月 30 日，公司第六届董事会 2014 年第三次会议审议通过了《公司关于公司及控股子公司使用自有资金投资理财产品的议案》，同意公

司及其控股子公司使用自有资金进行投资理财，包括购买国债、债券、银行理财产品等短期投资，投资理财金额不超过 10 亿元。在上述额度内，资金 可以滚动使用。

## 3、 募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

□适用√不适用

## (2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用 **(4) 其他**

## 4、 主要子公司、参股公司分析

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）** |
| 北京用 友政务 软件有 限公司 | 115,618,50  0 | 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 | 94.50 | 574,337,659 | 620,111,845 | 97,198,944 |
| 用友汽 车信息 科技（上 海）有限 公司 | 36,000,000 | 计算机 软件/系 统集成/ 咨询行 业 | 计算机软硬件及 网络设备、产品及 系统集成的技术 开发、转让、服务、 咨询、网络布线、 办公自动化产品、 电子产品、通讯设 备的销售，企业管 理咨询。 | 99.00 | 266,085,354 | 269,320,208 | 54,736,238 |
| 畅捷通 信息技 术股份 有限公 司 | 217,181,66  6 | 计算机 软/硬件  /耗材、 电子行  业 | 电子计算机软件、 硬件及外部设备 的技术开发、技术 咨询、技术转让、 技术服务、技术培 训；销售打印纸和 计算机耗材、电子 计算机软硬件及 外部设备；数据库 | 68.94 | 339,207,330 | 1,343,438,77  6 | 96,925,185 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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）** |
|  |  |  | 服务。 |  |  |  |  |
| 用友优 普信息 技术有 限公司 | 100,000,00  0 | 计算机 软件/系 统集成/ 咨询行 业 | 电子计算机软件、 硬件及辅助设备 的技术开发、技术 咨询、技术转入、 技术服务、技术培 训；企业管理咨 询、数据库服务， 销售计算机，软件 及辅助设备；设 计、制作、代理、 发布广告；技术进 出口、货物进出 口、代理进出口 | 100.00 | 486,221,445 | 474,350,246 | 166,900,843 |

## 5、 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

公司继续推进用友产业基地建设，截至报告期末，已累计投资 20.23 亿元。 **二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析**

## (一) 行业竞争格局和发展趋势 1、行业发展趋势

当前，全球互联网化的重心正在从个人扩展到企业与组织，互联网化给企业带来革命性改变： 全面从以产品为中心转向以客户为中心(C2B) ，从领导指挥到员工创新(E2M)，从流程驱动转向数 据驱动(DDE)，从延时运行转为实时运行（RTE）。未来每个企业都会是“互联网企业”、“数据 驱动的企业”。与此同时，全球互联网产业发展在经历了以浏览器、信息门户为代表的第一阶段， 以信息搜索、电子商务、网络游戏为代表的第二阶段，已经进入以移动终端、社交、企业互联网、 互联网金融为代表的第三个重要发展阶段。

企业互联网化是在以移动互联网、云计算、大数据、社交网络为代表的信息技术革新浪潮下 形成的。企业信息化从早期的以办公自动化为代表，部门级应用的电算化阶段，之后的以流程优 化为代表，企业级应用的信息化阶段，发展到今天以商业创新为代表，社会级计算的互联网化阶 段。企业互联网化阶段的核心价值是商业创新和产业融合，是企业运营模式的变革，涉及企业的 方方面面，包括前端业务、后台管理、内外协同，涵盖营销与服务、研发与设计、制造与物流、 财务与人力、客户与伙伴、金融与税务等等。

数据、平台和运营将成为任何企业在互联网化之后的关键。IT 变革路径将发生在三个方面： 即计算平台的变革、应用系统的变革，IT 部署模式的变革。企业的计算核心将从以流程为中心转 向以数据为中心，计算终端将由 PC 端转向移动端，计算架构将由传统的 B/S 架构转向云计算架 构，计算范围将由企业级计算转向社会级计算；而下一代信息系统则具有四个方面的特征：基于 新的计算平台架构、采用新的应用架构、支持新的业务模式、能够支持企业构建产业生态，其应 用架构将是以轻量级、碎片化、移动化应用为核心的体系，互联网时代的企业信息化框架也会发 生变化，将会逐渐变成一个涵盖数字营销、协同工作、智能制造、智能产品、、智能管理等内容 的全新框架；由于云计算带来的变化，企业的 IT 部署会着更为多样化的选择，不同的企业会有不 同的需求，所对应的 IT 部署模式也会有较大不同。

同时，信息安全的问题被上升至国家战略层面，在计算机软硬件领域，国产替代的进程出现 加速，“国产化”逐渐成为一种趋势。目前信息产业国产化的浪潮仍在继续深化。

**2、行业竞争趋势** 在经济结构转型的大背景下，企业软件渗透率提升和持续的技术创新这两大因素将在较长的

时间段发挥作用，刺激企业增加 IT 投资，推动行业快速增长。在企业应用软件市场中，产品技术 的研发创新能力、产业生态链的构建与运营能力成为竞争的关键要素。企业互联网将重塑产业格 局，平台、数据、运营能力是竞争的关键。

从最近两年行业发展特点和趋势来看，得益于国产化替代政策和趋势以及在技术、产品、研 发以及服务能力方面的提升，国内 IT 企业竞争优势增强，市场份额在逐渐扩大。

除传统行业竞争对手外，基于个人消费的互联网巨头和新生的 SAAS 厂商也会成为新进入者， 对企业信息化应用的专业经验、企业客户基础以及资金投入能力等方面是其成功的关键因素。

## 3、公司主要竞争优势

（1）产品优势 公司在产品技术上已经达到国际先进水平，产品优势持续提升，已经拉开了与国内主要厂商

的差距。相对于国外竞争对手，公司产品对中国市场的客户需求理解更深刻，产品更加契合用户 的应用要求，性价比更高，服务更加贴近客户，更具便利性和及时性。

报告期内，公司产品不断和企业互联网业务融合发展，功能更加全面，技术更加先进。NC 系列产品着重加强了移动应用功能，包括移动 CRM、移动 OA、移动 HR、移动项目现场管理、掌管 财务等，并重点发展电商、CRM、渠道管理等企业互联网营销应用的解决方案；UAP 平台发布了 UAP RIA 平台、UAP 集成平台、UAP PaaS 平台、移动中间件等多个产品，并以云服务的模式提供企业 移动设备管理（EMM）、移动应用商城及企业协同社区等平台运营服务，多角度地支持大中型企业 在云计算、移动、大数据、社交、集成等领域的 IT 技术管理创新与应用创新；用友优普信息技术 有限公司推出了 U8+V12.0 产品，客户反映良好，U9 产品在完善已有功能的基础上，拓展了产品 覆盖宽度和广度，同时加快了 U9 产品向互联网化应用发展的步伐；畅捷通公司加速 T﹢产品与云 服务平台及云应用的融合，公有云平台重点进行了平台效率、稳定性及可扩展性的进一步的优化， 畅捷通公司的四款云应用服务（易代账、会计家园、工作圈、客户管家）发展顺利。

公司在财政、汽车、金融、烟草、医疗、教育等行业和审计等领域的产品与解决方案居国内 领先水平。

（2）研发优势

公司拥有由总部多个平台和应用研发中心、美国硅谷技术研发中心、南京制造业研发中心、 重庆 PLM 研发中心、上海汽车行业应用研发中心、厦门烟草行业应用研发中心等在内的中国最大 的企业及公共组织应用软件和云服务研发体系，拥有超过 3000 人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，开发能力强，实践经验丰富，专业 合理的人才队伍，专业化的员工队伍是项目顺利开展的重要保证。

公司的 iUAP 平台和畅捷通公有云平台将为企业互联网业务的研发提供强有力支撑。用友 iUAP 平台采用 UAP 和企业互联网开放平台的双核模式发展，通过双核平台不仅可以将企业内部的 运营管理数据与已有的互联网应用连接起来，而且企业可以依据双核平台开发全新的企业内部或 基于互联网的全新应用，并进行无缝衔接。同时，通过开放的平台与架构，可以聚集大量的开发 者，打造国内领先的企业级平台生态圈，以生态圈的模式围绕客户提供服务。用友 iUAP 平台包括 了开发平台、应用平台、互联网平台服务、轻量级平台、集成平台、运行平台、移动平台、社交 平台、应用平台、商业分析平台、数据平台、云管理平台等多个系列平台产品。目前，公司面向 小微企业和各类企业公有云应用的畅捷通云服务平台也已经成型，实现了公有云平台的完整性和 高可用性，该平台依托用友设在美国硅谷的技术研发中心，将国际前沿技术引入公有云平台，保 持与世界先进技术的同步发展，该平台已经支持了客户管家、易代账等云应用的研发、运营。

（3）品牌及市场优势 用友软件是中国管理软件行业本土第一品牌，品牌优势已经成为公司重要竞争优势。在 2014

计世资讯满意度调研中，公司的管理软件、ERP 软件、HR 软件、CRM 软件、电子商务软件、集团 管控软件、小微企业管理软件、公共财政管理软件、行政事业财务管理软件等 10 款产品获得了“用 户满意度第一”奖项；公司的大中型企业云平台、移动应用平台、移动应用软件、BI 软件、PLM、 小微企业管理云服务等 6 款产品获得了“用户推荐品牌”奖项。

（4）营销服务网络优势 公司拥有中国管理软件业最大的营销服务网络。用友中高端客户业务营销服务网络遍布全国，

拥有近百家分支机构，为国内大中型企业提供及时快捷的本土化贴身服务。公司设置了海外客户 事业本部，在香港、澳门、台湾、新加坡、马来西亚、泰国、法国、加拿大、日本等地区和国家 设立了营销服务机构，以拓展海外高端业务。畅捷通小微企业客户业务除了通过多年发展形成的 国内规模最大的软件包销售与服务伙伴体系外，正在以 PAAS 层的技术及运营支撑为基础，建立 SAAS 层的平台级应用和垂直行业云应用，利用平台级云应用吸引大量企业用户和 ISV，引导其使 用垂直行业云应用及开发新的云应用，共同形成自组织、自运营、自发展的畅捷通云生态圈。用 友行业业务在政务、汽车、金融、烟草、医疗、培训教育、审计及运维服务等领域已具有非常成 熟的营销服务生态链。

（5）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，公司目前有 200 万各类型客户，用户粘度高。 公司将凭借这些优势，通过企业互联网服务逐渐形成客户、数据、平台在内的生态圈，实现用友 三大业务的协同发展。

**(二) 公司发展战略** 公司通过对国家政策、市场环境、产业趋势及公司自身经营管理的认真分析与研究，对企业

信息化趋势和新阶段进行了洞察。企业及公共组织的互联网化和互联网产业的发展为用友在企业 互联网业务和互联网金融业务的发展带来了历史机遇。

面对新的产业发展机遇，在“用信息技术推进商业和社会进步”公司使命和“持续创新，坚 实发展”发展方针的指引下，公司制定的新时期发展策略是：强化软件业务发展优势，战略加速 互联网服务业务，把互联网金融业务作为集团的战略业务之一加快布局发展，并实现软件、互联 网服务、金融服务业务融合发展。在此基础上，把公司发展成为“全球领先的企业(及公共组织) 管理服务与金融服务提供商”。

在软件业务方面，在互联网时代仍然具有持续发展空间，特别是对于高中端客户的长流程、 复杂应用。软件系统是企业互联网化的重要组成，也是公司互联网服务和互联网金融业务发展的 基础与优势，同时软件业务经营效益还有较大提升空间。软件业务的发展策略是“聚焦经营，提 高效益”，推进经营“效益化”、客户应用系统“端化”和运营方式“互联网化”。软件的“端 化”就是要把客户软件系统连接到企业互联网服务平台，使客户装机的系统成为网络化服务的端， 从数据到流程与企业互联网服务、金融服务无缝链接，平滑跳转，为客户提供增值的互联网应用 及金融服务。

在互联网服务业务方面，公司的发展策略是“战略提速，形成规模”。要以帮助客户实现“客 户主导、员工能动、数据驱动、实时企业、敏捷经营、智能管理”的商业创新为基础，以财务服 务、会计服务、营销服务、人力资源服务、协同工作服务为重点方向，与客户共同创新，发展客 户价值高、使用频率大、应用客户和用户多，能形成大规模使用的服务产品，与互联网金融服务、 软件业务融合，运营驱动，按照大产品思维，构建生态圈，形成旋涡效应。

在金融服务业务方面，公司的发展策略是“完成布局, 战略突破”。以企业金融为重心，形 成特色，开展企业支付与结算、企业理财、企业融资、征信等服务。以无缝链接用友集团的软件 业务、互联网服务业务资源为优势，建立差异化。自营和合作并行推进，选择优势的领域方向， 自建（含并购）互联网金融服务业务机构，同时与各金融机构积极开展合作，分享收益，发挥用 友资源价值。

公司的技术策略是“走向 C/C（Client/Cloud）架构、多端应用、开放”。技术架构要走向 新一代企业应用技术架构：Client/Cloud 架构，实现混合云、多种公有云环境支持。所有应用， 统一连接用友企业互联网服务平台；把移动终端、PC、智能电视作为企业应用与服务的主流终端， 现有企业应用结合应用场景支持移动端、智能电视，新应用以移动端作为第一终端；基于业务设 计，充分开放产品、平台接口，连接公共云服务。在整体业务推进上，我们将按照“统一平台（iUAP、 畅捷通平台）、共享资源、业务协同”和“自行投资、并购投资、伙伴合作发展三结合”的策略 进行。

为实现发展战略，集团在新时期的组织思想是基于产业生态、区分业务类型、鼓励基层创新、 服务与监管并重、扁平高效。软件业务基于现有组织，做局部优化；按照业务特点构建互联网服 务业务和金融服务业务组织。构建适应互联网服务、金融业务的人力资源、企管、财务、法务、 商务、行政服务等职能体系。

新时期的人才策略是“内部人才激发与外部人才引进相结合”。要通过新时期的集团产业发

展，激发和保留宝贵的已有软件人才，改进提高公司在人才市场的竞争力，吸引和引进网络公司、 金融机构的人才。软件业务以已有人才为主，进一步激发潜能。互联网服务业务要积极发挥已有 软件人才在企业应用上的优势，并积极吸引互联网技术与运营人才加盟投身用友企业互联网服务 事业。互联网金融业务以引进金融及互联网技术人才为主。同时，集团各级机构要更大发挥年轻 人才作用，更多启用优秀年轻人才担任干部和主管。

对应的新时期薪酬策略是结合效益化发展、阿米巴经营和绩效管理改进，提高软件业务的人 员薪酬竞争力，保留优秀人才；建立适应互联网服务、互联网金融业务发展的薪酬、绩效、激励 机制与体系，推行好《项目制孵化管理办法》、《公司制孵化管理办法》、《创新成果奖励办法》 等，更大力度支持和促进创新业务发展。继续优化完善、执行好子公司中长期激励制度。

**(三) 公司 2015 年经营计划** 公司将推进落实上述公司发展战略的关键策略，积极行动，扎实推进各项关键工作任务，全

面达成软件业务、互联网服务业务和互联网金融业务的业绩目标。

**(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求** 公司软件业务与基建资产运营所需资金由公司自有资金和通过银行贷款足够解决。

公司重大股权融资和资本支出计划：根据公司于 2014 年 12 月 4 日公开披露的《用友软件非

公开发行股票预案》，公司拟非公开发行股票不超过 98,576,122 股（含 98,576,122 股），拟募

集资金总额（含发行费用）不超过 180,000 万元，扣除发行费用后，募集资金用于用友企业互联 网服务、用友企业互联网公共服务平台和用友互联网金融数据服务平台项目，剩余部分用于偿还 银行借款及补充流动资金。该预案仍在中国证券监督管理委员会审批过程中，公司正在积极推进 该项工作。除此之外，公司后续如有其他重大资本支出计划和融资安排，将通过自有资金、银行 贷款、发行债券等组合方式解决。

## (五) 可能面对的风险 1、公司可能面对的风险

（1）公司新业务发展的不确定性；

（2）受经济因素影响而导致的部分企业 IT 支出放缓。 **2、应对措施**

（1）公司将企业互联网服务和金融服务作为战略业务予以高度重视，建立专门组织并保证 资源配置到位；

（2）公司可通过投资并购符合公司战略方向的企业互联网服务企业或具有大量企业客户资 源的企业，来加速构建企业互联网生态圈，为未来价值挖掘打下基础；

（3）公司将积极引进互联网企业的技术和市场推广人才，为加速互联网服务业务发展打下 坚实基础；

（4）进一步把握国产化的发展机遇，促进业务发展，扩大市场份额；

（5）优化各级机构的业务布局，提高业务运营效率和经营效益；

（6）运用 IT 技术和产品，帮助客户创新增收。积极发展云计算相关产品与业务，帮助客户 降低 IT 成本。

## 三、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** 1、公司利润分配政策的修订情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43

号）及《上市公司章程指引（2014 年修订）》的相关规定，公司 2014 年 12 月 9 日召开的 2014 年第二次临时股东大会对《公司章程》进行了修订，进一步完善了公司现金分红政策和利润分配 决策程序。

修订后的利润分配政策为：

（1）公司的利润分配原则 公司重视对投资者的合理投资回报，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，实行持

续、稳定的利润分配政策。公司分红回报规划着眼于公司的长远和可持续发展，综合考虑公司经 营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素。公司董事会和股东大会对 利润分配政策的决策和论证过程中应充分考虑独立董事及中小股东的意见。

（2）利润分配的决策程序和机制 公司每年的利润分配预案由公司董事会根据公司的实际盈利情况、现金流量状况和未来的经

营计划拟定，经独立董事对此发表独立意见后提交股东大会审议。董事会审议现金分红具体方案 时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求 等事宜。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。 股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行

沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

（3）利润分配形式和期间间隔 公司可以采取现金或者股票方式或者法律许可的其他方式分配股利。具备现金分红条件时，

公司优先采取现金方式分配利润。公司原则上在每一会计年度结束后实施年度利润分配；在有条 件的情况下，公司也可以实施中期利润分配。

（4）利润分配条件和比例 在当年盈利的条件下，公司未分配利润期末余额为正且公司现金流可以满足公司正常经营和

可持续发展的情况下，公司应采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的 可分配利润的百分之十，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配 利润的百分之三十。

在保证足额现金股利分配的前提下，公司可以采用股票股利的方式进行利润分配。公司董事 会可以根据公司的盈利情况和资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

（5）公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否 有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分 红政策：

1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润 分配中所占比例最低应达到 80%；

2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润 分配中所占比例最低应达到 40%；

3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润 分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

（6）调整或变更利润分配政策的条件和决策机制 因外部经营环境或公司自身经营情况发生较大变化，确有必要对公司已经确定的现金分红政

策进行调整或变更的，新的现金分红政策应符合法律、行政法规、部门规章及规范性文件的相关 规定。

有关现金分红政策调整或变更的议案由董事会拟定，经独立董事对此发表独立意见后提交股 东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

（7）公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专 项说明

1）是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；

2）分红标准和比例是否明确和清晰；

3）相关的决策程序和机制是否完备；

4）独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；

5）中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。 对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行

详细说明。

## 2、公司 2014 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，**2014 年度公司实现净利润 458,366,678

元。公司以 2014 年度净利润 458,366,678 元为基数，提取 10%的法定盈余公积金 45,836,669 元，

提取 5%任意盈余公积金 22,918,334 元，加往年累积的未分配利润 870,161,078 元，本次实际可

供分配的利润为 1,259,772,753 元；公司以 2014 年末总股本 1,171,419,007 股为基数，拟向全体

股东每 10 股派发现金股利 3 元(含税),共计派发现金股利 351,425,702 元，派发现金股利后，公

司未分配利润余额为 908,347,051 元。

## 3、公司 2014 年度资本公积金转增股本方案

公司以 2014 年末总股本 1,171,419,007 股为基数，拟向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转

增 234,283,801 股，转增股本后，公司总股本 1,405,702,808 股，资本公积余额 193,839,119 元。

## (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，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

## (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、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 上市公司股东 的净利润 | 占合并报表中  归属于上市公 司股东的净利 润的比率(%) |
| 2014 年 |  | 3 | 2 | 351,425,702 | 550,250,599 | 64 |
| 2013 年 |  | 3 | 2 | 291,352,390 | 547,902,307 | 53 |
| 2012 年 |  | 2 |  | 191,849,248 | 379,601,971 | 51 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

## 四、积极履行社会责任的工作情况 (一). 社会责任工作情况

公司披露了《用友软件股份有限公司 2014 年度社会责任报告》，披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/)。 **五、其他披露事项**

报告期内，公司继续选定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》

为公司指定信息披露报刊。

2014 年年度报告

# 第五节 重要事项

## 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

□适用 √不适用

## 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

## 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## 四、资产交易、企业合并事项

□适用√不适用

## 五、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

40

## (一) 报告期公司股权激励相关情况说明

公司董事会于 2013 年 8 月 16 日审议通过了《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，

拟向激励对象授予 1,438.8694 万份股票期权占本激励计划公告时公司股本总额 95,924.6238 万股 的 1.5%，其中首次授予 1,296.8250 万份股票期权，占本激励计划公告时公司股本总额的 1.352%， 预留 142.0444 万份，占本激励计划拟授予的股票期权总数的 9.87%，占本激励计划公告时公司股 本总额的 0.148%。公司拟向激励对象授予 1,438.8694 万股公司限制性股票，占本激励计划公告 时公司股本总额 95,924.6238 万股的 1.5%，其中首次授予 1,296.8250 万股，占本激励计划公告 时公司股本总额的 1.352%；预留 142.0444 万股，占本激励计划拟授出限制性股票总数的 9.87%， 占本激励计划公告时公司股本总额的 0.148%。

根据中国证监会的反馈意见，公司进一步修订了公司股票期权与限制性股票激励计划，且修 订后的《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》已获得中国证券监督管理委员会 无异议备案。公司于 2013 年 11 月 11 日召开的 2013 年第二次临时股东大会，审议通过了《公司 股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》。

由于激励计划中确定的部分激励对象发生离职，不再满足成为股权激励对象的条件，为此， 公司于 2013 年 11 月 12 日召开的公司第五届董事会 2013 年第十四次会议，审议通过了《公司关 于对<用友软件股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）>相关事项进行调整 的议案》，对激励对象名单以及所授予的股票期权和限制性股票进行了调整。经过调整，公司授 予股票期权的激励对象由 1,641 人调整为 1,613 人，授予股票期权的总数由 1,438.8694 万份调整

为 1,419.8244 万份，首次授予的股票期权数由 1,296.8250 万份调整为 1,277.7800 万份；授予限

制性股票的激励对象从 1,641 人调整为 1,613 人，授予限制性股票的总数由 1,438.8694 万股调整

为 1,419.8244 万股，首次授予的限制性股票数由 1,296.8250 万股调整为 1,277.7800 万股。

公司于 2013 年 11 月 12 日召开的公司第五届董事会 2013 年第十四次会议，审议通过了《公 司关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，首次授予的股票期权数量为 1,277.7800 万份，行权价格为人民币 12.63 元；首次授予的限制性股票数量为 1,277.7800 万股，

授予价格为人民币 6.76 元。

在首次授予激励对象的限制性股票的认购过程中，有 132 名激励对象自愿全部放弃获授的限

制性股票 76.7100 万股，35 名激励对象自愿放弃部分获授的限制性股票 8.2305 万股，激励对象

共计放弃 84.9405 万股限制性股票，共计认购 1,192.8395 万股限制性股票。公司已于 2014 年 3

月 11 日向上海证券交易所和中国证券登记结算有限公司上海分公司完成新增股份登记共计

1,192.8395 万股。

公司于 2014 年 6 月 30 日召开的第六届董事会 2014 年第三次会议，审议通过了《公司关于作

废部分已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》，决定作废张文帅等 48 人已获

授但未获准行权的股票期权共计 427,920 份，回购注销上述 48 人已获授但尚未解锁的限制性股票，

回购的限制性股票总数为 413,520 股；公司于 2014 年 10 月 10 日召开的第六届董事会 2014 年第 五次会议，审议通过了《公司关于作废部分已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的 议案》，决定作废刘宏杰等 59 人已获授但未获准行权的股票期权共计 528,300 份，回购注销上述

59 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 522,542 股。公司于 2014 年 11 月 27 日注销已回购的

限制性股票共计 754,142 股。

公司于 2014 年 10 月 10 日召开的第六届董事会 2014 年第五次会议，审议通过了《公司关于 股权激励计划限制性股票符合解锁条件的议案》与《公司关于股权激励计划股票期权符合行权条 件的议案》，按照《用友软件股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》的 规定，公司和激励对象符合首次授予的第一期股票期权与限制性股票的行权和解锁条件。

公司于 2014 年 10 月 29 日召开的第六届董事会 2014 年第六次会议，审议通过了《公司关于 调整股权激励计划股票期权行权价格的议案》，根据《股权激励计划（草案修订稿）》的有关规 定，对公司股权激励计划股票期权的行权价格进行调整，调整后的行权价格为 10.275 元/股。

公司于 2014 年 11 月 12 日解锁了首次授予的第一期限制性股票 8,026,808 股，于 2015 年 1

月 30 日为激励对象的首次授予的第一期 5,132,056 份股票期权统一办理了行权手续。

公司于 2014 年 11 月 6 日召开的第六届董事会 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》，决定向符合授予条件的 242 名激励对象授予 1,704,533

份预留股票期权和 1,704,533 股预留限制性股票，并将预留股票期权与限制性股票的授予日确定

为 2014 年 11 月 6 日，预留股票期权的行权价格为 18.28 元/股，预留限制性股票的授予价格为

10.51 元/股。

在公司批准的授予激励对象的预留限制性股票的认购过程中，有 2 名激励对象自愿全部放弃

获授的限制性股票 6.55 万股，3 名激励对象自愿放弃部分获授的限制性股票 0.75 万股，激励对

象共计放弃 7.3 万股限制性股票，共计认购 163.1533 万股限制性股票。公司已于 2015 年 1 月 20

日向上海证券交易所和中国证券登记结算有限公司上海分公司完成新增股份登记共计 163.1533 万股。

## 六、重大关联交易

□适用 √不适用

## 七、重大合同及其履行情况 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用 **2 担保情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保方 | 担保方  与上市 公司的 关系 | 被担 保方 | 担保金 额 | 担保发生  日期(协 议签署 日) | 担保 起始日 | 担保 到期日 | 担保 类型 | 担保是  否已经 履行完 毕 | 担保是 否逾期 | 担保逾 期金额 | 是否存 在反担 保 | 是否为 关联方 担保 | 关  联 关 系 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | |  | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | |  | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | 200,000,000 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 200,000,000 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 担保总额（A+B） | 200,000,000 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 5.0% |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） |  |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债  务担保金额（D） |  |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） |  |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） |  |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 |  |
| 担保情况说明 |  |

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 八、承诺事项履行情况

□适用 √不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 是否改聘会计师事务所： | 否 | |
|  | 原聘任 | 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 |  | 2,050,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 |  | 17 年 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 名称 | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | 信永中和会计师事务所（特殊  普通合伙） | 600,000 |

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处 罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

□适用 √不适用

## 十二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

本集团于 2014 年 7 月 1 日开始执行除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计

准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了 重分类调整。

执行新修订的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，对被投资单位不具有控制、共同控制

或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，自 2014 年 7 月 1 日起转为可供出售金融资产核算，并追溯调整报表期初数。执行新会计准则仅对可供出售金融资 产及长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司 2013 年度及本期资产总额、负债总额、净 资产及净利润不产生影响。

## 十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用 报告期内，根据《计算机软件保护条例》及《计算机软件著作权登记办法》规定，经中华人

民共和国国家版权局批准，公司获得了“用友 UAP 主数据管理软件”等 56 项软件著作权。

报告期内，根据《中华人民共和国专利法》规定，经中华人民共和国知识产权局核准，公司 获得了“服务端与客户端之间的交互方法和交互系统”等 18 项专利授权。

报告期内，根据《中华人民共和国商标法》规定，经中华人民共和国国家工商行政管理总局商标 局核准，公司获得了“yonyou cloud”等 34 项注册商标专有权。

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、 股本变动情况 (一) 股份变动情况表 1、 股份变动情况表

单位：股

(%)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | |  |  | 本次变动增减（＋，－） | |  | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例  (%) | 发行新股 | 送  股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有  限售条 件股份 | 11,928,395 | 1.23 | 1,631,533 |  | 2,385,679 | -8,780,950 | -4,763,738 | 7,164,657 | 0.612 |
| 1、国家  持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有  法人持 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他  内资持 股 | 11,928,395 | 1.23 | 1,631,533 |  | 2,385,679 | -8,780,950 | -4,763,738 | 7,164,657 | 0.612 |
| 其中：  境内非 国有法 人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境 11,928,395 | | 1.23 | 1,631,533 |  | 2,385,679 | -8,780,950 | -4,763,738 | 7,164,657 | 0.612 |
| 内自然 人持股 4、外资 持股 其中： 境外法 人持股  境 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 外自然 |  |  |  |  | |  |  |  |  |
| 人持股 |  |  |  |  | |  |  |  |  |
| 二、无 | 959,246,238 | 98.7 | 5,132,056 | 191,849,248 | | 8,026,808 | 205,008,112 | 1,164,254,350 | 99.388 |
| 限售条 |  | 7 |  |  | |  |  |  |  |
| 件流通 |  |  |  |  | |  |  |  |  |
| 股份 |  |  |  |  | |  |  |  |  |
| 1、人民 | 959,246,238 | 98.7 | 5,132,056 | 191,849,248 | | 8,026,808 | 205,008,112 | 1,164,254,350 | 99.388 |
| 币普通 |  | 7 |  | | | | | | |
| 股 |  |  |
| 2、境内 |  |  |
| 上市的 |  |  |
| 外资股 |  |  |
| 3、境外 |  |  |
| 上市的 |  |  |
| 外资股 |  |  |
| 4、其他 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、股  份总数 | 971,174,633 | 100 | 6,763,589 |  | 194,234,927 | -754,142 | 200,244,374 | 1,171,419,007 | 100 |

## 2、 股份变动情况说明

2014 年 4 月 17 日公司披露公告了《用友软件股份有限公司 2013 年度利润分配及资本公积金

转增股本实施公告》，决定向股东每 10 股转增 2 股，公司股本变更为 1,165,409,560 股。

公司于 2014 年 6 月 30 日召开的第六届董事会 2014 年第三次会议，审议通过了《公司关于作

废部分已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》，决定作废张文帅等 48 人已获

授但未获准行权的股票期权并回购注销上述 48 人已获授但尚未解锁的限制性股票；公司于 2014

年 10 月 10 日召开的第六届董事会 2014 年第五次会议，审议通过了《公司关于作废部分已授出股

票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》，决定作废刘宏杰等 59 人已获授但未获准行权

的股票期权并回购注销上述 59 人已获授但尚未解锁的限制性股票。公司于 2014 年 11 月 27 日注

销已回购的限制性股票共计 754,142 股。

公司于 2014 年 11 月 6 日召开的第六届董事会 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》，决定向符合授予条件的 242 名激励对象授予 1,704,533

份预留股票期权和 1,704,533 股预留限制性股票，并将预留股票期权与限制性股票的授予日确定

为 2014 年 11 月 6 日。在公司批准的授予激励对象的预留限制性股票的认购过程中，有 2 名激励 对象自愿全部放弃获授的限制性股票 65,500 股，3 名激励对象自愿放弃部分获授的限制性股票 7,500 股，激励对象共计放弃 73,000 股限制性股票，共计认购 1,631,533 股限制性股票。北京天

圆全会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 11 月 30 日出具了编号为“天圆全验字[2014]

00010040 号”的《用友软件股份有限公司验资报告》，认为截至 2014 年 11 月 30 日止，公司实

际已新增发行人民币普通股 1,631,533 股。

公司于 2014 年 11 月 12 日解锁了首次授予的第一期限制性股票 8,026,808 股；2014 年 12

月 1 日，北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的股票期权行权出具了编号为“天圆

全验字[2014] 00010040 号”的《用友软件股份有限公司验资报告》，认为截至 2014 年 12 月 1

日止，公司实际已新增发行人民币普通股 5,132,056 股。

## 3、 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）

公司于 2014 年 11 月 27 日回购已授予但尚未解锁的限制性股票 754,142 股，于 2014 年 11

月 30 日预留限制性股票验资后发行限制性股票 1,631,533 股，于 2014 年 12 月 1 日股票期权行权

验资后发行无限售流通股 5,132,056 股。股票期权行权验资后，以总股本 1,171,419,007 股为基

数计算，在归属于母公司股东的净利润不变的情况下，重新计算的公司 2013 年度基本每股收益相 应摊薄。

## (二) 限售股份变动情况

公司于 2013 年 11 月 12 日召开的公司第五届董事会 2013 年第十四次会议，审议通过了《公 司关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》， 首次授予的限制性股票数量为 12,777,800 股，授予价格为人民币 6.76 元。在激励对象认购限制性股票的过程中，有 132 名激 励对象自愿放弃获授的全部限制性股票 767,100 股，35 名激励对象自愿放弃获授的部分限制性股 票 82,305 股，激励对象共计放弃 849,405 股限制性股票，共计认购 11,928,395 股限制性股票。

公司已于 2014 年 3 月 11 日向上海证券交易所和中国证券登记结算有限公司上海分公司申请完成

11,928,395 股限制性股票的新增股份登记。

根据公司于 2014 年 4 月 8 日召开的 2013 年度股东大会决议通过的《公司 2013 年度资本公积

金转增股本方案》，并于 2014 年 4 月 17 日发布的《公司关于 2013 年度利润分配及资本公积金转

增股本实施公告》，公司以 2013 年末总股本 971,174,633 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2

股，共计转增 194,234,927 股，转增股本后，公司的 11,928,395 股限售股变为 14,314,074 股。

公司于 2014 年 6 月 30 日召开的第六届董事会 2014 年第三次会议，审议通过了《公司关于作

废部分已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》，决定作废张文帅等 48 人已获

授但未获准行权的股票期权并回购注销上述 48 人已获授但尚未解锁的限制性股票；公司于 2014

年 10 月 10 日召开的第六届董事会 2014 年第五次会议，审议通过了《公司关于作废部分已授出股

票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》，决定作废刘宏杰等 59 人已获授但未获准行权

的股票期权并回购注销上述 59 人已获授但尚未解锁的限制性股票。公司于 2014 年 11 月 27 日注

销已回购的限制性股票共计 754,142 股。回购后，公司的 14,314,074 股限售股变为 13,559,932 股。

公司于 2014 年 11 月 12 日解锁了首次授予的第一期限制性股票 8,026,808 股。第一期限制性

股票解锁后，公司的 13,559,932 股限售股变为 5,533,124 股。

公司于 2014 年 11 月 6 日召开的第六届董事会 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》，决定向符合授予条件的 242 名激励对象授予 1,704,533

股预留限制性股票。在公司批准的授予激励对象的预留限制性股票的认购过程中，有 2 名激励对

象自愿全部放弃获授的限制性股票 65,500 股，3 名激励对象自愿放弃部分获授的限制性股票 7,500

股，激励对象共计放弃 73,000 股限制性股票，共计认购 1,631,533 股限制性股票。北京天圆全会

计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 11 月 30 日出具了编号为“天圆全验字[2014] 00010040

号”的《用友软件股份有限公司验资报告》，认为截至 2014 年 11 月 30 日止，公司实际已新增发

行人民币普通股 1,631,533 股。公司的 5,533,125 股限售股变为 7,164,657 股。

## 二、 证券发行与上市情况

**(一) 公司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** 除上述“股份变动情况说明”所述情况外，公司无因送股、配股、增发新股、吸收合并、可

转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起公司股份总数及结构变 动的情况。

## (二) 现存的内部职工股情况

单位：股 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部职工股的发行日期 | 内部职工股的发行价格（元） | 内部职工股的发行数量 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 现存的内部职工股情况的说明 |  | |

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数:

|  |  |
| --- | --- |
| 截止报告期末股东总数(户) | 42,003 |

|  |  |
| --- | --- |
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数  (户) | 66,834 |

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

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | | | | |
| 股东名称  （全称） | 报告期内增 减 | 期末持股数量 | | 比例(%) | 持有有限售  条件股份数 量 | 质押或冻结情况 | | | | 股东 性质 |
| 股份  状态 | | 数量 | |
| 北京用友科技  有限公司 | 57,394,406 | 344,366,435 | | 29.40% |  | 质押 | | 180,000,000 | | 境内非国有  法人 |
| 上海用友科技  咨询有限公司 | 20,618,953 | 151,713,718 | | 12.95% |  | 无 | |  | | 境内非国有  法人 |
| 上海益倍管理  咨询有限公司 | 8,670,535 | 59,358,240 | | 5.07% |  | 无 | |  | | 境内非国有  法人 |
| 北京用友企业  管理研究所有 限公司 | -1,034,301 | 48,794,191 | | 4.17% |  | 质押 | | 12,000,000 | | 境内非国有  法人 |
| 上海优富信息  咨询有限公司 | 5,238,762 | 35,000,000 | | 2.99% |  | 无 | |  | | 境内非国有  法人 |
| 刘世强 | 26,520,022 | 26,520,022 | | 2.26% |  | 无 | |  | | 境内自然人 |
| 全国社保基金  一一八组合 | 17,032,795 | 17,032,795 | | 1.45% |  | 无 | |  | | 其他 |
| 孟国兴 | 14,812,234 | 14,812,234 | | 1.26% |  | 无 | |  | | 境内自然人 |
| 中国工商银行  －易方达价值 成长混合型证 券投资基金 | 11,802,502 | 11,802,502 | | 1.01% |  | 无 | |  | | 其他 |
| 招商银行股份  有限公司－光 大保德信优势 配置股票型证 券投资基金 | -24,499,815 | 10,000,000 | | 0.85% |  | 无 | |  | | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | | 持有无限售条件流通股的数量 | | | | 股份种类及数量 | | | |
| 种类 | | 数量 | |
| 北京用友科技有限公司 | | | 344,366,435 | | | | 人民币普通股 | | 344,366,435 | |
| 上海用友科技咨询有限公司 | | | 151,713,718 | | | | 人民币普通股 | | 151,713,718 | |
| 上海益倍管理咨询有限公司 | | | 59,358,240 | | | | 人民币普通股 | | 59,358,240 | |
| 北京用友企业管理研究所有限公司 | | | 48,794,191 | | | | 人民币普通股 | | 48,794,191 | |
| 上海优富信息咨询有限公司 | | | 35,000,000 | | | | 人民币普通股 | | 35,000,000 | |
| 刘世强 | | | 26,520,022 | | | | 人民币普通股 | | 26,520,022 | |
| 全国社保基金一一八组合 | | | 17,032,795 | | | | 人民币普通股 | | 17,032,795 | |
| 孟国兴 | | | 14,812,234 | | | | 人民币普通股 | | 14,812,234 | |
| 中国工商银行－易方达价值成长混  合型证券投资基金 | | | 11,802,502 | | | | 人民币普通股 | | 11,802,502 | |
| 招商银行股份有限公司－光大保德  信优势配置股票型证券投资基金 | | | 10,000,000 | | | | 人民币普通股 | | 10,000,000 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 北京用友科技有限公司(简称“用友科技”)、上海用友科技咨询有限公 司(简称“用友咨询”)和北京用友企业管理研究所有限公司(简称“用 友研究所”)因受相同控股股东控制而存在关联关系，上海益倍管理咨 询有限公司(简称“上海益倍”)与上海优富信息咨询有限公司(简称“上 海优富”)因其执行董事担任用友研究所的董事而与用友研究所形成关 联关系。上海益倍与上海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 |  |

## 四、 控股股东及实际控制人变更情况

## (一) 控股股东情况 1 法人

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 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 |
| 组织机构代码 | 70022107-4 |
| 注册资本 | 85,000,000 |
| 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 |
| 未来发展战略 | 以为客户提供服务为核心，继续增强企业盈利能力。 |

## 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

## 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

## (二) 实际控制人情况 1 自然人

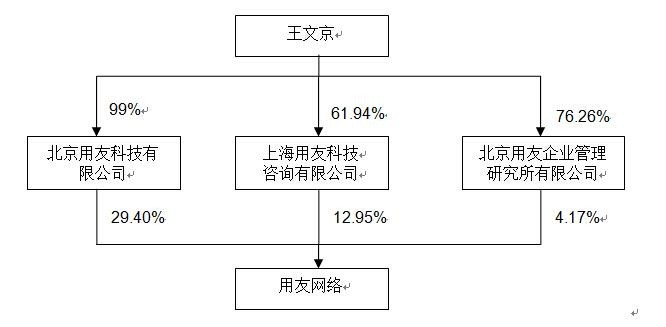
|  |  |
| --- | --- |
| 姓名 | 王文京 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 最近 5 年任公司董事长兼总裁，还担任畅捷通公司董事长、 用友政务公司董事长、用友烟草公司董事长、用友汽车公司 董事长、用友新道公司执行董事等职务。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 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 |

## 2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

## 3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

## 4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

## 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

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 | 19940513 | 60772100-7 | 25,000,000 | 计算机软硬件的 技术开发、技术 转让、技术咨询、 技术服务，企业 管理咨询，投资 管理，实业投资， 计算机软硬件的 销售。（涉及行 政许可的，凭许 可证经营） |
|  |  |  |  |  |  |
| 情况说明 |  | | | | |

# 第七节 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

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 | 报告期内从公司领  取的应付报酬总额  （万元）（税前） | 报告期在其股东单位领  薪情况 |
| 王文京 | 董事  长兼 总裁 | 男 | 51 | 2014-4-8 | 注 1 |  |  |  |  | 171.19 |  |
| 郭新平 | 副 董  事长 | 男 | 52 | 2014-4-8 | 注 1 |  |  |  |  | 191.00 |  |
| 吴政平 | 董事 | 男 | 51 | 2014-4-8 | 注 1 | 1,284,696 | 1,156,235 | -128,461 | 资本公积金转增、  二级市场买卖 | 170.41 |  |
| 吴晓球 | 独 立  董事 | 男 | 57 | 2014-4-8 | 注 1 |  |  |  |  | 8.00 |  |
| 李绍唐 | 独 立  董事 | 男 | 58 | 2014-4-8 | 注 1 |  |  |  |  | 8.00 |  |
| 黄锦辉 | 独 立  董事 | 男 | 51 | 2014-4-8 | 注 1 |  |  |  |  | 8.00 |  |
| 于扬 | 独 立  董事 | 男 | 47 | 2014-4-8 | 注 1 |  |  |  |  | 8.00 |  |
| 许建钢 | 监 事  会 主 席 | 男 | 55 | 2014-4-8 | 注 1 | 165,212 | 198,254 | 33,042 | 资本公积金转增 | 64.29 |  |
| 高志勇 | 监事 | 男 | 52 | 2014-4-8 | 注 1 |  |  |  |  | 0.00 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 章珂 | 监事 | 男 | 50 | 2014-4-8 | 注 1 |  |  |  |  | 0.00 |  |
| 章培林 | 执 行  总裁 | 男 | 51 | 2014-3-17 | 注 2 | 474,112 | 568,434 | 94,322 | 资本公积金转增、  二级市场买卖 | 167.77 |  |
| 吴健 | 高 级  副 总 裁 | 男 | 50 | 2014-3-17 | 注 3 | 569,715 | 615,540 | 45,825 | 资本公积金转增、  二级市场买卖 | 210.44 |  |
| 郑雨林 | 高 级  副 总 裁 | 男 | 50 | 2014-3-17 | 注 2 | 431,465 | 427,758 | -3,707 | 资本公积金转增、  二级市场买卖 | 122.37 |  |
| 严绍业 | 高 级  副 总 裁 | 男 | 52 | 2014-3-17 | 注 2 | 97,927 | 105,512 | 7,585 | 资本公积金转增、  二级市场买卖 | 99.16 |  |
| 陈巧红 | 高 级  副 总 裁 | 男 | 51 | 2014-3-17 | 注 2 | 675,155 | 779,031 | 103,876 | 资本公积金转增、  二级市场买卖 | 106.89 |  |
| 王家亮 | 高 级  副 总 裁 | 男 | 46 | 2014-3-17 | 注 2 | 0 | 0 | 0 |  | 85.28 |  |
| 欧阳青 | 高 级  副 总 裁 | 男 | 50 | 2014-3-17 | 注 2 | 410,483 | 491,580 | 81,097 | 资本公积金转增、  二级市场买卖 | 114.41 |  |
| 朱铁生 | 高 级  副 总 裁 | 男 | 41 | 2014-3-17 | 注 3 | 210,206 | 216,247 | 6,041 | 资本公积金转增、  二级市场买卖 | 96.96 |  |
| 谢志华 | 高 级  副 总 裁 | 男 | 39 | 2014-3-17 | 注 2 | 260,000 | 258,600 | -1,400 | 资本公积金转增、  二级市场买卖 | 129.66 |  |
| 胡彬 | 高 级  副 总 裁 | 男 | 51 | 2014-3-17 | 注 2 | 168,000 | 157,400 | -10,600 | 资本公积金转增、  二级市场买卖 | 126.87 |  |
| 徐宝东 | 高 级 | 男 | 51 | 2014-3-17 | 注 2 | 277,900 | 256,480 | -21,420 | 资本公积金转增、 | 252.02 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 副 总  裁 |  |  |  |  |  |  |  | 二级市场买卖 |  |  |
| 牛立伟 | 高 级  副 总 裁 | 男 | 41 | 2014-3-17 | 注 3 | 143,611 | 140,433 | -3,178 | 资本公积金转增、  二级市场买卖 | 155.68 |  |
| 李宏伟 | 高 级  副 总 裁 | 男 | 45 | 2014-3-17 | 注 2 | 55,000 | 61,000 | 6,000 | 资本公积金转增、  二级市场买卖 | 125.39 |  |
| 任志刚 | 高 级  副 总 裁 | 男 | 44 | 2014-3-17 | 注 2 | 37,500 | 45,000 | 7,500 | 资本公积金转增 | 124.17 |  |
| 季学庆 | 高 级  副 总 裁 | 男 | 44 | 2014-3-17 | 注 2 | 30,000 | 27,000 | -3,000 | 资本公积金转增、  二级市场买卖 | 97.95 |  |
| 合计 | / | / | / | / | / | 5,290,982 | 5,504,504 | 213,522 | / | 2,643.91 | / |

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

注 2：任期至公司 2016 年年度股东大会选举出的新一届董事会聘任公司高级管理人员之日止。

注 3：公司已于 2015 年 1 月 30 日召开的第六届董事会 2015 年第一次会议，免去吴健先生、朱铁生先生、牛立伟先生的高级副总裁职务。

|  |  |
| --- | --- |
| 姓名 | 最近 5 年的主要工作经历 |
| 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）有限公司董事长、用友新道科技有限公司 执行董事等职务。 |
| 郭新平 | 副董事长郭新平先生，1989 年加入用友，曾任公司副董事长、总裁、财务总监等职务，目前还担任畅捷通信息技术股份有限公司监事会主席、 北京用友政务软件有限公司董事、厦门用友烟草软件有限责任公司董事、用友医疗卫生信息系统有限公司监事、北京用友审计软件有限公司 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 董事长、北京用友幸福投资管理有限公司监事等职务。 |
| 吴政平 | 董事吴政平先生，1992 年加入用友，曾任公司董事、执行副总裁、高级副总裁、财务总监和行政总监等职务，目前还担任畅捷通信息技术股 份有限公司董事、北京用友政务软件有限公司董事、厦门用友烟草软件有限责任公司董事、用友医疗卫生信息系统有限公司执行董事、北京 用友审计软件有限公司监事、北京用友幸福投资管理有限公司执行董事等职务。 |
| 独立董事  吴晓球 | 独立董事吴晓球先生，经济学博士学位，现任中国人民大学财政金融学院博士生导师、教授，金融与证券研究所所长。目前还担任中信证券 股份有限公司、新余钢铁股份有限公司独立董事，北京银行股份有限公司监事及兴业证券股份有限公司非独立董事等职务。 |
| 独立董事  李绍唐 | 独立董事李绍唐先生，现任卓越成功股份有限公司董事，曾任晶赞光电股份有限公司首席执行官，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等职务，1111 人力银行首席执行官(CEO)。 |
| 独立董事  黄锦辉 | 独立董事黄锦辉先生，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。 |
| 独立董事  于扬 | 独立董事于扬先生，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。 |
| 许建钢 | 监事会主席许建钢先生，经济学硕士，曾任财政部会计司副处长、中国软件行业协会副秘书长、北京汉普管理咨询有限公司总经理等职务。 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，现任公司监事会主席。 |
| 章珂 | 监事章珂先生，管理学博士，曾任海军北海舰队司令部海军中校参谋、北京用友软件股份有限公司副总裁、董事会秘书等职务，现任北京蓝 晶投资管理有限责任公司董事长等职务。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 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，曾任国务院机关事务管理局主任科员、外经贸部利安达会计师事务 所部门总经理、信诚会计师事务所董事长兼主任会计师、岳华会计师事务所副总经理兼税务合伙人、北青传媒香港上市公司独立监事。现任 北京用友科技有限公司董事长助理、并兼任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、北京师范大学 系统科学学院特聘教授、湘潭市政府特聘经济顾问等职务。 |
| 章培林 | 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。 |
| 吴健 | 高级副总裁吴健先生， 1992 年 5 月加入用友，曾任公司销售部经理、公司中南大区总经理及广州分公司总经理、北方大区总经理、公司副 总裁、高级副总裁等职务。 |
| 郑雨林 | 高级副总裁郑雨林先生， 2001 年 8 月加入用友，曾任公司产品管理总部总经理、副总裁、高级副总裁等职务。 |
| 严绍业 | 高级副总裁严绍业先生，003 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。 |
| 王家亮 | 高级副总裁兼财务总监王家亮先生，1991 年 8 月起曾先后就职于中国财政部、担任美国贝迪印刷（北京）有限公司财务经理、芬兰圣维可福 斯（北京）科技有限公司财务总监、科博莱汽车（北京）科技有限公司亚太区首席财务官、冀东发展集团有限公司财务总监等职。2014 年 1 月加入用友。 |
| 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。 |
| 朱铁生 | 高级副总裁朱铁生先生，1997 年加入用友，曾任深圳用友公司销售经理、客户总监、副总经理、公司中南大区销售总监、深圳用友公司总经 理、公司中南大区总经理、助理总裁兼广东区总经理、公司副总裁、高级副总裁等职务。 |
| 谢志华 | 高级副总裁谢志华先生，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。 |
| 李宏伟 | 高级副总裁李宏伟先生， 1995 年加入用友，曾任公司浙江大区总经理、公司助理总裁、上海分公司总经理、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。 |
| 牛立伟 | 高级副总裁牛立伟先生， 1997 年加入用友，曾任公司咨询部经理、北方区客户总监、北京分公司副总经理、天津用友总经理、中央大客户 事业部总经理、公司助理总裁、公司副总裁、高级副总裁等职务。 |
| 任志刚 | 高级副总裁任志刚先生，1996 年加入用友，曾任公司地区市场代表、子公司总经理、山东区总经理、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、高级副总裁等职务。 |

其它情况说明

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用□不适用

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 | 执行总裁 | 70,000 | 0 | 33,600 | 0 | 10.275 | 84,000 |  |
| 吴健 | 高级副总裁 | 60,000 | 0 | 28,800 | 0 | 10.275 | 72,000 |  |
| 郑雨林 | 高级副总裁 | 55,000 | 0 | 26,400 | 0 | 10.275 | 66,000 |  |
| 严绍业 | 高级副总裁 | 52,500 | 0 | 25,200 | 0 | 10.275 | 63,000 |  |
| 朱铁生 | 高级副总裁 | 59,000 | 0 | 28,320 | 0 | 10.275 | 70,800 |  |
| 欧阳青 | 高级副总裁 | 52,500 | 0 | 25,200 | 0 | 10.275 | 63,000 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 兼董事会秘  书 |  |  |  |  |  |  |  |
| 陈巧红 | 高级副总裁 | 50,000 | 0 | 24,000 | 0 | 10.275 | 60,000 |  |
| 王家亮 | 高级副总裁  兼财务总监 | 0 | 60,000 | 0 | 0 | 18.28（注3） | 0 |  |
| 谢志华 | 高级副总裁 | 60,000 | 0 | 28,800 | 0 | 10.275 | 72,000 |  |
| 胡彬 | 高级副总裁 | 51,000 | 0 | 24,480 | 0 | 10.275 | 61,200 |  |
| 李宏伟 | 高级副总裁 | 55,000 | 0 | 26,400 | 0 | 10.275 | 66,000 |  |
| 徐宝东 | 高级副总裁 | 52,500 | 0 | 25,200 | 0 | 10.275 | 63,000 |  |
| 牛立伟 | 高级副总裁 | 55,000 | 0 | 26,400 | 0 | 10.275 | 66,000 |  |
| 任志刚 | 高级副总裁 | 37,500 | 0 | 18,000 | 18,000 | 10.275 | 27,000 |  |
| 季学庆 | 高级副总裁 | 30,000 | 0 | 14,400 | 0 | 10.275 | 36,000 |  |
| 合计 | / | 740,000 | 60,000 | 355,200 | 18,000 | / | 870,000 | / |

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 | 执行总裁 | 70,000 | 0 | 5.63 | 50,400.00 | 33,600 | 33,600 |  |
| 吴健 | 高级副总裁 | 60,000 | 0 | 5.63 | 43,200.00 | 28,800 | 28,800 |  |
| 郑雨林 | 高级副总裁 | 55,000 | 0 | 5.63 | 39,600.00 | 26,400 | 26,400 |  |
| 严绍业 | 高级副总裁 | 52,500 | 0 | 5.63 | 37,800.00 | 25,200 | 25,200 |  |
| 朱铁生 | 高级副总裁 | 59,000 | 0 | 5.63 | 42,480.00 | 28,320 | 28,320 |  |
| 欧阳青 | 高 级 副 总 裁  兼 董 事 会 秘 书 | 52,500 | 0 | 5.63 | 37,800.00 | 25,200 | 25,200 |  |
| 陈巧红 | 高级副总裁 | 50,000 | 0 | 5.63 | 36,000.00 | 24,000 | 24,000 |  |
| 王家亮 | 高 级 副 总 裁  兼财务总监 | 0 | 60,000 | 10.51（注3） | 0 | 0 | 0 |  |
| 谢志华 | 高级副总裁 | 60,000 | 0 | 5.63 | 43,200.00 | 28,800 | 28,800 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 胡彬 | 高级副总裁 | 51,000 | 0 | 5.63 | 36,720.00 | 24,480 | 24,480 |  |
| 李宏伟 | 高级副总裁 | 55,000 | 0 | 5.63 | 39,600.00 | 26,400 | 26,400 |  |
| 徐宝东 | 高级副总裁 | 52,500 | 0 | 5.63 | 37,800.00 | 25,200 | 25,200 |  |
| 牛立伟 | 高级副总裁 | 55,000 | 0 | 5.63 | 39,600.00 | 26,400 | 26,400 |  |
| 任志刚 | 高级副总裁 | 37,500 | 0 | 5.63 | 27,000.00 | 18,000 | 18,000 |  |
| 季学庆 | 高级副总裁 | 30,000 | 0 | 5.63 | 21,600.00 | 14,400 | 14,400 |  |
| 合计 | / | 740,000 | 60,000 | / | 532,800.00 | 355,200 | 355,200 | / |

注 1：公司于 2014 年 10 月 29 日召开的第六届董事会 2014 年第六次会议，审议通过了《公司关于调整股权激励计划股票期权行权价格的议案》，

根据《股权激励计划（草案修订稿）》的有关规定，对公司股权激励计划股票期权的行权价格进行调整，调整后的行权价格为 10.275 元/股。

注 2：根据公司于 2014 年 4 月 8 日召开的 2013 年度股东大会决议通过的《公司 2013 年度资本公积金转增股本方案》，并于 2014 年 4 月 17 日发布

的《公司关于 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，公司决定向全体股东每 10 股转增 2 股，激励对象持有的股票期权与限制性股票数 量相应调整。

注 3 ：公司于 2014 年 11 月 6 日召开的第六届董事会 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》，决定

向符合授予条件的 242 名激励对象授予 1,704,533 份股票期权与 1,704,533 股预留限制性股票，并将预留股票期权与限制性股票的授予日确定为 2014

年 11 月 6 日，预留股票期权的行权价格为 18.28 元/股，预留限制性股票的授予价格为 10.51 元/股。 **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 | 2014-6-25 | 2017-6-24 |
| 王文京 | 北京用友企业管理研究所有限公司 | 董事长 | 2012-6-15 | 2015-6-14 |
| 王文京 | 上海用友科技咨询有限公司 | 董事长 | 2012-6-15 | 2015-6-14 |
| 郭新平 | 上海益倍管理咨询有限公司 | 执行董事 | 2012-6-15 | 2015-6-14 |
| 郭新平 | 北京用友企业管理研究所有限公司 | 董事 | 2012-6-15 | 2015-6-14 |
| 吴政平 | 上海优富信息咨询有限公司 | 执行董事 | 2012-6-15 | 2015-6-14 |
| 吴政平 | 北京用友企业管理研究所有限公司 | 董事 | 2012-6-15 | 2015-6-14 |
| 在股东单位任职情况的说明 |  | | | |

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
| 王文京 | 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 | 畅捷通信息技术股份有限公司 | 董事长 | 2013/3/17 | 2016/3/16 |
| 王文京 | 用友汽车信息科技（上海）有限公司 | 董事长 | 2013/6/21 | 2016/6/20 |
| 王文京 | 北京伟库电子商务科技有限公司 | 董事长 | 2013/4/3 | 2016/4/2 |
| 王文京 | 北京用友政务软件有限公司 | 董事长 | 2013/11/10 | 2016/11/9 |
| 王文京 | 用友金融信息技术有限公司 | 董事长 | 2012/7/4 | 2015/7/3 |
| 王文京 | 用友云达信息技术服务（南昌）有限  公司 | 董事长 | 2012/12/27 | 2015/12/26 |
| 王文京 | 北京用友审计软件有限公司 | 执行董事 | 2012/9/25 | 2015/9/24 |
| 王文京 | 用友新道科技有限公司 | 执行董事 | 2014/4/30 | 2017/4/30 |
| 王文京 | 北京用友华表软件技术有限公司 | 执行董事 | 2012/10/8 | 2015/10/7 |
| 王文京 | YONYOU INTERNATIONAL HOLDINGS.,  LTD. | 执行董事 | 2013/4/3 | 2016/4/2 |
| 王文京 | WECOO NETWORK TECHNOLOGES  CO.,LTD. | 执行董事 | 2012/6/28 | 2015/6/27 |
| 王文京 | YONYOU (SINGAPORE) PRIVATE  LIMITED | 董事 | 2013/8/27 | 2016/8/26 |
| 王文京 | YONYOU (HONG KONG) COMPANY  LIMITED | 董事 | 2009/6/27 | 2015/6/26 |
| 王文京 | YONYOU SOFTWARE (MACAU) CO.,  LTD. | 董事 | 2013/3/17 | 2016/3/16 |
| 王文京 | YUNANO SAS | 董事 | 2012/3/21 | 2015/3/20 |
| 王文京 | Yonyou (Canada) Company Limited | 董事 | 2012/7/20 | 2015/7/19 |
| 王文京 | 用友医疗卫生信息系统有限公司 | 执行董事 | 2013/4/19 | 2016/4/18 |
| 王文京 | 用友优普信息技术有限公司 | 执行董事 | 2014/2/25 | 2017/2/24 |
| 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 | 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 | 深圳用友力合投资非融资性担保有限  公司 | 董事长 | 2014/9/18 | 2017/9/17 |
| 王文京 | 北京畅捷通支付技术有限公司 | 董事长 | 2013/7/29 | 2016/7/28 |
| 郭新平 | 用友（南昌）产业基地发展有限公司 | 执行董事 | 2012/9/7 | 2015/9/6 |
| 郭新平 | 三亚用友软件科技有限公司 | 执行董事 | 2010/2/11 | 2013/2/10 |
| 郭新平 | 北京用友政务软件有限公司 | 董事 | 2010/11/10 | 2013/11/9 |
| 郭新平 | 厦门用友烟草软件有限责任公司 | 董事 | 2011/8/21 | 2014/8/21 |
| 郭新平 | 畅捷通信息技术股份有限公司 | 监事会主席 | 2013/3/17 | 2016/3/16 |
| 郭新平 | YONYOU (SINGAPORE) PRIVATE  LIMITED | 董事 | 2013/8/27 | 2016/8/26 |
| 郭新平 | YONYOU (HONG KONG) COMPANY  LIMITED | 董事 | 2009/6/27 | 2015/6/26 |
| 郭新平 | 北京用友幸福投资管理有限公司 | 监事 | 2013/5/12 | 2016/5/11 |
| 郭新平 | 北京伟库电子商务科技有限公司 | 监事 | 2013/3/5 | 2016/3/5 |
| 郭新平 | 用友云达信息技术服务（南昌）有限  公司 | 董事 | 2012/12/27 | 2015/12/26 |
| 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 | 深圳前海用友力合金融服务有限公司 | 董事 | 2014/8/15 | 2017/8/14 |
| 郭新平 | 深圳用友力合投资非融资性担保有限  公司 | 董事 | 2014/9/18 | 2017/9/17 |
| 郭新平 | 北京畅捷通支付技术有限公司 | 董事 | 2013/7/29 | 2016/7/28 |
| 吴政平 | 北京用友幸福投资管理有限公司 | 执行董事 | 2013/5/12 | 2016/5/11 |
| 吴政平 | 用友智慧健康研究院镇江有限公司 | 执行董事 | 2014/9/15 | 2017/9/14 |
| 吴政平 | 北京用友创新投资中心（有限合伙） | 委派代表 | 2010/7/19 | 2013/7/18 |
| 吴政平 | 北京用友幸福云创创业投资中心（有  限合伙） | 委派代表 | 2013/11/22 | 2016/11/21 |
| 吴政平 | 北京用友幸福联创创业投资中心（有  限合伙） | 委派代表 | 2014/11/6 | 2017/11/5 |
| 吴政平 | 北京用友政务软件有限公司 | 董事 | 2013/11/10 | 2016/11/9 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 畅捷通信息技术股份有限公司 | 董事 | 2013/3/17 | 2016/3/16 |
| 吴政平 | 用友金融信息技术有限公司 | 董事 | 2012/7/4 | 2015/7/3 |
| 吴政平 | 北京致远协创软件有限公司 | 董事 | 2014/4/1 | 2017/3/31 |
| 吴政平 | 北京西玛永泰商用表单技术有限公司 | 董事 | 2012/9/3 | 2015/9/2 |
| 吴政平 | 北京西玛国正商用表单技术有限公司 | 董事 | 2012/9/3 | 2015/9/2 |
| 吴政平 | 北京伟库电子商务科技有限公司 | 董事 | 2013/3/5 | 2016/3/5 |
| 吴政平 | 北京用友审计软件有限公司 | 监事 | 2012/3/8 | 2015/3/7 |
| 吴政平 | 用友（南昌）产业基地发展有限公司 | 监事 | 2012/9/7 | 2015/9/6 |
| 吴政平 | 北京红邸餐饮文化有限公司 | 执行董事 | 2012/7/20 | 2015/7/19 |
| 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 | 深圳前海用友力合金融服务有限公司 | 董事长 | 2014/8/15 | 2017/8/14 |
| 吴政平 | 深圳用友力合投资非融资性担保有限  公司 | 董事 | 2014/9/18 | 2017/9/17 |
| 吴政平 | 北京畅捷通支付技术有限公司 | 董事 | 2013/7/29 | 2016/7/28 |
| 吴政平 | 北京文德致远文化传播有限公司 | 董事 | 2014/12/5 | 2017/12/4 |
| 吴政平 | 北京中明万长管理咨询有限公司 | 董事 | 2014/12/5 | 2017/12/4 |
| 吴政平 | 三亚用友软件科技有限公司 | 监事 | 2013/2/11 | 2016/2/10 |
| 吴政平 | 天津用友软件技术有限公司 | 监事 | 2014/3/13 | 2017/3/12 |
| 吴政平 | 山东用友软件有限公司 | 监事 | 2012/6/19 | 2015/6/18 |
| 吴政平 | 湖南用友软件有限公司 | 监事 | 2012/9/15 | 2015/9/14 |
| 吴政平 | 内蒙古用友软件有限公司 | 监事 | 2012/1/22 | 2015/1/21 |
| 在其他单位任职情况的说明 |  | | | |

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

|  |  |
| --- | --- |
| 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进行可比企业董 事、监事和高级管理人员报酬调查。 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 2、公司根据绩效考评结果和报酬调查结果，确定有竞争力的年薪报酬和薪酬结构。  3、公司内部董事、职工代表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，核定批准公司内 部董事、职工代表监事和高级管理人员的奖金数。  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。  5、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。 |
| 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应付报酬情  况 | 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。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际  获得的报酬合计 | 报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬为 2,643.91 万元。 |

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
| 章培林 | 执行总裁 | 聘任 | 新聘任 |
| 向奇汉 | 执行总裁 | 解聘 | 公司内部工作调动 |
| 杨晓柏 | 高级副总裁 | 解聘 | 公司内部工作调动 |
| 王家亮 | 高级副总裁 | 聘任 | 新聘任 |
| 任志刚 | 高级副总裁 | 聘任 | 新聘任 |
| 季学庆 | 高级副总裁 | 聘任 | 新聘任 |
| 邹丹 | 高级副总裁 | 解聘 | 公司内部工作调动 |

**五、公司核心技术团队或关键技术人员情况** 公司按照《专业人员发展与管理制度》等制度确定员工的专业发展通道和专业职级，专业职级共有初级、中级、高级、专家级、高级专家级、资深

专家级 6 个等级。截至目前，公司共有高级专家（含）以上人员 28 人，专家人员 341 人，从事的专业领域包括计算机技术、互联网与通信技术、企业管

理与行业管理等主要领域，他们是公司的关键人才。

公司 2014 年度没有发生影响业务的重大的关键技术人才的变动情况。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量 | 5,552 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 6,569 |
| 在职员工的数量合计 | 12,121 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工  人数 | 0 |
| 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 | 2,318 |
| 技术人员 | 3,607 |
| 财务人员 | 354 |
| 行政人员 | 943 |
| 支持服务人员 | 1,180 |
| 咨询实施及培训人员 | 3,709 |
| 合计 | 12,121 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 33 |
| 硕士 | 1,203 |
| 本科 | 8,715 |
| 大专 | 2,053 |
| 大专以下 | 117 |
| 合计 | 12,121 |

## (二) 薪酬政策

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

公司还实行期权计划、其他股权计划等中长期激励措施。 公司建立有完善的社会福利体系，并建立了基础性商业保险制度。

## (三) 培训计划

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，2014 年度员工培训 方面的年度工作重点有：

1 、持续加强公司业务转型过程中各级经理的领导力提升，提高各级经理的变革推动力、团 队影响力和执行力。为满足公司未来发展对高级干部的要求，开展高潜力领导人才培养的专项计 划——“红鹰计划”。

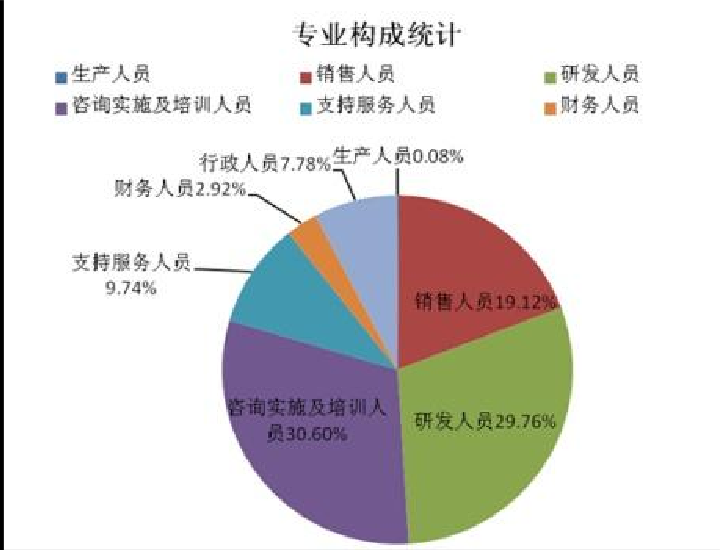
2、全员开展职业生涯规划轮训和文化轮训，激发员工主人翁精神和创造力，提升团队凝聚

力。

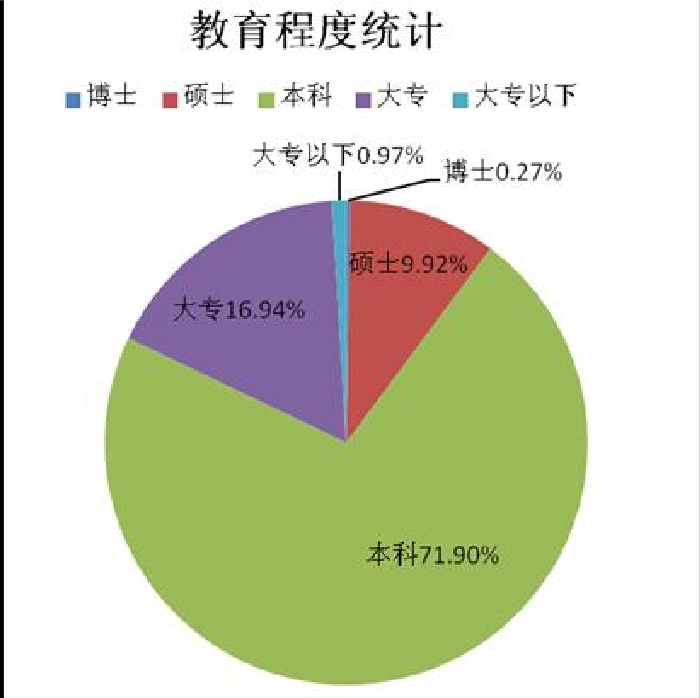
3、专业人才培养项目化推进，用友大学和成员企业分工合作，持续、规模采用培养项目的 方式提高各类各级专业岗位的能力持续提升，积极推广新方法、新技术在员工能力提升中的应用。

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

## (四) 专业构成统计图



## (五) 教育程度统计图



## 七、其他

# 第八节 公司治理

## 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明 (一) 公司治理的情况

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

1、报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会。公司股东大会的召集、 召开等相关程序完全符合《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 13 次董事会和 9 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 7 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》为公司信息披露的报纸，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 定及时完善公司内部制度，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。

**（二） 内幕信息知情人管理情况说明** 报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记管理规定》的要求，对公司定期报告披露以及股

权激励等重要事项进行了内幕信息知情人员的登记备案。 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

## 二、股东大会情况简介

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网  站的查询索引 | 决议刊登的  披露日期 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 用友软件股份  有限公司 2013 年年度股东大 会 | 2014-04-8 | 1、审议《公司 2013 年度董  事会报告》2、审议《公司 2013 年度监事会报告》3、审议《公 司 2013 年度财务决算方案》  4、审议《公司 2013 年度利 润分配方案》5、审议《公司 2013 年度资本公积金转增股  本方案》6、审议《公司 2013 年年度报告及摘要》7、审议  《公司关于聘任财务报告审 计机构的议案》8、审议《公 司关于聘任内部控制审计机 构的议案》9、审议《公司董 事会关于提名公司第六届董 事会董事及独立董事候选人 的议案》10、审议《公司监 事会关于提名公司第六届监 事会监事候选人的议案》11、 审议《公司董事、监事和高 级管理人员薪酬管理制度》 12、审议《公司关于 2013 年  度董事薪酬情况及 2014 年度 薪酬方案》13、审议《公司 关于 2013 年度监事薪酬情况  及 2014 年度薪酬方案》14、 审议《公司章程修正案（十 八）》及修正后的《公司章 程》 | 全部通过 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) | 2014-4-9 |
| 用友软件股份  有限公司 2014 年第一次临时 股东大会 | 2014-02-14 | 1、审议《公司关于畅捷通信 息技术股份有限公司境外上 市符合< 关于规范境内上市 公司所属企业到境外上市有 关问题的通知>的议案》2、 审议《公司关于畅捷通信息 技术股份有限公司境外上市 方案的议案》3、审议《公司 关于维持独立上市地位承诺 的议案》4、审议《公司关于 持续盈利能力的说明与前景 | 全部通过 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) | 2014-02-15 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 的议案》5、审议《公司关于  提请股东大会授权董事会全 权办理与畅捷通信息技术股 份有限公司境外上市有关事 宜的议案》 |  |  |  |
| 用友软件股份  有限公司 2014 年第二次临时 股东大会 | 2014-12-19 | 1、审议《公司关于公司符合 非 公 开 发 行 股 票 条 件 的 议 案》2、审议《公司关于非公 开发行股票方案的议案》3、 审议《公司关于非公开发行 股票预案的议案》4、审议《公 司关于本次非公开发行股票 募集资金运用可行性分析报 告的议案》5、审议《公司关 于提请股东大会授权董事会 全权办理本次非公开发行股 票具体事宜的议案》6、审议  《公司章程修正案（十九）》 及修正后的《公司章程》7、 审议《公司关于修订<公司股 东大会议事规则>的议案》 | 全部通过 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) | 2014-12-20 |

股东大会情况说明

## 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 | 13 | 13 | 7 |  |  | 否 | 3 |
| 郭新平 | 否 | 13 | 13 | 6 |  |  | 否 | 3 |
| 吴政平 | 否 | 13 | 13 | 6 |  |  | 否 | 2 |
| 吴晓球 | 是 | 13 | 13 | 6 |  |  | 否 |  |
| 李绍唐 | 是 | 13 | 13 | 6 |  |  | 否 |  |
| 黄锦辉 | 是 | 10 | 10 | 5 |  |  | 否 |  |
| 于扬 | 是 | 10 | 10 | 6 |  |  | 否 |  |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

|  |  |
| --- | --- |
| 年内召开董事会会议次数 | 13 |
| 其中：现场会议次数 | 7 |

|  |  |
| --- | --- |
| 通讯方式召开会议次数 | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1 |

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事姓名 | 独立董事提出异议的  有关事项内容 | 异议的内容 | 是否被采纳 | 备注 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## (三) 其他

**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** 报告期内，公司独立董事本着为全体股东负责的态度，按照《公司法》、《证券法》和《上

市公司治理准则》等法律法规和公司相关制度的要求，履行诚信和勤勉义务，维护公司整体利益

和全体股东，尤其是中小股东的合法利益不受侵犯。独立董事通过参加董事会会议及作为董事会 各专门委员会的成员，参与公司的决策议案审议，并对关联交易事项发表独立意见，为董事会科 学决策提供建设性意见。

**五、监事会发现公司存在风险的说明** 监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 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

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、 工作进度及后续工作计划

**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** 公司对高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司实施的高级管理人员绩

效评价制度是公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，并根据考

评结果决定下一年度的年薪定级、岗位安排直至聘用与否。公司对高级管理人员实行与公司年度 经营业绩挂钩的绩效奖金制。

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

## 八、其他

# 第九节 内部控制

**一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况** 公司披露了《用友软件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](http://www.sse.com.cn/)。

是否披露内部控制自我评价报告：是

## 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司披露了《用友软件股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》，披露网址： [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/)。

是否披露内部控制审计报告：是

## 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2010 年 2 月 9 日，公司第四届董事会 2010 年第二次会议审议通过了《用友软件股份有限公 司年报信息披露重大差错责任追究制度》。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的情况。

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

审计报告

安永华明(2015)审字第60469423\_A01号

用友网络科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的用友网络科技股份有限公司的财务报表，包括2014年12月31日的合并 及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务 报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计报告(续)

安永华明(2015)审字第60469423\_A01号

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了用 友网络科技股份有限公司2014年12月31日的合并及公司的财务状况以及2014年度的合并及公 司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师 陈 静

中国北京 中国注册会计师 杨景璐

二零一五年三月十九日

## 二、财务报表

**合并资产负债表** 2014 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 | 2,963,403,868 | 2,099,836,650 |
| 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 | 37,513,638 | 39,126,333 |
| 应收账款 | 附注七、5 | 1,476,189,106 | 1,393,526,603 |
| 预付款项 | 附注七、6 | 23,307,247 | 20,387,305 |
| 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 | 1,595,211 | - |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | 附注七、9 | 167,839,581 | 85,221,462 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 附注七、10 | 22,487,600 | 22,115,916 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 附注七、13 | 250,477,692 | 77,455,241 |
| 流动资产合计 |  | 4,942,813,943 | 3,737,669,510 |
| **非流动资产：** |  | | |
| 发放贷款及垫款 | 附注七、14 |  |  |
| 可供出售金融资产 |  | 370,320,681 | 362,685,681 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 附注七、17 | 134,730,818 | 56,872,877 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 附注七、19 | 959,182,227 | 977,365,021 |
| 在建工程 | 附注七、20 | 850,863,276 | 619,862,568 |
| 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 | 492,481,340 | 405,758,800 |
| 开发支出 | 附注七、26 | 88,314,569 | 96,661,734 |
| 商誉 | 附注七、27 | 880,123,618 | 880,123,618 |
| 长期待摊费用 | 附注七、28 | 22,120,609 | 22,822,282 |
| 递延所得税资产 | 附注七、29 | 69,683,782 | 69,981,803 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他非流动资产 | 附注七、30 |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 3,867,820,920 | 3,492,134,384 |
| 资产总计 |  | 8,810,634,863 | 7,229,803,894 |
| **流动负债：** |  | | |
| 短期借款 | 附注七、31 | 1,268,000,000 | 1,020,000,000 |
| 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 | 400,369,531 | 362,638,549 |
| 预收款项 |  | 689,463,698 | 606,963,162 |
| 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 | 505,607,403 | 462,772,013 |
| 应交税费 | 附注七、38 | 244,361,930 | 264,871,385 |
| 应付利息 | 附注七、39 | 21,137,671 | 21,137,671 |
| 应付股利 | 附注七、40 | 312,500 | 312,500 |
| 其他应付款 | 附注七、41 | 201,827,655 | 195,293,834 |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 附注七、43 | 184,420,991 | 61,299,192 |
| 其他流动负债 | 附注七、44 | 14,510,745 | 15,569,722 |
| 流动负债合计 |  | 3,530,012,124 | 3,010,858,028 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 | 附注七、45 | 326,332,464 | 336,605,481 |
| 应付债券 | 附注七、46 | 498,082,310 | 496,602,262 |
| 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 |  | - | 2,818,928 |
| 递延收益 | 附注七、51 | 10,006,637 | 15,865,000 |
| 递延所得税负债 | 附注七、29 | 3,686,778 | 4,158,436 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 838,108,189 | 856,050,107 |
| 负债合计 |  | 4,368,120,313 | 3,866,908,135 |
| **所有者权益** |  | | |
| 股本 | 附注、53 | 1,171,419,007 | 971,174,633 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 附注七、55 | 744,991,795 | 446,122,337 |
| 减：库存股 | 附注七、56 | - | - |
| 其他综合收益 | 附注七、57 | -957,408 | -1,899,063 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 附注七、59 | 591,644,432 | 522,889,429 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 附注七、60 | 1,479,061,538 | 1,288,918,332 |
| 归属于母公司所有者权益  合计 |  | 3,986,159,364 | 3,227,205,668 |
| 少数股东权益 |  | 456,355,186 | 135,690,091 |
| 所有者权益合计 |  | 4,442,514,550 | 3,362,895,759 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 8,810,634,863 | 7,229,803,894 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：王家亮会计机构负责人：王仕平

编制单位:用友网络科技股份有限公司

**母公司资产负债表** 2014 年 12 月 31 日

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 |  | 728,567,938 | 871,591,810 |
| 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 |  | 20,241,358 | 33,990,934 |
| 应收账款 | 附注十七、1 | 717,384,367 | 706,644,372 |
| 预付款项 |  | 10,488,402 | 8,789,393 |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  | 12,002,658 | 12,002,658 |
| 其他应收款 | 附注十七、2 | 651,017,651 | 572,754,458 |
| 存货 |  | 13,415,912 | 9,780,592 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  | 51,150,458 | 1,388,418 |
| 流动资产合计 |  | 2,204,268,744 | 2,216,942,635 |
| **非流动资产：** |  | | |
| 可供出售金融资产 |  | 308,040,000 | 308,040,000 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 附注十七、3 | 2,309,414,625 | 2,059,367,983 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 898,835,499 | 932,001,275 |
| 在建工程 |  | 552,137,958 | 429,586,002 |
| 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 |  | 283,118,156 | 284,459,954 | |
| 开发支出 |  | 62,115,079 | 15,561,957 | |
| 商誉 |  | 62,140,675 | 141,676,426 | |
| 长期待摊费用 |  | 12,746,968 | 16,589,044 | |
| 递延所得税资产 |  | 25,509,107 | 26,190,571 | |
| 其他非流动资产 |  |  |  | |
| 非流动资产合计 |  | 4,514,058,067 | 4,213,473,212 | |
| 资产总计 |  | 6,718,326,811 | 6,430,415,847 | |
| **流动负债：** |  | | | |
| 短期借款 |  | 1,394,171,789 | 1,020,000,000 | |
| 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 |  | 135,960,237 | 109,802,906 | |
| 预收款项 |  | 290,159,983 | 301,022,028 | |
| 应付职工薪酬 |  | 221,435,555 | 254,949,055 | |
| 应交税费 |  | 110,694,278 | 147,359,422 | |
| 应付利息 |  | 21,137,671 | 21,137,671 | |
| 应付股利 |  |  |  | |
| 其他应付款 |  | 296,528,303 | 639,573,794 | |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |  | |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 97,866,714 | 5,000,000 | |
| 其他流动负债 |  | 4,135,395 | 4,253,380 | |
| 流动负债合计 |  | 2,572,089,925 | 2,503,098,256 | |
| **非流动负债：** |  | | | |
| 长期借款 |  | 186,949,107 | 265,421,700 | |
| 应付债券 |  | 498,082,310 | 496,602,262 | |
| 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 |  | 10,000,000 | 15,865,000 | |
| 递延所得税负债 |  | 246,357 | 246,357 | |
| 其他非流动负债 |  |  |  | |
| 非流动负债合计 |  | 695,277,774 | 778,135,319 | |
| 负债合计 |  | 3,267,367,699 | 3,281,233,575 | |
| **所有者权益：** |  | | | |
| 股本 |  | 1,171,419,007 | | 971,174,633 |
| 其他权益工具 |  |  | |  |
| 其中：优先股 |  |  | |  |
| 永续债 |  |  | |  |
| 资本公积 |  | 428,122,920 | | 493,604,742 |
| 减：库存股 |  | - | | - |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他综合收益 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 591,644,432 | 522,889,429 |
| 未分配利润 |  | 1,259,772,753 | 1,161,513,468 |
| 所有者权益合计 |  | 3,450,959,112 | 3,149,182,272 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 6,718,326,811 | 6,430,415,847 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：王家亮会计机构负责人：王仕平

**合并利润表** 2014 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 |  | 4,374,241,957 | 4,362,690,774 |
| 其中：营业收入 | 附注七、61 | 4,374,241,957 | 4,362,690,774 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 4,101,434,056 | 4,132,365,601 |
| 其中：营业成本 | 附注七、61 | 1,420,692,499 | 1,645,346,548 |
| 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 |  |  |  |
| 营业税金及附加 | 附注七、62 | 56,543,276 | 52,996,023 |
| 销售费用 | 附注七、63 | 1,092,606,648 | 1,026,979,562 |
| 管理费用 | 附注七、64 | 1,357,389,323 | 1,242,267,298 |
| 财务费用 | 附注七、65 | 84,127,509 | 78,096,239 |
| 资产减值损失 | 附注七、66 | 90,074,801 | 86,679,931 |
| 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 | 25,435,198 | 83,015,541 |
| 其中：对联营企业和  合营企业的投资收益 |  | 10,487,338 | 3,425,699 |
| 汇兑收益（损失以  “－”号填列） |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”  号填列） |  | 298,243,099 | 313,340,714 |
| 加：营业外收入 | 附注七、69 | 320,220,367 | 338,717,483 |
| 其中：非流动资产处置利  得 |  | 652,596 | 502,669 |
| 减：营业外支出 | 附注七、70 | 6,640,320 | 4,993,448 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：非流动资产处置损  失 |  | 707,685 | 1,140,144 |
| 四、利润总额（亏损总额以  “－”号填列） |  | 611,823,146 | 647,064,749 |
| 减：所得税费用 | 附注七、71 | 42,267,753 | 78,405,674 |
| 五、净利润（净亏损以“－”  号填列） |  | 569,555,393 | 568,659,075 |
| 归属于母公司所有者的净  利润 |  | 550,250,599 | 547,902,307 |
| 少数股东损益 |  | 19,304,794 | 20,756,768 |
| 六、其他综合收益的税后净额 |  | 920,964 | -1,085,787 |
| 归属母公司所有者的其他  综合收益的税后净额 |  | 941,655 | -1,081,781 |
| （一）以后不能重分  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 |  | 941,655 | -1,081,781 |
| 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 |  | 941,655 | -1,081,781 |
| 6.其他 |  |  |  |
| 归属于少数股东的其他综  合收益的税后净额 |  | -20,691 | -4,006 |
| 七、综合收益总额 |  | 570,476,357 | 567,573,288 |
| 归属于母公司所有者的综  合收益总额 |  | 551,192,254 | 546,820,526 |
| 归属于少数股东的综合收  益总额 |  | 19,284,103 | 20,752,762 |
| 八、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益(元/  股) |  | 0.47 | 0.48 |
| （二）稀释每股收益(元/  股) |  | 0.47 | 0.48 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：王家亮会计机构负责人：王仕平

**母公司利润表** 2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 一、营业收入 | 附注十七、4 | 1,831,868,746 | 2,292,843,081 |
| 减：营业成本 | 附注十七、4 | 646,036,873 | 741,615,292 |
| 营业税金及附加 |  | 29,454,642 | 36,656,476 |
| 销售费用 |  | 430,222,940 | 514,635,635 |
| 管理费用 |  | 660,039,161 | 749,523,280 |
| 财务费用 |  | 105,779,840 | 102,805,567 |
| 资产减值损失 |  | 54,384,845 | 50,407,954 |
| 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 | 395,932,874 | 167,735,290 |
| 其中：对联营企业和  合营企业的投资收益 |  | 11,076,039 | 10,543,581 |
| 二、营业利润（亏损以“－”  号填列） |  | 301,883,319 | 264,934,167 |
| 加：营业外收入 |  | 160,340,966 | 217,108,352 |
| 其中：非流动资产处  置利得 |  | 474,984 | 366,989 |
| 减：营业外支出 |  | 811,401 | 3,598,655 |
| 其中：非流动资产处  置损失 |  | 342,975 | 226,566 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”  号填列） |  | 461,412,884 | 478,443,864 |
| 减：所得税费用 |  | 3,046,206 | 28,406,154 |
| 四、净利润（净亏损以“－”  号填列） |  | 458,366,678 | 450,037,710 |
| 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 |  |  |  |
| 七、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益(元/  股) |  | 0.39 | 0.39 |
| （二）稀释每股收益(元/  股) |  | 0.39 | 0.39 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：王家亮会计机构负责人：王仕平

**合并现金流量表** 2014 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 | 附注七、73 | 4,727,833,627 | 4,796,735,083 |
| 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 |  | 195,199,404 | 265,297,174 |
| 收到其他与经营活动有关  的现金 | 附注七、73 | 168,028,425 | 126,732,331 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 5,091,061,456 | 5,188,764,588 |
| 购买商品、接受劳务支付  的现金 |  | 692,071,662 | 1,044,206,857 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |  |
| 存放中央银行和同业款项 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 净增加额 |  |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项  的现金 |  |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金  的现金 |  |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |  |
| 支付给职工以及为职工支  付的现金 |  | 2,338,969,318 | 2,174,983,147 |
| 支付的各项税费 |  | 543,761,431 | 541,834,619 |
| 支付其他与经营活动有关  的现金 | 附注七、73 | 711,956,836 | 617,670,509 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 4,286,759,247 | 4,378,695,132 |
| 经营活动产生的现金  流量净额 |  | 804,302,209 | 810,069,456 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 19,572,870 | 87,967,853 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 3,594,810 | 5,749,635 |
| 处置固定资产、无形资产  和其他长期资产收回的现金净 额 |  | 5,879,818 | 7,173,669 |
| 处置子公司及其他营业单  位收到的现金净额 |  | - | 10,000,000 |
| 收到其他与投资活动有关  的现金 | 附注七、73 | 27,344,116 | 9,768,111 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 56,391,614 | 120,659,268 |
| 购建固定资产、无形资产  和其他长期资产支付的现金 |  | 386,613,594 | 379,162,978 |
| 投资支付的现金 |  | 267,265,000 | 399,384,444 |
| 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 |  | 2,182,925 | 37,508,842 |
| 支付其他与投资活动有关  的现金 |  | - | - |
| 投资活动现金流出小计 |  | 656,061,519 | 816,056,264 |
| 投资活动产生的现金  流量净额 |  | -599,669,905 | -695,396,996 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 763,834,537 | 147,741,294 |
| 其中：子公司吸收少数股  东投资收到的现金 |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 2,326,943,913 | 3,417,154,070 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关  的现金 | 附注七、73 | - | 495,500,000 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 3,090,778,450 | 4,060,395,364 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 1,991,311,908 | 3,320,000,000 |
| 分配股利、利润或偿付利  息支付的现金 |  | 446,346,164 | 278,795,953 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：子公司支付给少数  股东的股利、利润 |  | 28,503,945 | 7,367,737 |
| 支付其他与筹资活动有关  的现金 | 附注七、73 | 4,248,335 | 179,864,027 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 2,441,906,407 | 3,778,659,980 |
| 筹资活动产生的现金  流量净额 |  | 648,872,043 | 281,735,384 |
| **四、汇率变动对现金及现金等**  **价物的影响** |  | -957,859 | 872,601 |
| **五、现金及现金等价物净增加**  **额** |  | 852,546,488 | 397,280,445 |
| 加：期初现金及现金等价  物余额 |  | 2,076,851,106 | 1,679,570,661 |
| **六、期末现金及现金等价物余**  **额** |  | 2,929,397,594 | 2,076,851,106 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：王家亮会计机构负责人：王仕平

**母公司现金流量表** 2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| **一、经营活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的  现金 |  | 1,875,444,196 | 2,475,677,437 |
| 收到的税费返还 |  | 118,130,380 | 170,748,352 |
| 收到其他与经营活动有关  的现金 |  | 171,324,384 | 97,358,136 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 2,164,898,960 | 2,743,783,925 |
| 购买商品、接受劳务支付的  现金 |  | 242,696,941 | 309,420,944 |
| 支付给职工以及为职工支  付的现金 |  | 1,151,061,354 | 1,255,429,426 |
| 支付的各项税费 |  | 251,249,404 | 308,275,229 |
| 支付其他与经营活动有关  的现金 |  | 488,430,729 | 340,730,980 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 2,133,438,428 | 2,213,856,579 |
| 经营活动产生的现金  流量净额 |  | 31,460,532 | 529,927,346 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 0 | 85,767,853 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 212,757,845 | 85,660,308 |
| 处置固定资产、无形资产和  其他长期资产收回的现金净额 |  | 83,006,650 | 5,508,157 |
| 处置子公司及其他营业单  位收到的现金净额 |  | 0 | 10,000,000 |
| 收到其他与投资活动有关  的现金 |  | 3,330,378 | 3,351,324 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 投资活动现金流入小计 |  | 299,094,873 | 190,287,642 |
| 购建固定资产、无形资产和  其他长期资产支付的现金 |  | 186,021,195 | 149,804,202 |
| 投资支付的现金 |  | 291,600,000 | 363,800,441 |
| 取得子公司及其他营业单  位支付的现金净额 |  | 725,432 | 64,243,045 |
| 支付其他与投资活动有关  的现金 |  | - | - |
| 投资活动现金流出小计 |  | 478,346,627 | 577,847,688 |
| 投资活动产生的现金  流量净额 |  | -179,251,754 | -387,560,046 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 69,879,287 | 80,635,950 |
| 取得借款收到的现金 |  | 2,338,492,310 | 3,336,658,381 |
| 收到其他与筹资活动有关  的现金 |  |  | 495,500,000 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 2,408,371,597 | 3,912,794,331 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 1,982,000,000 | 3,320,000,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息  支付的现金 |  | 415,975,526 | 289,320,755 |
| 支付其他与筹资活动有关  的现金 |  | 4,248,335 | 179,864,027 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 2,402,223,861 | 3,789,184,782 |
| 筹资活动产生的现金  流量净额 |  | 6,147,736 | 123,609,549 |
| **四、汇率变动对现金及现金等**  **价物的影响** |  | -14,427 | -274,167 |
| **五、现金及现金等价物净增加**  **额** |  | -141,657,913 | 265,702,682 |
| 加：期初现金及现金等价物  余额 |  | 854,800,877 | 589,098,195 |
| **六、期末现金及现金等价物余**  **额** |  | 713,142,964 | 854,800,877 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：王家亮会计机构负责人：王仕平

**合并所有者权益变动表** 2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 971,174  ,633 |  |  |  | 446,122  ,337 | 0 | -1,899,  063 |  | 522,889  ,429 |  | 1,288,9  18,332 | 135,690,0  91 | 3,362,895  ,759 |
| 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 | 971,174  ,633 |  |  |  | 446,122  ,337 | 0 | -1,899,  063 |  | 522,889  ,429 |  | 1,288,9  18,332 | 135,690,0  91 | 3,362,895  ,759 |
| 三、本期增减变动金额（减  少以“－”号填列） | 200,244  ,374 |  |  |  | 298,869  ,458 | - | 941,655 |  | 68,755,  003 |  | 190,143  ,206 | 320,665,0  95 | 1,079,618  ,791 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | 941,655 |  |  |  | 550,250  ,599 | 19,284,10  3 | 570,476,3  57 |
| （二）所有者投入和减少资  本 | 6,009,4  47 |  |  |  | 493,104  ,385 |  |  |  |  |  |  | 329,884,9  37 | 828,998,7  69 |
| 1．股东投入的普通股 | 6,763,5  89 |  |  |  | 472,025  ,244 |  |  |  |  |  |  | 329,884,9  37 | 808,673,7  70 |
| 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 |  |  |  |  | 24,453,  288 |  |  |  |  |  |  |  | 24,453,28  8 |
| 4．其他 | -754,14  2 |  |  |  | -3,374,  147 |  |  |  |  |  |  |  | -4,128,28  9 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 68,755,  003 |  | -360,10  7,393 | -28,503,9  45 | -319,856,  335 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 68,755,  003 |  | -68,755  ,003 |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的  分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -291,35  2,390 | -28,503,9  45 | -319,856,  335 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 | 194,234  ,927 |  |  |  | -194,23  4,927 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或  股本） | 194,234  ,927 |  |  |  | -194,23  4,927 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 1,171,4  19,007 |  |  |  | 744,991  ,795 |  | -957,40  8 |  | 591,644  ,432 |  | 1,479,0  61,538 | 456,355,1  86 | 4,442,514  ,550 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 979,084  ,040 |  |  |  | 579,549  ,032 | 20,001,  895 | -817,28  2 |  | 455,383  ,772 |  | 1,000,3  70,930 | 79,914,12  5 | 3,073,482  ,722 |
| 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 | 979,084  ,040 |  |  |  | 579,549  ,032 | 20,001,  895 | -817,28  2 |  | 455,383  ,772 |  | 1,000,3  70,930 | 79,914,12  5 | 3,073,482  ,722 |
| 三、本期增减变动金额（减  少以“－”号填列） | -7,909,  407 |  |  |  | -133,42  6,695 | -20,001  ,895 | -1,081,  781 |  | 67,505,  657 |  | 288,547  ,402 | 55,775,96  6 | 289,413,0  37 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | -1,081,  781 |  |  |  | 547,902  ,307 | 20,752,76  2 | 567,573,2  88 |
| （二）所有者投入和减少  资本 | -7,909,  407 |  |  |  | -133,42  6,695 | -20,001  ,895 |  |  |  |  |  | 42,390,94  1 | -78,943,2  66 |
| 1．股东投入的普通股 | 11,928,  395 |  |  |  | 68,707,  555 |  |  |  |  |  |  | 81,792,92  8 | 162,428,8  78 |
| 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 |  |  |  |  | 12,989,  800 |  |  |  |  |  |  |  | 12,989,80  0 |
| 4．其他 | -19,837  ,802 |  |  |  | -215,12  4,050 | -20,001  ,895 |  |  |  |  |  | -39,401,9  87 | -254,361,  944 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 67,505,  657 |  | -259,35  4,905 | -7,367,73  7 | -199,216,  985 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 67,505,  657 |  | -67,505  ,657 |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的  分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -191,84  9,248 | -7,367,73  7 | -199,216,  985 |
| 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 | 971,174  ,633 |  |  |  | 446,122  ,337 |  | -1,899,  063 |  | 522,889  ,429 |  | 1,288,9  18,332 | 135,690,0  91 | 3,362,895  ,759 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：王家亮会计机构负责人：王仕平

**母公司所有者权益变动表** 2014 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 | 971,174,6  33 |  |  |  | 493,604,7  42 | 0 |  |  | 522,889,  429 | 1,161,51  3,468 | 3,149,182  ,272 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 971,174,6  33 |  |  |  | 493,604,7  42 | 0 |  |  | 522,889,  429 | 1,161,51  3,468 | 3,149,182  ,272 |
| 三、本期增减变动金额（减  少以“－”号填列） | 200,244,3  74 |  |  |  | -65,481,8  22 |  |  |  | 68,755,0  03 | 98,259,2  85 | 301,776,8  40 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 458,366,  678 | 458,366,6  78 |
| （二）所有者投入和减少资  本 | 6,009,447 |  |  |  | 128,753,1  05 |  |  |  |  |  | 134,762,5  52 |
| 1．股东投入的普通股 | 6,763,589 |  |  |  | 107,794,0  10 |  |  |  |  |  | 114,557,5  99 |
| 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 |  |  |  |  | 24,453,28  8 |  |  |  |  |  | 24,453,28  8 |
| 4．其他 | -754,142 |  |  |  | -3,494,19  3 |  |  |  |  |  | -4,248,33  5 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 68,755,0  03 | -360,107  ,393 | -291,352,  390 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 68,755,0  03 | -68,755,  003 |  |
| 2．对所有者（或股东）的分  配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -291,35  2,390 | -291,352,  390 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 | 194,234,9  27 |  |  |  | -194,234,  927 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股  本） | 194,234,9  27 |  |  |  | -194,234,  927 |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 1,171,419  ,007 |  |  |  | 428,122,9  20 |  |  |  | 591,644,  432 | 1,259,77  2,753 | 3,450,959  ,112 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 979,084,0  40 |  |  |  | 593,127,3  27 | 20,001,89  5 |  |  | 455,383,  772 | 970,830,  663 | 2,978,423  ,907 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 979,084,0  40 |  |  |  | 593,127,3  27 | 20,001,89  5 |  |  | 455,383,  772 | 970,830,  663 | 2,978,423  ,907 |
| 三、本期增减变动金额（减 | -7,909,40 |  |  |  | -99,522,5 | -20,001,8 |  |  | 67,505,6 | 190,682, | 170,758,3 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 少以“－”号填列） | 7 |  |  |  | 85 | 95 |  |  | 57 | 805 | 65 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 450,037,  710 | 450,037,7  10 |
| （二）所有者投入和减少资  本 | -7,909,40  7 |  |  |  | -99,522,5  85 | -20,001,8  95 |  |  |  |  | -87,430,0  97 |
| 1．股东投入的普通股 | 11,928,39  5 |  |  |  | 68,707,55  5 |  |  |  |  |  | 80,635,95  0 |
| 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 |  |  |  |  | 12,989,80  0 |  |  |  |  |  | 12,989,80  0 |
| 4．其他 | -19,837,8  02 |  |  |  | -181,219,  940 | -20,001,8  95 |  |  |  |  | -181,055,  847 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 67,505,6  57 | -259,354  ,905 | -191,849,  248 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 67,505,6  57 | -67,505,  657 |  |
| 2．对所有者（或股东）的分  配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -191,849  ,248 | -191,849,  248 |
| 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 | 971,174,6  33 |  |  |  | 493,604,7  42 |  |  |  | 522,889,  429 | 1,161,51  3,468 | 3,149,182  ,272 |

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：王家亮会计机构负责人：王仕平

## 三、公司基本情况

**1. 公司概况** 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。本公司营业 执照注册号为 1100002511925。本公司及子公司(以下统称“本集团”)主要从事电子计算机软件、 硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让等服务；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。本公司总部位于北京市海淀区北清路 68 号用友软件园。

本公司经营范围为：零售图书；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务(不含 固定网电话信息服务和互联网信息服务)(增值电信业务许可证有效期至 2015 年 10 月 20 日)；因 特网信息服务业务(除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容)(电信与信息服 务业务许可证有效期至 2015 年 7 月 29 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；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。(依法须经批准 的项目，经相关部门批准后依批准内容开展经营活动。)

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 2015 年 3 月 19 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** 合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

## 四、财务报表的编制基础

**1. 编制基础** 本财务报表按照中国财政部颁布的《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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则 按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

**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：

**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于2014年12月31

日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

**2. 会计期间** 本集团会计年度釆用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3. 营业周期

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。

记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民 币元为单位表示。

本集团下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编 制财务报表时折算为人民币。

## 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权， 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益； 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益的，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股 东权益变动，转为购买日所属当期损益。

## 5. 合并财务报表的编制方法

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 2014 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。

## 6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

**7. 现金及现金等价物的确定标准** 现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有

的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

**8. 外币业务和外币报表折算** 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。

**9. 金融工具** 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。

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。

## 10. 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

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

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 |
| 3－4 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：

|  |  |
| --- | --- |
| 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 | 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。 |

## 11. 存货

存货包括原材料、库存商品和周转材料。

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

## 12. 划分为持有待售资产

**13. 长期股权投资** 长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

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

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

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

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其 他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认 应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础， 按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照 应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对 被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。对于首次执行企业 会计准则之前已经持有的对联营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额， 还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派 的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单 位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权 益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收 益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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

## 14. 投资性房地产

**(1).如果采用成本计量模式的：** 折旧或摊销方法

## 15. 固定资产 (1).确认条件

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。

## (2).折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40 年 | 3% | 2.4% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 6 年 | 3% | 16.2% |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 0% | 20-33% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 8-20 年 | 3% | 4.9-12.1% |

## (3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 16. 在建工程

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。

## 17. 借款费用

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。

## 18. 生物资产

## 19. 油气资产

## 20. 无形资产

**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试** 无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确

认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即

单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

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

各项无形资产的使用寿命如下： 使用寿命

土地使用权 50 年

软件著作权 5-10 年

软件使用权 10 年

云应用系统平台 5 年

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

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了， 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策** 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。

## 21. 长期资产减值

**22. 长期待摊费用** 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分期平 均摊销。

## 23. 职工薪酬 (1)、短期薪酬的会计处理方法

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** 本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险，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** 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** 向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利

净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

## 24. 预计负债

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。

## 25. 股份支付

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

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

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

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条 件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，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。

## 26. 股份回购

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。

## 27. 收入

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

销售商品收入

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

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

提供劳务收入

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

额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公 允的除外。

技术服务及培训收入中，已经提供的劳务占应提供劳务总量以收到客户确认单为准。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

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

## 28. 政府补助 (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，以购建或其他方式形成长期资 产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法** 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确

认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与

资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按 照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**29. 递延所得税资产/递延所得税负债** 所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东

权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

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

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

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

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

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应 纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

## 30. 租赁 (1)、经营租赁的会计处理方法

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

**31. 其他重要的会计政策和会计估计** 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。

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。

非上市股权投资的公允价值 非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现

率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率， 因此具有不确定性。

开发支出 确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量适用的折现率以及预计

受益期间的假设。

递延所得税资产 在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣

亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和 金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

折旧

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

无形资产的可使用寿命 无形资产的预计可使用寿命，以过去性质及功能相似的无形资产的实际使用寿命为基础，按

照历史经验施行估计，并考虑该些无形资产适用的合同性权利或其他法定权利的期限。

如果该些无形资产的可使用寿命缩短或延长，则对于可使用寿命有限的无形资产，应改变其 摊销年限；对于可使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，应当估计 其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的处理原则进行处理。

应收款项的坏账准备 应收款项的坏账准备由管理层根据会影响应收款项回收的客观证据(如债务人破产或出现严

重财政困难的可能性)确定。管理层将会于每年年末重新估计坏账准备。

以可变现净值为基础计提的存货跌价准备 本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧

和滞销的存货，计提存货跌价准备。本集团将于每年年末对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净 值是否低于存货成本进行重新估计。

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。

## 32. 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

2014 年 1 至 3 月，财政部制定了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计

准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》；修订了

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会

计准则第 30 号——财务报表列报》和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》。上述 7 项会

计准则均自 2014 年 7 月 1 日起施行，但鼓励在境外上市的企业提前执行。2014 年 6 月，财政部

修订了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，在 2014 年年度及以后期间的财务报告中施 行。

就本财务报表而言，上述会计准则的变化，引起本公司相应会计政策变化的，已根据相关衔 接规定进行了处理，对于对比较数据需要进行追溯调整的，已进行了相应追溯调整。

本公司根据修订后《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，将本集团和本公司对被投资 单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从 长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，2013 年 1 月 1 日的期初余额和 2013 年 12 月 31 日的年度比较信息在财务报表中已重述。

本公司根据修订后《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，将其他综合收益划分为两 类：(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件 时将重分类进损益的其他综合收益项目。本财务报表已按该准则的规定进行列报，2013 年 1 月 1

日的期初余额和 2013 年 12 月 31 日的年度比较信息在财务报表中已重述。

上述引起的追溯调整对以前年度财务报表的主要影响如下：

本集团

2013 年 12 月 31 日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 采用前 | 调整金额 | 采用后 |
| 长期股权投资 | 419,558,558 | -362,685,681 | 56,872,877 |
| 可供出售金融资产 | - | 362,685,681 | 362,685,681 |
| 其他综合收益 | - | 1,899,063 | 1,899,063 |
| 外币报表折算差额 | 1,899,063 | -1,899,063 | - |

2013 年 1 月 1 日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 采用前 | 调整金额 | 采用后 |
| 长期股权投资 | 176,629,176 | -122,862,861 | 53,766,315 |
| 可供出售金融资产 | - | 122,862,861 | 122,862,861 |
| 其他综合收益 | - | 817,282 | 817,282 |
| 外币报表折算差额 | 817,282 | -817,282 | - |

本公司

2013 年 12 月 31 日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 采用前 | 调整金额 | 采用后 |
| 长期股权投资 | 2,367,407,983 | -308,040,000 | 2,059,367,983 |
| 可供出售金融资产 | - | 308,040,000 | 308,040,000 |

2013 年 1 月 1 日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 采用前 | 调整金额 | 采用后 |
| 长期股权投资 | 2,021,755,413 | -73,615,766 | 1,948,139,647 |
| 可供出售金融资产 | - | 73,615,766 | 73,615,766 |

## (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 33. 其他

## 六、税项

**1. 主要税种、税率及税收优惠** 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 人的，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。

2011年11月16日，财政部和国家税务总局印发了《关于在上海市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通知》(财税[2011]111号)，自2012年1月1日起在 上海市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。2012年7月31日，财政 部和国家税务总局印发了《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税 改征增值税试点的通知》(财税[2012]71号文)，明确将交通运输业和部分现代服务业营业 税改征增值税试点范围，由上海市分批扩大至北京市、天津市、江苏省、浙江省(含宁波 市)、安徽省、福建省(含厦门市)、湖北省、广东省(含深圳市)等8个省(直辖市)。上述8 个省(直辖市)“营改增”试点已分别于2012年9月1日、2012年10月1日、2012年11月1日和 2012年12月1日起正式启动。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 或培训收入，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，本公司及本公司的北京分公司销售其自行 开发生产的计算机软件产品，可按法定17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超 过3%的部分实行即征即退政策。本公司的子公司北京用友政务软件有限公司(以下简称“用 友政务”)、上海用友政务软件有限公司、厦门用友烟草软件有限责任公司(以下简称“用 友烟草”)、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”)、用友新道科技有限公司(以下简称“用 友新道”)、用友汽车信息科技(上海)有限公司(以下简称“用友汽车”)和用友优普信息

技术有限公司(以下简称“用友优普”)亦已经获得税务局的批准可实施与本公司同一政策； 其他分公司及子公司按法定17%的税率征收增值税，不作退还。

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

(2) 营业税–根据国家有关税务法规，本集团按照属营业税征缴范围的销售收入及服务收入的 5%和培训收入的3%计缴营业税。根据财税字[1999]273号所规定的“从事技术转让、技术 开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税”的优惠政策， 2014年本公司及本公司的北京分公司、南京分公司及子公司用友政务、北京用友政务软件 有限公司江苏分公司、用友云达信息技术服务(南昌)有限公司(以下简称“用友云达”)、 用友烟草、用友审计、用友金融、用友汽车对符合条件的技术开发合同免缴营业税或营改 增后免缴增值税。

(3) 城巿维护建设税–根据国家有关税务法规，除注册地在上海的用友汽车、注册地在海南三 亚的用友新道和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”)、畅捷通及北京用友艾福斯软件系统有限公司(以下简称“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%计缴城巿维护建设税。用友汽车根 据当地税务局认定按增值税净额和营业税税额的1%计缴此税，用友新道、用友优普、用友 移动、畅捷通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均按5% 计缴此税。

(4) 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。

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

根据2013年12月6日国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国 家税务总局联合发布的《关于印发2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业和集成电 路设计企业名单的通知》(发改高技[2013]2458号，以下简称“2458号文”)，本公司及本 公司之子公司畅捷通、用友政务被列于2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业和集 成电路设计企业名单中，因此于2013年度和2014年度可享受10%的企业所得税优惠税率。

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2014 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，按照税务机构备案的比例在总分支机构之间进行分配，然后总 分支机构以分配到的应纳税所得额乘以各自适用的税率计算得到实际应纳所得税费用，根 据其与预缴的所得税额之差额进行补缴或退税。

因本集团内各子公司情况不同，税率亦有所不同。除下述子公司外，本公司的其他子 公司于2014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。

本公司之子公司用友汽车、用友烟草、广东用友软件有限公司(以下简称“广东用友”)、 用友审计、用友医疗、用友金融被以及北京用友华表软件技术有限公司(以下简称“用友 华表”)认定为高新技术企业，2014年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司畅捷通，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，2014年为减半征收的第三年，可享受12.5%的优惠税率。同时，根据上述2458号文， 畅捷通被列于2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单中。 因此于2014年度畅捷通可享受的优惠税率为10%。

本公司之子公司用友政务软被认定为高新技术企业，2014年可享受15%的优惠税率。 同时，根据上述2458号文，用友政务被列于2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业 和集成电路设计企业名单中，因此于2014年度用友政务可享受的优惠税率为10%。

本公司之子公司用友优普，符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和

《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定，被认定为软件企业，享受两免三减半的优 惠政策，2014年为免征收的第一年，可享受0%的优惠税率。

本公司之子公司用友新道，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，2014年为减半征收的第一年，可享受12.5%的优惠税率。

(6) 其他税项–按国家有关税法的规定计算缴纳。

## 2. 税收优惠

根据2013年2月17日国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国 家税务总局联合发布的2458号文，本公司之子公司畅捷通、用友政务被列于2013-2014年 度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单中，因此于2013年度和2014年度 可享受10%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司用友烟草于2012年7月11日取得了有效期为三年的高新技术企业证书， 证书编号为GF201235100049，2014年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友政务于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GF201411003309，2014年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友华表于2011年9月14日取得了有效期为三年的高新技术企业证书， 证书编号为GF201111000767，2014年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司广东用友于2014年10月10日取得了有效期为三年的高新技术企业证 书，证书编号为GF201444001100，2014年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友汽车于2014年9月24日取得了有效期为三年的高新技术企业证书， 证书编号为GR201431000867，2014年可享受15%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GF201411000058，2014年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司北京用友审计于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GF201411001347，2014年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友金融于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GF201411002835，2014年可享受15%的优惠税率。

## 2. 其他

## 七、合并财务报表项目注释 1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 3,851,131 | 1,303,974 |
| 银行存款 | 2,925,546,463 | 2,075,547,132 |
| 其他货币资金 | 34,006,274 | 22,985,544 |
| 合计 | 2,963,403,868 | 2,099,836,650 |
| 其中：存放在境外的款  项总额 | 31,455,776 | 39,307,939 |

其他说明

本集团其他货币资金为所有权受到限制的履约保函资金，共计人民币 34,006,274 元 (2013

年 12 月 31 日：人民币 22,985,544 元) 。

于 2014 年 12 月 31 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 31,455,776 元(2013 年 12 月

31 日：人民币 39,307,939 元)。

## 2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 其中：债务工具投资 |  |  |
| 权益工具投资 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 其他 |  |  |
| 指定以公允价值计量且其变动  计入当期损益的金融资产 |  |  |
| 其中：债务工具投资 |  |  |
| 权益工具投资 |  |  |
| 其他 |  |  |
| 合计 |  |  |

其他说明：

## 3、 衍生金融资产

□适用 □不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  |  |

其他说明：

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 37,513,638 | 38,791,311 |
| 商业承兑票据 | - | 245,900 |
| 远期支票 | - | 89,122 |
|  |  |  |
| 合计 | 37,513,638 | 39,126,333 |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |
| 银行承兑票据 |  |
| 商业承兑票据 |  |
|  |  |
|  |  |
| 合计 |  |

## (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：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 |  |  |
| 商业承兑票据 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  |  |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |
| 商业承兑票据 |  |
|  |  |
|  |  |
| 合计 |  |

其他说明

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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 | 34,143,513 | 2 | 34,143,513 | 100 | 0 | 28,663,319 | 2 | 28,663,319 | 100 | 0 |
| 按信用风险特  征组合计提坏 账准备的应收 账款 | 1,690,159,  213 | 95 | 213,970,10  7 | 13 | 1,476,189,  106 | 1,540,557,  942 | 95 | 147,031,33  9 | 10 | 1,393,52  6,603 |
| 单项金额不重  大但单独计提 坏账准备的应 收账款 | 61,036,629 | 3 | 61,036,629 | 100 | 0 | 45,226,864 | 3 | 45,226,864 | 100 | 0 |
| 合计 | 1,785,339,  355 | / | 309,150,24  9 | / | 1,476,189,  106 | 1,614,448,  125 | / | 220,921,52  2 | / | 1,393,526,  603 |

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 | 9,198,000 | 9,198,000 | 100 | 逾期尚未收回  货款 |
| 单位 2 | 4,194,400 | 4,194,400 | 100 | 逾期尚未收回  货款 |
| 单位 3 | 3,738,800 | 3,738,800 | 100 | 逾期尚未收回  货款 |
| 其他 | 17,012,313 | 17,012,313 | 100 | 逾期尚未收回  货款 |
| 合计 | 34,143,513 | 34,143,513 | / | / |

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 |  | | |
| 文本:1 |  |  |  |
| 文本:1 |  |  |  |
| 1 年以内小计 | 802,888,935 | - | 0% |
| 1 至 2 年 | 401,788,727 | 40,178,873 | 10% |
| 2 至 3 年 | 258,135,283 | 51,627,057 | 20% |
| 3 至 4 年 | 127,104,062 | 50,853,812 | 40% |
| 4 至 5 年 | 57,863,683 | 28,931,842 | 50% |
| 5 年以上 | 42,378,523 | 42,378,523 | 100% |
| 合计 | 1,690,159,213 | 213,970,107 | 13% |

确定该组合依据的说明：

文本:29

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：

## (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 91,920,715 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,672,000 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  | / |

其他说明

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 |  |

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性  质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联  交易产生 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 合计 | / |  | / | / | / |

应收账款核销说明：

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 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 | 14,483,971 | 0.98 | 2,315,744 |
| 单位 2 | 11,132,980 | 0.75 | - |
| 单位 3 | 9,910,120 | 0.67 | - |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位 4 | 9,198,000 | 0.62 | 9,198,000 |
| 单位 5 | 7,078,437 | 0.48 | - |
| 合计 | 51,803,508 | 3.51 | 11,513,744 |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 6、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

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 | 15,861,309 | 68 | 15,163,760 | 74.4 |
| 1 至 2 年 | 4,319,782 | 18 | 3,635,076 | 17.8 |
| 2 至 3 年 | 2,054,107 | 9 | 1,534,042 | 7.5 |
| 3 年以上 | 1,072,049 | 5 | 54,427 | 0.3 |
| 合计 | 23,307,247 | 100 | 20,387,305 | 100 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 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 | 892,551 | 4 |
| 单位 2 | 636,909 | 3 |
| 单位 3 | 433,470 | 2 |
| 单位 4 | 278,484 | 1 |
| 单位 5 | 240,000 | 1 |
| 合计 | 2,481,414 | 11 |

其他说明

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 | 1,595,211 | - |
| 委托贷款 |  |  |
| 债券投资 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 1,595,211 | - |

## (2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及  其判断依据 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  | / | / | / |

其他说明：

## 8、 应收股利 (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  |  |

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断  依据 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  | / | / | / |

其他说明：

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计  提 比 例 (%) | 金额 | 比 例 (%) | 金额 | 计  提 比 例 (%) |
| 单项金额重大并  单独计提坏账准 备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征  组合计提坏账准 备的其他应收款 | 182,594,353 | 99 | 14,754,772 | 8 | 167,839,581 | 97,866,731 | 97 | 12,645,269 | 13 | 85,221,462 |
| 单项金额不重大  但单独计提坏账 准备的其他应收 款 | 2,572,256 | 1 | 2,572,256 | 100 | 0 | 2,855,673 | 3 | 2,855,673 | 100 | 0 |
| 合计 | 185,166,609 | / | 17,327,028 | / | 167,839,581 | 100,722,404 | / | 15,500,942 | / | 85,221,462 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 |  | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内小计 | 131,718,812 | - | - |
| 1 至 2 年 | 20,787,414 | 2,078,741 | 10% |
| 2 至 3 年 | 14,521,362 | 2,904,272 | 20% |
| 3 至 4 年 | 6,789,266 | 2,715,706 | 40% |
| 4 至 5 年 | 3,442,891 | 1,721,445 | 50% |
| 5 年以上 | 5,334,608 | 5,334,608 | 100% |
| 合计 | 182,594,353 | 14,754,772 | 8% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,549,544 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,723,458 元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  | / |

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的其他应收款 |  |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款  性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程  序 | 款项是否由关联  交易产生 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 合计 | / |  | / | / | / |

其他应收款核销说明：

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 押金及保证金 | 80,897,217 | 70,538,645 |
| 增值税退税款 | 62,601,635 | - |
| 员工备用金 | 10,456,638 | 10,297,177 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他 | 31,211,119 | 19,886,582 |
| 合计 | 185,166,609 | 100,722,404 |

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末  余额合计数的比例 (%) | 坏账准备 期末余额 |
| 单位 1 | 增值税退税  款 | 62,601,635 | 1 年以内 | 33 | - |
| 单位 2 | 房屋租金 | 3,075,592 | 1 年以内 | 2 | - |
| 单位 3 | 软件园建设  款 | 2,040,000 | 2-3 年 | 1 | 408,000 |
| 单位 4 | 预投资款 | 1,500,000 | 2-3 年 | 1 | 300,000 |
| 单位 5 | 招标押金 | 1,105,000 | 1-2 年 | 1 | 110,500 |
| 合计 | / | 70,322,227 | / | 38 | 818,500 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目  名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、  金额及依据 |
| 北京市海淀区税务局 | 增值税退税 | 62,601,635 | 1 年以内 | 2015 年 3 月、  62,601,635、《关  于软件产品增值税 政策的通知》 (财 税[2011]100 号) |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | / | 62,601,635 | / | / |

其他说明

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

## 10、 存货 (1). 存货分类

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 | 1,160,565 |  | 1,160,565 | 794,885 |  | 794,885 |
| 在产品 |  |  |  |  |  |  |
| 库存商品 | 21,327,035 |  | 21,327,035 | 21,321,031 |  | 21,321,031 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 22,487,600 |  | 22,487,600 | 22,115,916 |  | 22,115,916 |

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转  销 | 其他 |
| 原材料 |  |  |  |  |  |  |
| 在产品 |  |  |  |  |  |  |
| 库存商品 |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 余额 |
| 累计已发生成本 |  |
| 累计已确认毛利 |  |
| 减：预计损失 |  |
| 已办理结算的金额 |  |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |  |

其他说明

## 11、 划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  | / |

其他说明：

## 12、 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  |  |

其他说明

## 13、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 理财产品 | 246,080,000 | 70,000,000 |
| 待摊房租费用 | 2,944,759 | 2,563,605 |
| 其他待摊费用 | 1,452,933 | 4,891,636 |
| 合计 | 250,477,692 | 77,455,241 |

其他说明

于 2014 年 12 月 31 日，理财产品包括从中国工商银行购入的无固定期限超短期理财产品-非

保本浮动收益型产品，金额为人民币 150,000,000 元，收回条件为提前一天通知银行，预期年化 收益率为 2.7%；从北京银行购入的无固定期限超短期理财产品-保本保证收益型产品，金额为人 民币 50,000,000 元，收回条件为提前一天通知银行，预期年化收益率为 4.4%；从中国银行购入 的无固定期限超短期理财产品-型产品，金额为人民币 46,080,000 元，收回条件为提前一天通知 银行，预期年化收益率为 2.8%。

## 14、 可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

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： | 370,420,681 | 100,000 | 370,320,681 | 362,785,681 | 100,000 | 362,685,681 |
| 按公允价值计量  的 |  |  |  |  |  |  |
| 按成本计量的 | 370,420,681 | 100,000 | 370,320,681 | 362,785,681 | 100,000 | 362,685,681 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 370,420,681 | 100,000 | 370,320,681 | 362,785,681 | 100,000 | 362,685,681 |

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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 |  |  |  |  |
| 公允价值 |  |  |  |  |
| 累计计入其他综合收益的  公允价值变动金额 |  |  |  |  |
| 已计提减值金额 |  |  |  |  |

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | - |  | 5,000,00  0 |  |  | - |  | 低  于 10 | - |
| 中企永  联数据 交换技 术(北 京)有限 公司 | 2,500,000 | - |  | 2,500,00  0 |  |  | - |  | 19  .8  1 | 73,9  80 |
| 深圳市  新希元 软件技 术有限 公司 | 5,000,000 | - |  | 5,000,00  0 |  |  | - |  | 19  .8 | - |
| 通联支  付网络 服务股 份有限 公司 | 45,000,000 | - |  | 45,000,0  00 |  |  | - |  | 低  于 10 | - |
| 上海长  伴信息 技术咨 询有限 公司 | 540,000 | - |  | 540,000 |  |  | - |  | 18 | - |
| 百年人  寿保险 股份有 限公司 | 240,000,000 | - |  | 240,000,  000 |  |  | - |  | 低  于 10 | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京随  锐科技 有限公 司 | 9,093,770 | - |  | 9,093,77  0 |  |  | - |  | 10 |  |
| 北京族  米科技 有限公 司 | 15,000,000 | - |  | 15,000,0  00 |  |  | - |  | 12  .8  5 | - |
| 北京盛  景网联 科技有 限公司 | 11,550,000 | - | 11,550,0  00 | - |  |  | - |  | - | 891,  433 |
| 北京中  明万长 管理咨 询有限 公司 | 19,500 | 2,000,000 |  | 2,019,50  0 |  |  | - |  | 12  .2  5 | - |
| 北京创  业创媒 传媒技 术有限 公司 | 6,000,000 | - |  | 6,000,00  0 |  |  | - |  | 低  于 10 | - |
| 北京文  德致远 文化传 播有限 公司 | 5,980,500 | - |  | 5,980,50  0 |  |  | - |  | 低  于 10 | - |
| 太原用  友政务 软件有 限公司 | 100,000 | - |  | 100,000 | 100,000 |  |  | 100,000 | 20 | - |
| 启购时  代电子 商务(北 京)有限 公司 | 5,000,000 | - |  | 5,000,00  0 |  |  | - |  | 低  于 10 | - |
| 北京家  酷天成 商贸有 限公司 | 2,000,000 | - | 2,000,00  0 | - |  |  | - |  | - | - |
| 易云捷  讯科技 (北京) 有限公 司 | 10,000,000 | - |  | 10,000,0  00 |  |  | - |  | 10 | - |
| 中驰电  子商务  （昆山） 有限公  司 | - | 385,000 |  | 385,000 |  |  | - |  | 低  于 10 | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 易游时  代网络 科技有 限责任 公司 | - | 2,000,000 |  | 2,000,00  0 |  |  | - |  | 17 | - |
| 深圳华  傲数据 技术有 限公司 | - | 9,800,000 |  | 9,800,00  0 |  |  | - |  | 低  于 10 | - |
| 北京圣  围科技 有限公 司 | - | 5,000,000 |  | 5,000,00  0 |  |  | - |  | 10 | - |
| 北京爱  肌肤科 技有限 公司 | - | 2,000,000 |  | 2,000,00  0 |  |  | - |  | 10 | - |
| 其他 | 1,911 | - |  | 1,911 |  |  | - |  | 低  于 10 | - |
| 合计 | 362,785,681 | 21,185,000 | 13,550,0  00 | 370,420,  681 | 100,000 |  |  | 100,000 | / | 965,  413 |

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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 | 100,000 |  |  | 100,000 |
| 本期计提 | - |  |  | - |
| 其中：从其他综合收益转  入 | - |  |  | - |
| 本期减少 | - |  |  | - |
| 其中：期后公允价值回升  转回 | / |  |  | - |
| 期末已计提减值金余额 | 100,000 |  |  | 100,000 |

## (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：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售权 益工具项目 | 投资成本 | 期末 公允价值 | 公允价值相  对于成本的 下跌幅度（%） | 持续下跌  时间  （个月） | 已计提减值 金额 | 未计提减值 原因 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  | / |

其他说明

## 15、 持有至到期投资 (1).持有至到期投资情况：

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 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |

## (2).期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  | / | / | / |

## (3).本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

## 16、 长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率 区间 |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 融资租赁款 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：未实现融资  收益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 分期收款销售商品 |  |  |  |  |  |  |  |
| 分期收款提供劳务 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  |  | / |

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、 长期股权投资

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 |
| 追加  投资 | 减少  投资 | 权益  法下 | 其他  综合 | 其他  权益 | 宣告  发放 | 计提  减值 | 其他 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 确认  的投 资损 益 | 收益  调整 | 变动 | 现金  股利 或利 润 | 准备 |  |  | 余额 |
| 一、合营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、联营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京致远协创软件有  限公司(以下简称“致 远协创”) | 49,99  8,975 | - |  | 10,31  4,588 |  |  | -2,06  9,520 | - |  | 58,24  4,043 | - |
| 北京西玛国正商用表  单技术有限公司(以下  简称 “ 西玛商用表 单”) | 5,893  ,823 | - |  | 858,4  86 |  |  | -559,  877 | - |  | 6,192  ,432 | - |
| 北京西玛永泰商用表  单技术有限公司(以下 简称“西玛永泰”) | 398,8  40 | - |  | -27 |  |  | - | - |  | 398,8  13 | - |
| 北京用友幸福联创投  资中心(有限合伙) (以 下简称“幸福联创”) | - | 70,00  0,000 |  | -104,  470 |  |  | - | - |  | 69,89  5,530 | - |
| YUNANO(以下简称“用  友云安”) | 581,2  39 | - |  | -581,  239 |  |  | - | - |  | - | - |
| 小计 | 56,87  2,877 | 70,00  0,000 |  | 10,48  7,338 |  |  | -2,62  9,397 | - |  | 134,7  30,81  8 | - |
| 合计 | 56,87  2,877 | 70,00  0,000 |  | 10,48  7,338 |  |  | -2,62  9,397 | - |  | 134,7  30,81  8 | - |

其他说明

**18、 投资性房地产** 投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |
| （1）外购 |  |  |  |  |
| （2）存货\固定资产\在  建工程转入 |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |
| 二、累计折旧和累计摊销 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |
| （1）计提或摊销 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 |  |  |  |  |
| 2.期初账面价值 |  |  |  |  |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|  |  |  |
|  |  |  |

其他说明

## 19、 固定资产

## (1). 固定资产情况

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 | 872,649,470 | 131,605,689 | 57,315,634 | 255,708,306 | 1,317,279,099 |
| 2.本期增加金额 | - | - | 8,318,491 | 50,691,588 | 59,010,079 |
| （1）购置 | - | - | 8,318,491 | 50,691,588 | 59,010,079 |
| （2）在建工程转  入 |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并增  加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | - | - | 8,799,372 | 29,297,006 | 38,096,378 |
| （1）处置或报废 | - | - | 8,799,372 | 29,297,006 | 38,096,378 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 872,649,470 | 131,605,689 | 56,834,753 | 277,102,888 | 1,338,192,800 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 79,139,095 | 33,430,260 | 32,782,362 | 194,562,361 | 339,914,078 |
| 2.本期增加金额 | 21,238,744 | 7,299,409 | 8,541,058 | 34,178,755 | 71,257,966 |
| （1）计提 | 21,238,744 | 7,299,409 | 8,541,058 | 34,178,755 | 71,257,966 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | - | - | 7,236,287 | 24,925,184 | 32,161,471 |
| （1）处置或报废 | - | - | 7,236,287 | 24,925,184 | 32,161,471 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 100,377,839 | 40,729,669 | 34,087,133 | 203,815,932 | 379,010,573 |
| 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 | 772,271,631 | 90,876,020 | 22,747,620 | 73,286,956 | 959,182,227 |
| 2.期初账面价值 | 793,510,375 | 98,175,429 | 24,533,272 | 61,145,945 | 977,365,021 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 |
| 租出房屋建筑物 | 299,102,678 |
|  |  |

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|  |  |  |
|  |  |  |

其他说明：

## 20、 在建工程

## (1). 在建工程情况

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 | 552,137,958 | - | 552,137,958 | 429,586,002 | - | 429,586,002 |
| 用友(南昌)工程  一期 | 289,405,101 | - | 289,405,101 | 183,971,643 | - | 183,971,643 |
| 其他 | 9,320,217 | - | 9,320,217 | 6,304,923 | - | 6,304,923 |
| 合计 | 850,863,276 | - | 850,863,276 | 619,862,568 | - | 619,862,568 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

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 | 1,200,0  00,000 | 429,586,00  2 | 122,551,95  6 | - | - | 552,137,95  8 | 92 | 92% | 39,972,  718 | 17,9  67,6  09 | 6.73 | 自筹  资金/ 银行 贷款 |
| 用友(南  昌)工程 一期 | 300,000  ,000 | 183,971,64  3 | 105,433,45  8 | - | - | 289,405,10  1 | 96 | 96% | 8,686,0  83 | 7,50  8,15  0 | 6.90 | 自筹  资金/ 银行 贷款 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他 |  | 6,304,923 | 3,015,294 | - | - | 9,320,217 | 3 |  |  |  |  |  |
| 合计 |  | 619,862,56  8 | 231,000,70  8 | - | - | 850,863,27  6 | / | / | 48,658,  801 | 25,4  75,7  59 | / | / |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  | / |

其他说明

## 21、 工程物资

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  |  |

其他说明：

## 22、 固定资产清理

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  |  |

其他说明：

## 23、 生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用□不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 种植业 | | 畜牧养殖  业 | | 林业 | | 水产业 | | 合计 |
| 类  别 | 类  别 | 类  别 | 类  别 | 类  别 | 类  别 | 类  别 | 类  别 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (1)外购 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (2)自行培育 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (2)其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (2)其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (2)其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.期初账面价值 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 种植业 | | 畜牧养殖业 | | 林业 | | 水产业 | | 合计 |
| 类别 | 类别 | 类别 | 类别 | 类别 | 类别 | 类别 | 类别 |
| 一、期初余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本期变动 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 加：外购 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 自行培育 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 企业合并增加 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 减：处置 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他转出 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 公允价值变动 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、期末余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明

## 24、 油气资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 探明矿区  权益 | 未探明矿区  权益 | 井及相关  设施 |  | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金  额 |  |  |  |  |  |
| (1)外购 |  |  |  |  |  |
| (2) 自行建  造 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金  额 |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 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 |  | / |  |  |  |
|  |  | / |  |  |  |
| 4.期末余额 |  | / |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价  值 |  |  |  |  |  |
| 2.期初账面价  值 |  |  |  |  |  |

其他说明：

## 25、 无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 |  | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 377,982,319 |  | 188,669,254 |  | 566,651,573 |
| 2.本期增加金  额 | 4,525,133 |  | 111,776,375 |  | 116,301,508 |
| (1)购置 | 4,525,133 |  | 13,467,415 |  | 17,992,548 |
| (2)内部研  发 |  |  | 98,308,960 |  | 98,308,960 |
| (3)企业合  并增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金  额 |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 382,507,452 |  | 300,445,629 |  | 682,953,081 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 44,200,224 |  | 109,069,748 |  | 153,269,972 |
| 2.本期增加金  额 | 7,674,183 |  | 21,904,785 |  | 29,578,968 |
| （1）计提 | 7,674,183 |  | 21,904,785 |  | 29,578,968 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金  额 |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 51,874,407 |  | 130,974,533 |  | 182,848,940 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  | 7,622,801 |  | 7,622,801 |
| 2.本期增加金  额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金  额 |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  | 7,622,801 |  | 7,622,801 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价  值 | 330,633,045 |  | 161,848,295 |  | 492,481,340 |
| 2.期初账面价  值 | 333,782,095 |  | 71,976,705 |  | 405,758,800 |

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 19.49%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|  |  |  |
|  |  |  |

其他说明：

土地使用权本年新增主要为本集团为获取三亚用友产业园土地使用权而支付的土地出让金人 民币 4,525,133 元。土地使用权包括用友软件园一期的土地出让金及相关税费人民币 7,235,590

元和开发建设费人民币 100,987,500 元，用友软件园二期的土地出让金及相关税费人民币

77,130,460 元、开发建设费人民币 108,609,120 元和城市基础设施费人民币 3,393,800 元，用友

(南昌)的土地出让金及相关税费人民币 37,625,849 元以及三亚用友产业园的土地出让金人民币

47,525,133 元。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司尚未支付的上述开发建设费共计人民币 74,596,620 元。

于 2014 年 12 月 31 日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 19.49%

(2013 年 12 月 31 日：2.05%)。

## 26、 开发支出

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 |  |
| 新一代商业 | 15,561,957 | 7,298,977 |  |  | - |  |  | 22,860,934 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 智能平台 BQ8  项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 畅捷通 CSP  开放平台 | - | 13,989,563 |  |  | - |  |  | 13,989,563 |
| 用友新一代  信息系统 | - | 7,750,916 |  |  | - |  |  | 7,750,916 |
| 用友 UAP RIA  应用平台 | - | 6,850,508 |  |  | - |  |  | 6,850,508 |
| 用友 UAP 开  发平台 | - | 6,579,190 |  |  | - |  |  | 6,579,190 |
| 用友 UAP Web  应用平台 | - | 5,643,093 |  |  | - |  |  | 5,643,093 |
| 用友 UAP 移  动应用平台 | - | 5,601,739 |  |  | - |  |  | 5,601,739 |
| 用友 UAP 数  据处理平台 | - | 5,248,514 |  |  | - |  |  | 5,248,514 |
| 用友 UAPXBRL  平台 | - | 4,906,347 |  |  | - |  |  | 4,906,347 |
| 用友 UAP 云  管理平台 | - | 4,424,755 |  |  | - |  |  | 4,424,755 |
| 畅捷通通用  数据平台 | - | 3,584,626 |  |  | - |  |  | 3,584,626 |
| 畅捷通大数  据平台 | - | 874,384 |  |  | - |  |  | 874,384 |
| CSP 基础平台  项目 | 67,082,823 | 5,641,149 |  |  | 72,723,972 |  |  | - |
| 畅捷通小微  企业协同及 CRM 创新云应 用项目 | 14,016,954 | 11,568,034 |  |  | 25,584,988 |  |  | - |
| 合计 | 96,661,734 | 89,961,795 |  |  | 98,308,960 |  |  | 88,314,569 |

其他说明

## 27、 商誉

## (1). 商誉账面原值

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 |
| 特博深 | 37,828,833 |  |  |  |  | 37,828,833 |
| 时空超越 | 35,997,518 |  |  |  |  | 35,997,518 |
| 广州尚南 | 28,555,713 |  |  |  |  | 28,555,713 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 广州安易及江门安  易 | 14,807,958 |  |  |  |  | 14,807,958 |
| 用友政务收购参股  代理公司 | 14,579,959 |  |  |  |  | 14,579,959 |
| 上海天诺坛网 | 12,659,937 |  |  |  |  | 12,659,937 |
| 用友新道 | 8,823,414 |  |  |  |  | 8,823,414 |
| 用友医院 | 7,602,648 |  |  |  |  | 7,602,648 |
| 上海哈久 | 6,637,723 |  |  |  |  | 6,637,723 |
| 重庆迈特 | 5,709,400 |  |  |  |  | 5,709,400 |
| 珠海用友 | 4,778,619 |  |  |  |  | 4,778,619 |
| 徐州用友 | 3,497,241 |  |  |  |  | 3,497,241 |
| 常州用友 | 3,115,084 |  |  |  |  | 3,115,084 |
| 北京伟库 | 2,896,357 |  |  |  |  | 2,896,357 |
| 用友华表 | 1,155,000 |  |  |  |  | 1,155,000 |
| 其他 | 5,064,153 |  |  |  |  | 5,064,153 |
| 合计 | 880,505,818 |  |  |  |  | 880,505,818 |

## (2). 商誉减值准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 计提 |  | 处置 |  |
| 用友华表 | 382,200 |  |  |  |  | 382,200 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 382,200 |  |  |  |  | 382,200 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

本公司于 2014 年 12 月 31 日对上述商誉执行了减值测试。

本公司对商誉相关资产组的可收回金额采用预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的 5

年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率是 13.56%(2013 年： 12%)。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 3-5%的增长率来 推断五年以后现金流量，管理层相信这一增长率是合理的。

计算相关资产组于 2014 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。

## 28、 长期待摊费用

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 | 13,245,521 | 9,455,080 | 8,498,129 |  | 14,202,472 |
| 其他 | 9,576,761 | 2,692,551 | 4,351,175 |  | 7,918,137 |
| 合计 | 22,822,282 | 12,147,631 | 12,849,304 |  | 22,120,609 |

其他说明：

## 29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债 (1). 未经抵销的递延所得税资产

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 | 7,622,801 | 1,454,200 | 7,622,801 | 1,454,200 |
| 内部交易未实现利润 | 13,589,155 | 3,103,140 | 17,510,513 | 4,076,424 |
| 可抵扣亏损 |  |  |  |  |
| 未支付的应付职工薪酬 | 477,856,941 | 55,266,656 | 439,664,093 | 55,943,765 |
| 政府补助 | 72,213,065 | 7,187,219 | 52,160,344 | 5,166,034 |
| 预提费用 | 14,266,262 | 1,878,676 | 16,443,972 | 2,537,209 |
| 固定资产折旧差异 | 6,916,037 | 793,891 | 6,510,626 | 804,171 |
| 合计 | 592,464,261 | 69,683,782 | 539,912,349 | 69,981,803 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 26,291,762 | 3,686,778 | 29,240,081 | 4,158,436 |
| 可供出售金融资产公允  价值变动 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 26,291,762 | 3,686,778 | 29,240,081 | 4,158,436 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 递延所得税资  产和负债期末 互抵金额 | 抵销后递延所  得税资产或负 债期末余额 | 递延所得税资产  和负债期初互抵 金额 | 抵销后递延所  得税资产或负 债期初余额 |
| 递延所得税资产 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  |

## (4). 未确认递延所得税资产明细

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 | 76,391,522 | 77,853,661 |
| 资产减值准备 | 39,879,467 | 28,503,856 |
|  |  |  |
| 合计 | 116,270,989 | 106,357,517 |

## (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

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2014 年 | - | 10,277,910 |  |
| 2015 年 | 44,114,505 | 59,873,904 |  |
| 2016 年 | 92,578,851 | 105,603,022 |  |
| 2017 年 | 97,898,519 | 122,584,458 |  |
| 2018 年 | 53,807,825 | 55,418,912 |  |
| 2019 年 | 75,805,264 | - |  |
| 合计 | 364,204,964 | 353,758,206 | / |

其他说明：

## 30、 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  |  |

其他说明：

## 31、 短期借款

## (1). 短期借款分类

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 | 650,000,000 | - |
| 信用借款 | 618,000,000 | 1,020,000,000 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 1,268,000,000 | 1,020,000,000 |

短期借款分类的说明：

截止至 2014 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 5.60%至 6.30%。(2013 年 12 月 31 日借款

的年利率为 5.60%至 6.00%)

截止至 2014 年 12 月 31 日，无已到期且未偿还的短期借款(2013 年 12 月 31 日：无)。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 元 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  | / | / | / |

其他说明

## 32、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 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 |  |  |
| 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 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  |  |

其他说明：

## 33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、 应付票据

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 商业承兑汇票 |  |  |
| 银行承兑汇票 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 |  |  |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 元。

## 35、 应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内 | 335,387,264 | 320,251,051 |
| 1-2 年 | 38,722,295 | 21,628,462 |
| 2-3 年 | 12,780,623 | 13,550,315 |
| 3 年以上 | 13,479,349 | 7,208,721 |
| 合计 | 400,369,531 | 362,638,549 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  | / |

其他说明

应付账款不计息，并通常在 2 个月内清偿。

于 2014 年 12 月 31 日，本账户余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 36、 预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内 | 504,359,316 | 459,044,653 |
| 1 至 2 年 | 104,378,278 | 72,870,338 |
| 2 至 3 年 | 35,981,926 | 38,860,461 |
| 3 年以上 | 44,744,178 | 36,187,710 |
| 合计 | 689,463,698 | 606,963,162 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  | / |

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 累计已发生成本 |  |
| 累计已确认毛利 |  |
| 减：预计损失 |  |
| 已办理结算的金额 |  |
| 建造合同形成的已完工未结算项目 |  |

其他说明

## 37、 应付职工薪酬 (1).应付职工薪酬列示：

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 | 450,729,557 | 2,239,752,741 | 2,198,294,796 | 492,187,502 |
| 二、离职后福利-设定提存  计划 | 11,981,533 | 237,850,518 | 236,957,791 | 12,874,260 |
| 三、辞退福利 | 60,923 | 10,760,203 | 10,275,485 | 545,641 |
| 四、一年内到期的其他福  利 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 462,772,013 | 2,488,363,462 | 2,445,528,072 | 505,607,403 |

## (2).短期薪酬列示：

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 | 435,746,506 | 1,900,623,427 | 1,858,512,992 | 477,856,941 |
| 二、职工福利费 |  | 30,310,637 | 30,310,637 |  |
| 三、社会保险费 | 4,290,102 | 105,572,124 | 104,359,832 | 5,502,394 |
| 其中：医疗保险费 | 3,754,177 | 95,166,649 | 94,089,862 | 4,830,964 |
| 工伤保险费 | 183,932 | 3,720,677 | 3,647,531 | 257,078 |
| 生育保险费 | 351,993 | 6,684,798 | 6,622,439 | 414,352 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 四、住房公积金 | 4,934,593 | 200,153,952 | 202,688,783 | 2,399,762 |
| 五、工会经费和职工教育  经费 | 5,080,524 | 1,341,174 | 1,646,976 | 4,774,722 |
| 六、短期带薪缺勤 |  |  |  |  |
| 七、短期利润分享计划 |  |  |  |  |
| 八、其他 | 677,832 | 1,751,427 | 775,576 | 1,653,683 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 450,729,557 | 2,239,752,741 | 2,198,294,796 | 492,187,502 |

## (3).设定提存计划列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 11,518,524 | 225,220,856 | 224,428,269 | 12,311,111 |
| 2、失业保险费 | 463,009 | 12,629,662 | 12,529,522 | 563,149 |
| 3、企业年金缴费 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 11,981,533 | 237,850,518 | 236,957,791 | 12,874,260 |

其他说明：

## 38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 156,998,476 | 163,445,252 |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 | 2,271,753 | 2,449,088 |
| 企业所得税 | 57,124,406 | 73,137,852 |
| 个人所得税 | 8,185,967 | 6,350,483 |
| 城市维护建设税 | 17,695,888 | 18,512,672 |
| 其他 | 2,085,440 | 976,038 |
|  |  |  |
| 合计 | 244,361,930 | 264,871,385 |

其他说明：

## 39、 应付利息

单位：元 币种：人民币

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|  |  |  |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 |  | / |

其他说明：

## 40、 应付股利

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 41、 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付土地开发建设费 | 74,596,620 | 74,596,620 |
| 押金 | 52,682,101 | 42,921,460 |
| 应付软件园建设款(注 1) | 11,277,918 | 13,254,510 |
| 资产业务收购款(注 2) | 4,182,947 | 5,114,886 |
| 房租 | 1,494,440 | 1,652,099 |
| 股权收购款 | 90,000 | 1,340,986 |
| 其他 | 57,503,629 | 56,413,273 |
| 合计 | 201,827,655 | 195,293,834 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 单位 1 | 74,596,620 | 未到合同约定的付款日 |
| 单位 2 | 2,088,535 | 未到合同约定的付款日 |
| 单位 3 | 1,640,000 | 未到合同约定的付款日 |
| 合计 | 78,325,155 | / |

其他说明

注 1. 应付软件园建设款主要核算与用友软件园一期二期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 2. 资产业务收购款主要为本集团于 2009 年度至 2011 年度一系列的资产业务收购活动而产生 的尚未支付完毕的收购款。

## 42、 划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  |  |

其他说明：

## 43、 1 年内到期的非流动负债

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 | 107,216,931 | 9,311,908 |
| 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 | 77,204,060 | 51,987,284 |
|  |  |  |
| 合计 | 184,420,991 | 61,299,192 |

其他说明：

## 44、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 短期应付债券 |  |  |
| 审计费 | 1,850,000 | 1,850,000 |
| 房租 | 220,215 | 1,457,495 |
| 其他 | 12,440,530 | 12,262,227 |
| 合计 | 14,510,745 | 15,569,722 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券 名称 | 面值 | 发行 日期 | 债券 期限 | 发行 金额 | 期初 余额 | 本期 发行 | 按面值  计提利 息 | 溢折价摊 销 | 本期 偿还 | 期末 余额 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | / | / | / |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

## 45、 长期借款

## (1). 长期借款分类

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 | 433,549,395 | 345,917,389 |
| 保证借款 |  |  |
| 信用借款 |  |  |
| 减：一年内到期的长期借款 | -107,216,931 | -9,311,908 |
|  |  |  |
| 合计 | 326,332,464 | 336,605,481 |

长期借款分类的说明：

于 2014 年 12 月 31 日，本公司以账面价值人民币 24,487,559 元(2013 年 12 月 31 日人民币 24,992,709 元)的中关村永丰基地 III-14 及 III-16 地块土地使用权及价值为人民币 61,795,290 元(2013 年 12 月 31 日人民币 43,262,050 元)的地上在建工程为抵押，取得招商银行股份有限公

司北京清华园支行借款人民币 68,400,000 元(2013 年 12 月 31 日人民币 76,000,000 元)。

于 2014 年 12 月 31 日，本公司以账面价值人民币 47,145,559 元(2013 年 12 月 31 日人民币 48,346,707 元)的中关村永丰基地 III-10 及 III-12 地块土地使用权及价值为人民币 248,401,897 元(2013 年 12 月 31 日人民币 173,902,821 元)的地上在建工程为抵押，取得招商银行股份有限公

司北京清华园支行借款人民币 127,684,729 元(2013 年 12 月 31 日人民币 141,869,751 元)。

于 2014 年 12 月 31 日，本公司以账面价值人民币 48,225,631 元(2013 年 12 月 31 日人民币 49,239,118 元)的中关村永丰基地 III-22 地块土地使用权为抵押取得工商银行北京中关村支行借 款人民币 51,657,492 元(2013 年 12 月 31 日人民币 47,551,949 元)。

于 2014 年 12 月 31 日，用友(南昌)以账面价值人民币 34,176,813 元(2013 年 12 月 31 日人

民币 34,929,330 元)的土地使用权取得北京银行南昌分行借款人民币 185,807,174 元(2013 年 12

月 31 日：人民币 80,495,689 元)。

上述长期借款利率以中国人民银行公布的同期基准利率为准。 其他说明，包括利率区间：

## 46、 应付债券 (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2013 年第一期中期债券 | 498,082,310 | 496,602,262 |
|  |  |  |
| 合计 | 498,082,310 | 496,602,262 |

## (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）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券 名称 | 面值 | 发行 日期 | 债券 期限 | 发行 金额 | 期初 余额 | 本期 发行 | 按面值  计提利 息 | 溢折价摊 销 | 本期 偿还 | 期末 余额 |
| 2013  年第 一 期 中期 债券 | 500，  000，  000 | 2013  年 3 月 19  日 | 3 年 | 495,500,000 | 496,602,262 |  |  | 1,480,048 |  | 498,082,310 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | / | / | / | 495,500,000 | 496,602,262 |  |  | 1,480,048 |  | 498,082,310 |

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

**(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外的金 融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、 长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|  |  |  |
|  |  |  |

其他说明：

## 48、 长期应付职工薪酬 (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 |  |  |
| 二、辞退福利 |  |  |
| 三、其他长期福利 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  |  |

**(2) 设定受益计划变动情况** 设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、期初余额 |  |  |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 |  |  |
| 1.当期服务成本 |  |  |
| 2.过去服务成本 |  |  |
| 3.结算利得（损失以“－”表示） |  |  |
| 4、利息净额 |  |  |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成  本 |  |  |
| 1.精算利得（损失以“－”表示） |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 四、其他变动 |  |  |
| 1.结算时支付的对价 |  |  |
| 2.已支付的福利 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 五、期末余额 |  |  |

计划资产：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、期初余额 |  |  |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 |  |  |
| 1、利息净额 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 三、计入其他综合收益的设定收益  成本 |  |  |
| 1.计划资产回报（计入利息净额的  除外） |  |  |
| 2.资产上限影响的变动（计入利息 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 净额的除外） |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 四、其他变动 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 五、期末余额 |  |  |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、期初余额 |  |  |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 |  |  |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成  本 |  |  |
| 四、其他变动 |  |  |
| 五、期末余额 |  |  |

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

## 49、 专项应付款

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 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  | / |

其他说明：

## 50、 预计负债

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
| 对外提供担保 |  |  |  |
| 未决诉讼 |  |  |  |
| 产品质量保证 |  |  |  |
| 重组义务 |  |  |  |
| 待执行的亏损合同 |  |  |  |
| 其他 | 2,818,928 |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 2,818,928 |  | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、 递延收益

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 | 67,852,284 | 51,253,863 | 31,895,450 | 87,210,697 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 减：一年内到期  的递延收益 | -51,987,284 | -57,086,476 | -31,869,700 | -77,204,060 |  |
| 合计 | 15,865,000 | -5,832,613 | 25,750 | 10,006,637 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助  金额 | 本期计入营业  外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与  收益相关 |
| 基于安全可  靠基础软硬 件的事务处 理应用研究 与示范工程 | 16,362,000 | 5,324,400 |  | - | 21,686,400 | 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 | - | 11,540,000 |  | - | 11,540,000 | 与收益相关 |
| 面向大型行  业应用的共 性云计算基 础软件平台 研制与应用 | 11,400,000 | - |  | - | 11,400,000 | 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 |
| 支撑新型应  用模式的专 有云解决方 案研发及推 广 | - | 10,000,000 |  | - | 10,000,000 | 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 | - | 5,000,000 |  | - | 5,000,000 | 与收益相关 |
| 企业云平台 | - | 14,520,000 | 9,851,400 | - | 4,668,600 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关键技术北  京市工程实 验室 |  |  |  |  |  |  |
| 企业内部风  险管理控制 信息系统研 发及产业化 | 4,000,000 | - |  | - | 4,000,000 | 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 |
| 四川课题-  协同医疗卫 生服务支撑 关键技术研 究 | 1,549,000 | 718,500 |  | - | 2,267,500 | 与收益相关 |
| 基于云计算  的面向小微 企业的商务 管理服务项 目 | 10,000,000 | - | 10,000,000 | - | - | 与收益相关 |
| 基于企业内  部控制规范 的 IT 治理管 理系统研发 | 5,000,000 | - | 5,000,000 | - | - | 与收益相关 |
| 面向中小企  业的 CSP 公 共服务平台 | 2,200,000 | - | 2,200,000 | - | - | 与收益相关 |
| 面向中小企  业的电子商 务服务试点 项目 | 1,000,000 | 3,800,000 | 4,800,000 | - | - | 与收益相关 |
| 大型通用数  据库管理系 统与套件研 发与产业化 | 18,300 | - |  | 18,300 | - | 与收益相关 |
| 其他 | 3,322,984 | 350,963 | 25,750 | - | 3,648,197 | 与收益相关 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 67,852,284 | 51,253,863 | 31,877,150 | 18,300 | 87,210,697 | / |

其他说明：

## 52、 其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| 合计 |  |  |

其他说明：

## 53、 股本

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、一） | | | | | 期末余额 |
| 发行  新股 | 送  股 | 公积金  转股 | 其他 | 小计 |
| 股份  总数 | 971,174,633 | 6,763,589 |  | 194,234,927 | -754,142 | 200,244,374 | 1,171,419,007 |

其他说明：

根据 2014 年 4 月 8 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过的《2013 年度利润分配方案及资

本公积金转增股本方案》，本公司以总股本 971,174,633 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2

股，共计转增 194,234,927 股；本公司于 2014 年 11 月 6 日发行限制性股票 1,631,533 股，实际

募集资金人民币 17,147,411 元，其中新增注册资本人民币 1,631,533 元，计入资本公积人民币

15,515,878 元；本公司于 2014 年 11 月 27 日注销股份回购的股份 754,142 股，成交金额为人民

币 4,248,335 元，冲减股本溢价人民币 3,494,193 元计入资本公积科目。上述事项所导致的股本 变动业经北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，并于出具了天圆全验字(2014)第 00010038 号验资报告。2014 年 10 月 10 日，第六届董事会 2014 年第五次会议审议通过了《公司

关于股权激励计划股票期权符合行权条件的议案》，股票期权行权导致股份增加 5,132,056 股，

实际募集资金人民币 52,731,875 元，其中新增注册资本人民币 5,132,056 元，计入资本公积人民

币 47,599,819 元。本次股本变动业经北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了

天圆全验字(2014) 00010040 号验资报告。根据 2014 年 10 月 10 日召开的公司第六届董事会 2014 年第五次会议审议通过的《公司关于股权计划限制性股票符合解锁条件的议案》，2014 年解锁的 限制性股票为 8,026,808 股。

经上述股本变动后，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司共发行股份 1,171,419,007 股，注册资

本为人民币 1,171,419,007 元，每股价值人民币 1 元。

## 54、 其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外的金融 工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |  |  |

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：

其他说明:

## 55、 资本公积

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） | 334,702,541 | 472,025,244 | 197,729,120 | 608,998,665 |
| 其他资本公积 | 19,338,160 | 120,046 | - | 19,458,206 |
| 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 |
| 股权激励成本 | 98,971,781 | 69,131,600 | 44,678,312 | 123,425,069 |
| 转让/受让少数股  东股权 | -45,007,646 | - | - | -45,007,646 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 446,122,337 | 541,276,890 | 242,407,432 | 744,991,795 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年股本溢价增加主要是由于畅捷通于2014年6月26日在香港联交所主板上市收到的募集资 金中股本溢价部分、收到本年发行限制性股票的出资款形成股本溢价部分以及结转已行权的股票 期权相关的股权激励成本。本年股本溢价减少是由于公司根据2013年度利润分配方案将资本公积 转增股本以及回购股份所致。

## 56、 库存股

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 | - | 4,248,335 | 4,248,335 | - |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | - | 4,248,335 | 4,248,335 | - |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于2014年10月10日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《公司关于作废部分 已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》，决定回购部分已授予但尚未 解锁的限制性股票。上述已授予但尚未解锁的限制性股票共计754,142股，已于2014年11 月27日完成注销。本次回购成交金额为人民4,248,335元，冲减股本溢价人民币3,494,193 元计入资本公积科目。

本公司于2013年1月实施了三次回购，回购股份数量为17,813,603股，支付总金额为人民币 179,763,457元。本公司已向上海证券交易所和中国证券登记结算有限公司上海分公司申请 注销上述回购股份共计19,837,802股，股票注销日为2013年1月11日，注销完成后公司已办

理工商变更登记手续等相关事宜。本次回购股份完成后，公司总股本从979,084,040股减少 至959,246,238股。

## 57、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初 余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末 余额 |
| 本期所 得税前 发生额 | 减：前期  计入其他 综合收益 当期转入 损益 | 减：所 得税费 用 | 税后归 属于母 公司 | 税后归 属于少 数股东 |
| 一、以后不能  重分类进损益 的其他综合收 益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：重新计  算设定受益计 划净负债和净 资产的变动 |  |  |  |  |  |  |  |
| 权益法下在  被投资单位不 能重分类进损 益的其他综合 收益中享有的 份额 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、以后将重  分类进损益的 其他综合收益 | -1,899,063 | 941,655 |  |  |  |  | -957,408 |
| 其中：权益法  下在被投资单 位以后将重分 类进损益的其 他综合收益中 享有的份额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 可供出售金  融资产公允价 值变动损益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 持有至到期  投资重分类为 可供出售金融 资产损益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 现金流量套  期损益的有效 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 部分 |  |  |  |  |  |  |  |
| 外币财务报  表折算差额 | -1,899,063 | 941,655 |  |  |  |  | -957,408 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他综合收益  合计 | -1,899,063 | 941,655 |  |  |  |  | -957,408 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、 专项储备

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 |
| 安全生产费 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、 盈余公积

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 | 378,127,621 | 45,836,669 |  | 423,964,290 |
| 任意盈余公积 | 144,761,808 | 22,918,334 |  | 167,680,142 |
| 储备基金 |  |  |  |  |
| 企业发展基金 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合计 | 522,889,429 | 68,755,003 |  | 591,644,432 |

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 2015 年 3

月 19 日董事会提议，本公司按 2014 年净利润 5%计提任意盈余公积。

## 60、 未分配利润

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 |  |  |
| 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 | 1,288,918,332 | 1,000,370,930 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利  润 | 550,250,599 | 547,902,307 |
| 减：提取法定盈余公积 | 45,836,669 | 45,003,771 |
| 提取任意盈余公积 | 22,918,334 | 22,501,886 |
| 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 | 291,352,390 | 191,849,248 |
|  |  |  |
| 期末未分配利润 | 1,479,061,538 | 1,288,918,332 |

调整期初未分配利润明细： 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 元。

## 61、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,287,338,678 | 1,409,328,577 | 4,303,117,860 | 1,641,046,144 |
| 其他业务 | 86,903,279 | 11,363,922 | 59,572,914 | 4,300,404 |
| 合计 | 4,374,241,957 | 1,420,692,499 | 4,362,690,774 | 1,645,346,548 |

## 62、 营业税金及附加

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 | 7,018,695 | 5,632,051 |
| 城市维护建设税 | 26,962,726 | 22,736,212 |
| 教育费附加 | 20,512,888 | 19,190,429 |
| 资源税 |  |  |
| 其他 | 2,048,967 | 5,437,331 |
|  |  |  |
| 合计 | 56,543,276 | 52,996,023 |

其他说明：

## 63、 销售费用

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 | 718,621,267 | 655,608,425 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 业务宣传费 | 106,142,648 | 105,223,848 |
| 业务招待费 | 85,802,135 | 86,061,483 |
| 差旅费 | 99,401,388 | 89,500,974 |
| 咨询服务费 | 35,419,244 | 39,043,752 |
| 办公费 | 23,046,157 | 23,773,352 |
| 折旧及摊销 | 4,928,538 | 7,635,725 |
| 租赁费及物业管理费 | 6,005,546 | 6,654,579 |
| 其他 | 13,239,725 | 13,477,424 |
| 合计 | 1,092,606,648 | 1,026,979,562 |

其他说明：

## 64、 管理费用

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 | 952,996,101 | 835,528,675 |
| 业务宣传费 | 14,347,667 | 13,409,297 |
| 业务招待费 | 26,576,741 | 25,822,276 |
| 差旅费 | 61,050,440 | 58,945,393 |
| 咨询服务费 | 87,482,874 | 56,682,822 |
| 办公费 | 34,460,965 | 41,643,514 |
| 折旧及摊销 | 79,216,819 | 92,250,096 |
| 租赁费及物业管理费 | 70,106,616 | 79,856,482 |
| 其他 | 31,151,100 | 38,128,743 |
| 合计 | 1,357,389,323 | 1,242,267,298 |

其他说明：

## 65、 财务费用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 127,969,877 | 101,919,469 |
| 减：利息收入 | -21,451,541 | -8,277,891 |
| 减：利息资本化金额 | -25,475,759 | -16,013,899 |
| 汇兑(收益)/损失 | 1,464,380 | -872,601 |
| 其他 | 1,620,552 | 1,341,161 |
| 合计 | 84,127,509 | 78,096,239 |

其他说明：

## 66、 资产减值损失

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 | 90,074,801 | 86,679,931 |
| 二、存货跌价损失 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |  |  |
| 四、持有至到期投资减值损失 |  |  |
| 五、长期股权投资减值损失 |  |  |
| 六、投资性房地产减值损失 |  |  |
| 七、固定资产减值损失 |  |  |
| 八、工程物资减值损失 |  |  |
| 九、在建工程减值损失 |  |  |
| 十、生产性生物资产减值损失 |  |  |
| 十一、油气资产减值损失 |  |  |
| 十二、无形资产减值损失 |  |  |
| 十三、商誉减值损失 |  |  |
| 十四、其他 |  |  |
| 合计 | 90,074,801 | 86,679,931 |

其他说明：

## 67、 公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

## 68、 投资收益

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 | 10,487,338 | 3,425,699 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 471,791 |  |
| 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 | 965,413 | 3,173,949 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 处置可供出售金融资产取得的投资  收益 | 6,022,870 | 74,925,673 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价  值重新计量产生的利得 |  |  |
| 其他 | 7,487,786 | 1,490,220 |
|  |  |  |
| 合计 | 25,435,198 | 83,015,541 |

其他说明：

## 69、 营业外收入

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 | 652,596 | 502,669 | 652,596 |
| 其中：固定资产处置  利得 | 652,596 | 502,669 | 652,596 |
| 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 | 59,218,478 | 68,807,519 | 59,218,478 |
| 增值税退税返还 | 257,801,039 | 265,297,174 |  |
| 罚款净收入 | 33,938 | 234,646 | 33,938 |
| 其他 | 2,514,316 | 3,875,475 | 2,514,316 |
| 合计 | 320,220,367 | 338,717,483 | 62,419,328 |

计入当期损益的政府补助

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 |
| 基于云计算的面向小  微企业的商务管理服 务项目 | 10,000,000 | - | 与收益相关 |
| 企业云平台关键技术  北京市工程实验室 | 9,851,400 | - | 与收益相关 |
| 面向居民健康管理的  移动平台 | 7,800,000 | - | 与收益相关 |
| 地方财政补贴 | 6,944,000 | 6,597,881 | 与收益相关 |
| 高新企业奖励 | 5,226,599 | - | 与收益相关 |
| 基于企业内部控制基  本规范的 IT 治理管理 系统研发 | 5,000,000 | - | 与收益相关 |
| 面向中小企业的电子  商务服务试点项目 | 4,800,000 | - | 与收益相关 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 面向中小企业的 CPS  公共服务平台项目 | 2,200,000 | - | 与收益相关 |
| 企业移动平台应用服  务创新与产业生态链 建设 | 2,000,000 | - | 与收益相关 |
| 企业研发投入专项补  贴 | 700,000 | - | 与收益相关 |
| 北京市工业发展资金  中企业技术中心创新 能力专项支持资金 | 680,000 | - | 与收益相关 |
| 2012 电子信息产业振  兴和技术改造中央投 资项目 | - | 20,000,000 | 与收益相关 |
| 用友高端企业管理软  件与服务产业化推广 | - | 10,000,000 | 与收益相关 |
| 大型通用数据库管理  系统与套件研发与产 业化项目 | - | 6,541,700 | 与收益相关 |
| 面向福建省内跨区域  医保协同服务应用示 范课题费 | - | 4,100,000 | 与收益相关 |
| 国家 863 计划:业务驱  动的多企业资源协同 管理系统研发 | - | 3,040,000 | 与收益相关 |
| 北京市高新技术成果  转化项目基金 | - | 3,000,000 | 与收益相关 |
| 重大科技成果转化奖  励 | - | 3,000,000 | 与收益相关 |
| "基于 SOA 架构的新一  代企业管理应用系统 (U9)研发及产业化" | - | 2,000,000 | 与收益相关 |
| 广州市发改委服务业  专项资金 | - | 2,000,000 | 与收益相关 |
| 可再生能源奖励 | - | 1,454,640 | 与收益相关 |
| 小巨人专项资金-第四  代 DMS 系统、精益订单 管理与产销协同信息 系统 | - | 1,300,000 | 与收益相关 |
| 国家 863 计划：RFID  的信息集成管理技术 研究与开发 | - | 1,190,000 | 与收益相关 |
| 产业发展专项资金重  大项目补贴 | - | 550,000 | 与收益相关 |
| 中关村国家自主创新  示范区产业技术联盟 专项资金 | - | 530,000 | 与收益相关 |
| 科研课题补助款——  OTD 项目 | - | 10,000 | 与收益相关 |
| 其他 | 4,016,479 | 3,493,298 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 59,218,478 | 68,807,519 | / |

其他说明：

于 2014 年度及 2013 年度，本集团所获得的政府补助均为与收益相关。

## 70、 营业外支出

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 | 707,685 | 1,140,144 | 707,685 |
| 其中：固定资产处置  损失 | 707,685 | 1,140,144 | 707,685 |
| 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 | 1,162,870 | 1,706,000 | 1,162,870 |
| 其他 | 4,769,765 | 2,147,304 | 4,769,765 |
|  |  |  |  |
| 合计 | 6,640,320 | 4,993,448 | 6,640,320 |

其他说明：

## 71、 所得税费用 (1) 所得税费用表

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 | 42,441,390 | 76,957,245 |
| 递延所得税费用 | -173,637 | 1,448,429 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 42,267,753 | 78,405,674 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | 611,823,146 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 61,182,315 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -6,608,672 |
| 调整以前期间所得税的影响 |  |
| 非应税收入的影响 |  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 43,627,951 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 | -12,067,798 |

|  |  |
| --- | --- |
| 的影响 |  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差  异或可抵扣亏损的影响 |  |
| 归属于联营企业的损益的影响 | -1,049,480 |
| 无需纳税的收入的影响 | -31,643,828 |
| 当年研发费 50%加计扣除的影响 | -18,534,435 |
| 汇算清缴差异 | -220,045 |
| 未确认的税务亏损的影响 | 7,581,745 |
| 所得税费用 | 42,267,753 |

其他说明：

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。

根据 2013 年 12 月 6 日国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国家税 务总局联合发布的发改高技[2013]2458 号文件，公司列于 2013-2014 年度国家规划布局内重点软 件企业和集成电路设计企业名单中，2013 年和 2014 年均可享受 10%的企业所得税优惠税率。

注 2． 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 2014 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，按照税务机构备案的比例在总分支机构之间进行分配，然后总分支机构以分配到的 应纳税所得额乘以各自适用的税率计算得到实际应纳所得税费用，根据其与预缴的所得税额之差 额进行补缴或退税。

根据国家税务总局于 2009 年 4 月 29 日颁布的《国家税务总局关于跨地区经营汇总纳税企业 所得税征收管理若干问题的通知》(国税函[2009]221 号)文件的要求，本公司属于跨地区经营汇 总纳税企业，应按照企业适用统一的税率计算并缴纳企业所得税。本公司于 2014 年度计算企业所 得税时已经按照总机构统一的税率即 10%计算并交纳企业所得税，因此于 2014 年度，除适用不同 税率的子公司外，本公司无分公司适用不同税率的影响。适用不同税率的子公司参见附注六、1。

主要为增值税退税、政府补助和收到国内企业的分红无需纳税。参见附注六、1 及附注七、 69。

注 4． 根据《财政部国家税务总局关于促进企业技术进步有关财务税收问题的通知》(财工 字[1996]41 号)和《国家税务局关于促进企业技术进步有关税收问题的补充通知》(国税发 [1996]152 号)规定，盈利企业研究开发新产品、新技术、新工艺所发生的各项费用，比上年实际 发生额增长达到 10%以上(含 10%)，其当年实际发生的费用除按规定据实列支外，年终经由主管税

务机关审核批准后，可再按其实际发生额的 50%，直接抵扣当年应纳税所得额(以下简称“加计扣 除”)。本公司已于以前年度获得主管税务机关批准就本公司的研究及开发费用在税前按实际发生 额的 50%加计扣除。本公司预计 2014 年度的加计扣除仍可获得其主管税务机关的批准，故本年度 仍扣除与研究开发费用的 50%有关的所得税。

注 5.主要为超出按税法规定的可在税前列支标准的业务招待费、折旧及坏账准备对所得税费 用的影响。

注 6.根据《中华人民共和国企业所得税法》企业纳税年度发生的亏损，准予向以后年度结转， 用以后年度的所得弥补，但结转年限最长不得超过五年。本集团分子公司存在以前年度的亏损但 未确认递延所得税资产，故对本年所得税产生影响。

**72、 其他综合收益** 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：

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 | 78,576,892 | 60,331,369 |
| 其他营业收入 | 86,903,279 | 56,290,841 |
| 其他 | 2,548,254 | 10,110,121 |
| 合计 | 168,028,425 | 126,732,331 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 差旅费 | 160,451,828 | 148,446,367 |
| 业务宣传费 | 120,490,315 | 118,633,145 |
| 租赁费及物业管理费 | 76,112,162 | 86,511,061 |
| 业务招待费 | 112,378,876 | 111,883,759 |
| 咨询服务费 | 122,902,118 | 95,726,574 |
| 其他 | 119,621,537 | 56,469,603 |
| 合计 | 711,956,836 | 617,670,509 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 理财产品投资收益 | 7,487,786 | 1,490,220 |
| 存款利息收入 | 19,856,330 | 8,277,891 |
| 合计 | 27,344,116 | 9,768,111 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  |  |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 发行企业债券 |  | 495,500,000 |
|  |  |  |
| 合计 |  | 495,500,000 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 股票回购 | 4,248,335 | 179,864,027 |
| 合计 | 4,248,335 | 179,864,027 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、 现金流量表补充资料 (1) 现金流量表补充资料

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 | 569,555,393 | 568,659,075 |
| 加：资产减值准备 | 90,074,801 | 86,679,931 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产  性生物资产折旧 | 71,257,966 | 73,210,118 |
| 无形资产摊销 | 29,578,968 | 23,385,125 |
| 长期待摊费用摊销 | 12,849,304 | 16,309,638 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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） | 55,089 | 637,475 |
| 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） | 82,506,957 | 76,755,078 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -25,435,198 | -83,015,541 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”  号填列） | 298,021 | 2,320,730 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”  号填列） | -471,658 | -872,301 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -371,684 | -2,362,710 |
| 经营性应收项目的减少（增加以  “－”号填列） | -264,625,851 | -147,601,846 |
| 经营性应付项目的增加（减少以  “－”号填列） | 169,898,501 | 182,974,884 |
| 其他 | 69,131,600 | 12,989,800 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 804,302,209 | 810,069,456 |
| **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 | 2,929,397,594 | 2,076,851,106 |
| 减：现金的期初余额 | 2,076,851,106 | 1,679,570,661 |
| 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 | 852,546,488 | 397,280,445 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |  |
|  |  |
|  |  |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 |  |
|  |  |
|  |  |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 2,182,925 |
|  |  |
|  |  |
| 取得子公司支付的现金净额 | 2,182,925 |

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |  |
|  |  |
|  |  |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 |  |
|  |  |
|  |  |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |  |
|  |  |
|  |  |
| 处置子公司收到的现金净额 | 0 |

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 2,929,397,594 | 2,076,851,106 |
| 其中：库存现金 | 3,851,131 | 1,303,974 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,925,546,463 | 2,075,547,132 |
| 可随时用于支付的其他货币资  金 |  |  |
| 可用于支付的存放中央银行款  项 |  |  |
| 存放同业款项 |  |  |
| 拆放同业款项 |  |  |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,929,397,594 | 2,076,851,106 |
| 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：

**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：

## 76、 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 34,006,274 | 履约保证金 |
| 应收票据 |  |  |
| 存货 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 固定资产 |  |  |
| 无形资产 | 154,035,562 | 取得银行借款抵押 |
| 在建工程 | 310,197,187 | 取得银行借款抵押 |
|  |  |  |
| 合计 | 498,239,023 | / |

其他说明：

## 77、 外币货币性项目 (1). 外币货币性项目：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币  余额 |
| 货币资金 |  |  |  |
| 其中：美元 | 1,142,049 | 6.119 | 6,988,198 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 | 10,641,802 | 0.7889 | 8,395,317 |
| 日元 | 1,438,301 | 0.0514 | 73,887 |
| 新加坡元 | 1,428,484 | 4.6396 | 6,627,594 |
| 澳门元 | 6,358,446 | 0.7771 | 4,941,148 |
| 台币 | 17,848,304 | 0.1961 | 3,500,052 |
| 马来西亚令吉 | 527,421 | 1.7625 | 929,580 |
| 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 |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

其他说明：

## (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位 币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

**78、 套期** 按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

## 79、 其他

## 八、合并范围的变更

## 1、 非同一控制下企业合并

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

除附注九、1 的说明外，合并财务报表范围与上年度一致。

## (2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 合并成本 |  |
| --现金 |  |
| --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 |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 |  |
| 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 |  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | XX 公司 | |
| 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： |  |  |
| 货币资金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收款项 |  |  |
| 存款 |  |  |
| 固定资产 |  |  |
| 无形资产 |  |  |
| 文本:13 |  |  |
| 负债： |  |  |
| 借款 |  |  |
| 应付款项 |  |  |
| 递延所得税负  债 |  |  |
|  |  |  |
| 净资产 |  |  |
| 减：少数股东  权益 |  |  |
| 取得的净资产 |  |  |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(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且在报告期内取得控制权的交易

□适用 □不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方 名称 | 购买日之前 原持有股权 在购买日的 账面价值 | 购买日之前 原持有股权 在购买日的 公允价值 | 购买日之前  原持有股权 按照公允价 值重新计量 产生的利得 或损失 | 购买日之前原持 有股权在购买日 的公允价值的确 定方法及主要假 设 | 购买日之前与原 持有股权相关的 其他综合收益转 入投资收益的金 额 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

其他说明：

## (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

## (6). 其他说明：

## 2、 同一控制下企业合并

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被合 并方 名称 | 企业合并 中取得的 权益比例 | 构成同一 控制下企 业合并的 依据 | 合并 日 | 合并日 的确定 依据 | 合并当  期期初 至合并 日被合 并方的 收入 | 合并当  期期初 至合并 日被合 并方的 净利润 | 比较期 间被合 并方的 收入 | 比较期 间被合 并方的 净利润 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

## (2). 合并成本

|  |  |
| --- | --- |
| 合并成本 |  |
| --现金 |  |
| --非现金资产的账面价值 |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值 |  |
| --或有对价 |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | XX 公司 | |
| 合并日 | 上期期末 |
| 资产: |  |  |
| 货币资金 |  |  |
| 应收款项 |  |  |
| 存货 |  |  |
| 固定资产 |  |  |
| 无形资产 |  |  |
|  |  |  |
| 负债: |  |  |
| 借款 |  |  |
| 应付款项 |  |  |
|  |  |  |
| 净资产 |  |  |
| 减：少数股东  权益 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 取得的净资产 |  |  |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、 反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、 合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**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

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 股权处置 价款 | 股权处置 比例（%） | 股权处置 方式 | 丧失控制 权的时点 | 丧失控制权 时点的确定 依据 | 处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额 | 丧失控制权 之日剩余股 权的比例 | 丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值 | 丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值 | 按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失 | 丧失控制权之 日剩余股权公 允价值的确定 方法及主要假 设 | 与原子公  司股权投 资相关的 其他综合 收益转入 投资损益 的金额 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用□不适用

一揽子交易

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 股权处 置时点 | 股权 处置 价款 | 股权处 置比例  （%） | 股权处 置方式 | 处置价款与  处置投资对 应的合并财 务报表层面 享有该子公 司净资产份 额的差额 | 丧失控 制权的 时点 | 丧失控 制权时 点的确 定依据 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例 | 丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值 | 丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值 | 按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失 | 丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设 | 与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额 | 丧失控制权之前的 各步交易处置价款 与处置投资对应的 合并财务报表层面 享有该子公司净资 产份额的差额 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

其他说明：

非一揽子交易

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 股权处 置时点 | 股权处 置价款 | 股权处置 比例（% | 股权处  ）置方式 | 处置价款与处  置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额 | 丧失控制 权的时点 | 丧失控 制权时 点的确 定依据 | 丧失控制 权之日剩 余股权的 比例 | 丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值 | 丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值 | 按照公允  价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失 | 丧失控制权之 日剩余股权公 允价值的确定 方法及主要假 设 | 与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

其他说明：

**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：

根据第五届董事会 2014 年第二次会议决议，本公司于 2014 年 1 月 28 日以现金人民币 100,000,000 元出资成立用友优普，持股比例为 100%。截至

2014 年 12 月 31 日，相关工商登记已完成。

根据第六届董事会 2014 年第三次会议决议，本公司于 2014 年 8 月 15 日与创新投资、深圳力合金融控股有限公司、深圳合力成邦投资管理中心（有

限合伙）共同发起设立友金所。截至 2014 年 12 月 31 日，相关工商登记已完成。

根据第五届董事会 2014 年第一次会议决议，本公司于 2014 年 1 月 9 日与畅捷通、用友政务、用友汽车、用友烟草、用友医疗、用友金融、用友新

道、北京友畅通天投资管理中心(有限合伙)、北京友云通天投资管理中心(有限合伙)共同出资设立用友移动。截至 2014 年 12 月 31 日，相关工商登记已 完成。

## 6、 其他

## 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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 深圳巿灏麓梵科技有  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 |
| 武汉用友软件有限责  任公司(以下简称“武 汉用友”) | 武汉市 | 武汉市 | 计算机软/硬  件及电子行 业 | 100 | - | 设立或投资 |
| 广东用友软件有限公  司 | 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 INTERNATIO  NAL HOLDINGS.,LTD  . (以下简称  “ YONYOU INTER NATIONAL”) | 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 |
| 北京用友华表软件技  术有限公司 | 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 |
| 北京用友艾福斯软件  系统有限公司 | 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 |
| 北京用友政务软件有  限公司 | 北京市 | 北京市 | 计算机软/硬  件、技术咨询 及电子行业 | 94.5 | - | 设立或投资 |
| 用友金融信息技术有  限公司 | 北京市 | 北京市 | 计算机软/硬  件/网络、技 术咨询及电 子行业 | 100 | - | 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 | 沈阳市 | 沈阳市 | 计算机软/硬 | 90 | 10 | 设立或投资 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 司(以下简称“沈阳用  友”) |  |  | 件/技术咨询  及电子行业 |  |  |  |
| 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 |
| 厦门用友烟草软件有  限责任公司 | 厦门市 | 厦门市 | 计算机软/硬  件/电子行业 | 76 | - | 设立或投资 |
| 深圳用友软件有限公  司(以下简称“深圳用 友”)(注 5) | 深圳市 | 深圳市 | 计算机软/硬  件/耗材、电 子行业 | 90 | 10 | 设立或投资 |
| 山东用友软件技术有  限公司(以下简称“山 东用友”) | 济南市 | 济南市 | 计算机软/硬  件/耗材、技 术咨询、电子 行业 | 90 | 10 | 设立或投资 |
| 江西用友软件有限责  任公司(以下简称“江 西用友”) | 南昌市 | 南昌市 | 计算机软/硬  件/耗材、电 子行业 | 100 | - | 设立或投资 |
| 湖南用友软件有限公  司(以下简称“湖南用 友”) | 长沙市 | 长沙市 | 计算机软/硬  件/咨询行业 | 90 | 10 | 设立或投资 |
| 内蒙古用友软件技术  有限公司(以下简称 “内蒙古用友”) | 呼和浩特市 | 呼和浩特市 | 计算机软/硬  件/咨询行业 | 90 | 10 | 设立或投资 |
| 用友医疗卫生信息系  统有限公司 | 北京市 | 北京市 | 计算机软件/  系统集成/咨 询行业 | 80 | - | 设立或投资 |
| 用友(南昌)产业基地  发展有限公司(以下 简称“用友(南昌)”) | 南昌市 | 南昌市 | 房地产业/金  融投资业/计 算机软、硬件 和耗材、电子 行业 | 100 | - | 设立或投资 |
| 天津滨海用友软件有  限公司(以下简称“滨 海用友”) | 天津市 | 天津市 | 计算机技术  及产品 | 90 | 10 | 设立或投资 |
| 三亚用友软件科技有  限公司(以下简称“三 亚用友”) | 三亚市 | 三亚市 | 软件研发和  销售，IT 服 务，技术交流 和培训 | 100 | - | 设立或投资 |
| 北京用友幸福投资管  理有限公司(以下简 称“幸福投资”)(注 6) | 北京市 | 北京市 | 投资管理 | 80 | - | 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 |
| 畅捷通信息技术股份 | 北京市 | 北京市 | 计算机软/硬 | 68.94 | 3.38 | 设立或投资 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司 (注 1) |  |  | 件/耗材、电  子行业 |  |  |  |
| 用友汽车信息科技  (上海)有限公司 | 上海市 | 上海市 | 计算机软件/  系统集成/咨 询行业 | 99 | 1 | 非同一控制  企业合并 |
| 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 |
| 用友新道科技有限公  司 | 三亚市 | 三亚市 | 计算机软件/  管理培训 | 74.67 | - | 设立或投资 |
| 用友云达信息技术服  务(南昌)有限公司 | 南昌市 | 南昌市 | 计算机软件/  系统集成/咨 询行业 | 100 | - | 设立或投资 |
| 用友优普信息技术有  限公司 (注 2) | 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  融服务交易所有限公 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 | 60 | 10 | 设立或投资 |
| 用友移动通信技术服  务有限公司(注 4) | 北京市 | 北京市 | 计算机软硬  件及设备行 业 | 30.2 | 49.8 | 设立或投资 |
| 北京用友审计软件有  限公司 | 北京市 | 北京市 | 计算机软、硬  件/系统集成 行业 | 82 | - | 非同一控制  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。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注1. 畅捷通于2014年6月26日在香港联交所主板上市交易，股票代码为1588。本次畅捷通共 发行55,000,000股H股，发行价为每股16.38港元。发行完成后畅捷通总股本为217,181,666股，本 公司持有149,732,474股，占畅捷通发行完成后总股本的68.94%，幸福投资持有670,784股，占畅 捷通发行完成后总股本的0.31%，创新投资持有6,656,255股，占畅捷通公司发行完成后总股本的 3.07%。

注 2. 根据第五届董事会 2014 年第二次会议决议，本公司于 2014 年 1 月 28 日以现金人民币

100,000,000 元出资成立用友优普，持股比例为 100%。截至 2014 年 12 月 31 日，相关工商登记已 完成。

注 3. 根据第六届董事会 2014 年第三次会议决议，2014 年 8 月 15 日本公司与深圳力合金融 控股有限公司、创新投资、深圳合力成邦投资管理中心（有限合伙）共同发起设立友金所。截至 2014 年 12 月 31 日，相关工商登记已完成。

注 4. 根据第五届董事会 2014 年第一次会议决议，2014 年 1 月 9 日本公司与畅捷通、用友政 务、用友汽车、用友烟草、用友医疗、用友金融、用友新道、北京友畅通天投资管理中心(有限合 伙)、北京友云通天投资管理中心(有限合伙)共同出资设立用友移动。截至 2014 年 12 月 31 日， 相关工商登记已完成。

注 5. 根据第六届董事会 2014 年第九次会议决议，本公司于 2014 年 12 月 15 日以现金人民

币 54,000,000 元向深圳用友增资，浙江用友以现金人民币 6,000,000 元向深圳用友增资。截至

2014 年 12 月 31 日，相关工商登记已完成。

注 6. 2014 年 11 月 13 日，幸福投资与 5 位骨干员工签订增资扩股协议，5 位骨干员工以现 金人民币 1,573,800 元出资，获取幸福投资 20%股权。转让完成后，本公司持有幸福投资 80%股权。 截至 2014 年 12 月 31 日，相关工商登记变更已完成。

## (2). 重要的非全资子公司

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 | 27.68% | 4,269,597 | 3,226,956 | 356,432,623 |
| 用友政务 | 5.50% | 5,345,942 | 3,025,000 | 16,189,510 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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 | 1,193,09  9,328 | 150,339,  448 | 1,34  3,43  8,77  6 | 98,5  83,0  51 | 776,  735 | 99,3  59,7  86 | 580,  392,  270 | 104,  950,  498 | 685,  342,  768 | 114,  701,  683 | - | 114,  701,  683 |
| 用友政务 | 571,431,  708 | 48,680,1  37 | 620,  111,  845 | 300,  762,  936 | 25,1  10,2  54 | 325,  873,  190 | 569,  364,  120 | 43,7  69,5  19 | 613,  133,  639 | 341,  860,  359 | 19,0  90,1  41 | 360,  950,  500 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 339,207,330 | 96,925,185 | 96,850,434 | 98,252,689 | 316,929,055 | 120,150,265 | 120,023,891 | 122,087,505 |
| 用  友 政 务 | 574,354,488 | 97,198,944 | 97,198,944 | 88,451,065 | 508,096,162 | 42,146,316 | 42,146,316 | 106,310,782 |

其他说明：

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

## (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：

其他说明：

## 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 (1).在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

## (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：

单位:元 币种:人民币

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

其他说明

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益 (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联营 企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或  联营企业投资 的会计处理方 法 |
| 直接 | 间接 |
| 致远协创 | 北京市 | 北京市 | 技术开发，技术转让、  技术咨询、技术服务、 计算机技术培训、基础 软件服务：应用软件服 务、计算机系统服务、 销售计算机、软件及辅 助设备、电子产品、机 械设备 | 35 | - | 权益法 |
| 西玛商用表单 | 北京市 | 北京市 | 技术推广服务、销售打  印纸、磁盘、计算机专 用账页、账夹、计算机 及外围设备、文具用品、 计算机软件制作、计算 机技术服务、技术培训、 技术进出口 | 30 | - | 权益法 |
| 西玛永泰 | 北京市 | 北京市 | 技术推广服务、销售文  具用品、计算机、软件 及辅助设备、电子产品、 日用品、计算机技术培 训、货物进出口、技术 进出口、代理进出口 | 30 | - | 权益法 |
| 幸福联创 | 北京市 | 北京市 | 项目投资、投资管理、  资产管理 | 36.11 | 2.78 | 权益法 |
| YUNANO | 法国巴黎 | 法国巴黎 | 与互联网相关的所有软  硬件产品的研发、制造 和销售服务 | - | 30 | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

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 | |
|  |  |  |  |
| 流动资产 |  |  |  |  |
| 其中：现金和现金等价物 |  |  |  |  |
| 非流动资产 |  |  |  |  |
| 资产合计 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 流动负债 |  |  |  |  |
| 非流动负债 |  |  |  |  |
| 负债合计 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |
| 调整事项 |  |  |  |  |
| --商誉 |  |  |  |  |
| --内部交易未实现利润 |  |  |  |  |
| --其他 |  |  |  |  |
| 对合营企业权益投资的账面价  值 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 存在公开报价的合营企业权益  投资的公允价值 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 营业收入 |  |  |  |  |
| 财务费用 |  |  |  |  |
| 所得税费用 |  |  |  |  |
| 净利润 |  |  |  |  |
| 终止经营的净利润 |  |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |  |
| 综合收益总额 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的  股利 |  |  |  |  |

其他说明

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

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 | |
|  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |
| 调整事项 |  |  |  |  |
| --商誉 |  |  |  |  |
| --内部交易未实现利润 |  |  |  |  |
| --其他 |  |  |  |  |
| 对联营企业权益投资的账面  价值 |  |  |  |  |
| 存在公开报价的联营企业权  益投资的公允价值 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 营业收入 |  |  |  |  |
| 净利润 |  |  |  |  |
| 终止经营的净利润 |  |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |  |
| 综合收益总额 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 本年度收到的来自联营企业  的股利 |  |  |  |  |

其他说明

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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 | 134,730,818 | 56,872,877 |
| 下列各项按持股比例计算的  合计数 |  |  |
| --净利润 | 10,487,338 | 3,425,699 |
| --其他综合收益 |  |  |
| --综合收益总额 | 10,487,338 | 3,425,699 |

其他说明

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

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联营企  业名称 | 累积未确认前期累计  的损失 | 本期未确认的损失  （或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的  损失 |
| YUNANO |  | 5,388,540 | 5,388,540 |
|  |  |  |  |

其他说明

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、 重要的共同经营

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额(%) | |
| 直接 | 间接 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**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：

## 6、 其他

## 十、与金融工具相关的风险 1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2014年

金融资产 — 贷款和应收款项

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014年12月31日 | | | 2013年12月31日 | | |
| 货币资金 | 2,963,403,868 | | | 2,099,836,650 | | |
| 应收票据 | 37,513,638 | | | 39,126,333 | | |
| 应收账款 | 1,476,189,106 | | | 1,393,526,603 | | |
| 应收利息 | 1,595,211 | | | - | | |
| 其他应收款 | 167,839,581 | | | 85,221,462 | | |
| 其他流动资产(理财产品) |  | | 246,080,000 |  | | 70,000,000 |
|  |  |
| 合计 |  | 4,892,621,404 | |  | 3,687,711,048 | |
|  | |  | |
| 金融资产 — 可供出售金融资产 |  |  | 370,320,681 |  |  | 362,685,681 |

金融负债 — 其它金融负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
| 短期借款 | 1,268,000,000 | 1,020,000,000 |
| 应付账款 | 400,369,531 | 362,638,549 |
| 应付利息 | 21,137,671 | 21,137,671 |
| 其他应付款 | 201,827,655 | 195,293,834 |
| 一年内到期的长期借款 | 107,216,931 | 9,311,908 |
| 长期借款 | 326,332,464 | 336,605,481 |
| 应付债券 | 498,082,310 | 496,602,262 |
| 合计 | 2,822,966,562 | 2,441,589,705 |

## 2. 金融工具风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、可供出售金融资产、其他流动资产、短期借款、长 期借款、应付债券、应收利息和应付利息等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运 营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应付账 款、应收票据、应付票据、其他应收款和其他应付款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。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、可供出售金融资产及其他应收款等，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。信用风险集中 按照客户、地理区域和行业进行管理。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2014年12月31日，本公司认为本集团金融资产中无尚未逾期但已发生减值的金额。本公 司认为本集团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它应收款。于2014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：

2014 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 | - | 100,000,000 | 1,168,000,000 | - | - | 1,268,000,000 |
| 应付账款 | 358,851,112 | 41,518,419 | - | - | - | 400,369,531 |
| 应付利息 | - | 21,137,671 | - | - | - | 21,137,671 |
| 其他应付款 | 201,827,655 | - | - | - | - | 201,827,655 |
| 一年内到期 的  长期借款 | - | - | 107,216,931 | - | - | 107,216,931 |
| 长期借款 | - | - | - | 326,332,464 | - | 326,332,464 |
| 应付债券 | - | 5,862,329 | - | 492,219,981 | - | 498,082,310 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 560,678,767 | 168,518,419 | 1,275,216,931 | 818,552,445 | - | 2,822,966,562 |

2013 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 | - | 370,000,000 | 650,000,000 | - | - | 1,020,000,000 |
| 应付账款 | 211,253,765 | 151,384,784 | - | - | - | 362,638,549 |
| 应付利息 | - | 21,137,671 | - | - | - | 21,137,671 |
| 其他应付款 | 195,293,834 | - | - | - | - | 195,293,834 |
| 一年内到期 的  长期借款 | - | - | 9,311,908 | - | - | 9,311,908 |
| 长期借款 | - | - | - | 118,735,730 | 217,869,751 | 336,605,481 |
| 应付债券 | - | 5,862,329 | - | 490,739,933 | - | 496,602,262 |
| 合计 | 406,547,599 | 548,384,784 | 659,311,908 | 609,475,663 | 217,869,751 | 2,441,589,705 |

## 市场风险

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 变动时，将对净利润 (通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 基准点 |  | 净利润 |  | 股东权益 |  |
|  | 增加/(减少 | ) | 增加/(减少 | ) | 增加/(减少 | )\* |
| 2014 年 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 | 50 |  | (7,246,164 | ) | (7,246,164 | ) |
| 人民币 | ( 50 | ) | 7,246,164 |  | 7,246,164 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 基准点 |  | 净利润 |  | 股东权益 |  |
|  | 增加/(减少 | ) | 增加/(减少 | ) | 增加/(减少 | )\* |
| 2013 年 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 | 50 |  | (6,959,227 | ) | (6,959,227 | ) |
| 人民币 | ( 50 | ) | 6,959,227 |  | 6,959,227 |  |

\*不包括留存收益

汇率风险

本集团的业务主要位于中国，绝大部分交易均以人民币为记账本位币，于2014年12月31 日，本集团的资产及负债当中，除了人民币27,533元(2013年：人民币33,977元)及人民币 31,428,243元(2013年：人民币39,273,962元) 的现金及现金等价物分别为美元及其他外 币为单位以外，均以人民币为单位。

本集团管理层认为汇率变动不会对本集团的净利润及股东权益产生重大影响。

## 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。2014年度和2013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、 应付利息、其他应付款及应付债券减现金和现金等价物后的净额。资本包括归属于母公司 股东权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
| 短期借款 | 1,268,000,000 | 1,020,000,000 |
| 应付账款 | 400,369,531 | 362,638,549 |
| 应付职工薪酬 | 505,607,403 | 462,772,013 |
| 应交税费（不含应交所得税） | 187,237,524 | 191,733,533 |
| 应付利息 | 21,137,671 | 21,137,671 |
| 其他应付款 | 201,827,655 | 195,293,834 |
| 长期借款（含一年内到期） | 433,549,395 | 345,917,389 |
| 应付债券 | 498,082,310 | 496,602,262 |
| 减：现金和现金等价物 | 2,963,403,868 | 2,099,836,650 |
| 净负债 | 552,407,621 | 996,258,601 |
| 归属於母公司的股东权益 | 3,986,159,364 | 3,227,205,668 |
| 资本和净负债 | 4,538,566,985 | 4,223,464,269 |
| 杠杆比率 | 12.17% | 23.59% |

## 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

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允价  值计量 | 第二层次公允价  值计量 | 第三层次公允价  值计量 | 合计 |
| **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 |  |  |  |  |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 |  |  |  |  |
| （3）其他 |  |  |  |  |
| （三）投资性房地产 |  |  |  |  |
| 1.出租用的土地使用权 |  |  |  |  |
| 2.出租的建筑物 |  |  |  |  |
| 3.持有并准备增值后转让  的土地使用权 |  |  |  |  |
| （四）生物资产 |  |  |  |  |
| 1.消耗性生物资产 |  |  |  |  |
| 2.生产性生物资产 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **持续以公允价值计量的资**  **产总额** |  |  |  |  |
| （五）交易性金融负债 |  |  |  |  |
| 其中：发行的交易性债券 |  |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| （六）指定为以公允价值  计量且变动计入当期损益 的金融负债 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **持续以公允价值计量的负**  **债总额** |  |  |  |  |
| **二、非持续的公允价值计**  **量** |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **非持续以公允价值计量的**  **资产总额** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **非持续以公允价值计量的**  **负债总额** |  |  |  |  |

## 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 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

## 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

## 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

## 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

## 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、 其他

## 十二、 关联方及关联交易 1、 本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 (以下简称”  用友科技”) | 北京 | 技术开发、技  术转让、技术 咨询、技术服 务、企业管理 咨询、经济信 息咨询、项目 投资、投资管 理 | 85,000,000 | 29.40% | 29.40% |
| 上海用友科  技咨询有限 公司(以下简 称” 上海用 友科技咨 | 上海 | 计算机软硬  件的技术开 发、技术转 让、技术咨 询、技术服 | 25,000,000 | 12.95% | 13.95% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 询”) |  | 务、企业管理  咨询，投资管 理、实业投 资、计算机软 硬件的销售 |  |  |  |
| 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 | 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 定规定应该 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。 | 25,000,000 | 4.17% | 4.17% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王文京 其他说明：

## 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 九、1

## 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 十二、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

|  |  |
| --- | --- |
| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
| 致远协创 | 联营企业 |
| 西玛商用表单 | 联营企业 |
|  |  |

其他说明

## 4、 其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |

|  |  |
| --- | --- |
| 上海益倍管理咨询有限公司(以下简称”  上海益倍”) | 关联人（与公司同一董事长） |
| 上海优富信息咨询有限公司(以下简称”  上海优富”) | 关联人（与公司同一董事长） |
| 北京伟库电子商务科技有限公司(以下简  称“北京伟库”) | 母公司的全资子公司 |

其他说明

## 5、 关联交易情况

**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易** 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 致远协创 | 购买商品和接受劳务 | 7,790,264 | 16,348,443 |
| 西玛商用表单 | 购买商品和接受劳务 | 280,059 | 766,278 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 致远协创 | 销售商品和提供劳务 | - | 1,813,662 |
| 用友云安 | 销售商品和提供劳务 | - | 2,256,549 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(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：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方/出包 方名称 | 受托方/承包 方名称 | 受托/承包资 产类型 | 受托/承包 起始日 | 受托/承包 终止日 | 托管收益/承  包收益定价依 据 | 本期确认的托  管收益/承包 收益 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方/出包 方名称 | 受托方/出包 方名称 | 委托/出包资 产类型 | 委托/出包 起始日 | 委托/出包 终止日 | 托管费/出包 费定价依据 | 本期确认的托 管费/出包费 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

关联管理/出包情况说明

**(3). 关联租赁情况** 本公司作为出租方：

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 |
| 用友伟库 | 用友软件园办公用房 | 786,153 | 422,411 |
| 用友研究所 | 用友软件园办公用房 | 46,845 | 36,132 |

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

关联租赁情况说明

**(4). 关联担保情况** 本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完  毕 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

本公司作为被担保方

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2014 年 7 月 22 日 | 2015 年 7 月 22 日 | 否 |
| 用友科技 | 200,000,000 | 2014 年 9 月 9 日 | 2015 年 9 月 9 日 | 否 |
| 用友科技 | 150,000,000 | 2015 年 10 月 13 日 | 2015 年 10 月 13 日 | 否 |
| 用友科技 | 100,000,000 | 2014 年 10 月 22 日 | 2015 年 10 月 22 日 | 否 |

关联担保情况说明

## (5). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
| 拆入 | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 拆出 | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

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 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

## (7). 关键管理人员报酬

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 | 26,439,127 | 23,981,708 |
| 董事、监事及关键管理人员获授股  权激励股数 | 60,000 | 860,000 |
| 董事、监事及关键管理人员获授限  制性股票股数 | - | 860,000 |
|  |  |  |
|  |  |  |

## (8). 其他关联交易

## 6、 关联方应收应付款项 (1). 应收项目

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 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

## 7、 关联方承诺

**8、 其他**

## 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 | 3,336,066 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 5,132,056 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 956,220 |
| 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 | 10.275 元~18.28 元  2.87 年~3.85 年 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范 |  |

围和合同剩余期限

其他说明

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 |  |
| 可行权权益工具数量的确定依据 |  |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 |  |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 168,103,381 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 69,131,600 |

其他说明

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算  确定的负债的公允价值确定方法 |  |
| 负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金  额 |  |
| 本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额 |  |

其他说明

## 4、 股份支付的修改、终止情况

## 5、 其他

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“本计划”)。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》。

本公司将此次股票期权与限制性股票的授予日确定为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

2014年，授予限制性股票的授予价格为人民币10.51元，授予价格依据本计划公告区前20 个交易日公司股票交易均价人民币17.51元的60%确定。授予的限制性股票激励对象应在授 予日起满12个月后的未来36个月内分三期解锁。本激励计划授予限制性股票解锁期及各期 解锁时间安排如下表所示：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 解锁期 | 解锁时间 | 可解锁数量占获受  限制性股票数量比 例 |
| 第一个解锁期 | 自授予日起12个月后的首个交易日起至 相应的授予日起24个月内的最后一个交 易日当日止 | 60% |
| 第二个解锁期 | 自授予日起24个月后的首个交易日起至 相应的授予日起36个月内的最后一个交 易日当日止 | 20% |
| 第三个解锁期 | 自授予日起36个月后的首个交易日起至 相应的授予日起48个月内的最后一个交 易日当日止 | 20% |

于2014年，本公司在本计划下授予的限制性股票为1,631,533股(2013年：11,928,395股)， 公允价值为人民币16,445,853元(2013年：人民币63,101,210元)，其中，2014年确认的限 制性股票费用为人民币2,323,514元(2013年：人民币8,062,900元)。

根据2014年10月10日召开的公司第六届董事会2014年第五次会议审议通过的《公司关于股 权计划限制性股票符合解锁条件的议案》，2014年解锁限制性股票8,026,808股。参见附 注五、32。

(2) 股票期权激励计划

2014年，授予股票期权的行权价格为人民币18.28元，股票期权行权价格取下列两个价格 中的较高者：

(一) 授予议案公布前1个交易日的公司A股股票收盘价人民币18.28元；

(二) 授予议案公布前30个交易日内的公司A股股票平均收盘价人民币16.95元。

本股票期权激励计划有效期为自股票期权授予日起48个月。本计划有效期结束后，已获授 但尚未行权的股票期权不得行权。

授予股票期权行权期及各期行权时间安排如下表所示：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 行权期 | 行权时间 | 可行权数量占获  授期权数量比例 |
| 第一个行权期 | 自授予日起12个月后的首个交易日起至相应 的授予日起24个月内的最后一个交易日当日 止 | 40% |
| 第二个行权期 | 自授予日起24个月后的首个交易日起至相应 的授予日起36个月内的最后一个交易日当日 止 | 30% |
| 第三个行权期 | 自授予日起36个月后的首个交易日起至相应 的授予日起48个月内的最后一个交易日当日 止 | 30% |

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

2014年授予的股票期权的公允价值为人民币11,404,438元(2013年：人民币41,197,100元)， 其中，2014年确认的股票期权的费用为人民币1,172,886元(2013年：人民币4,926,900元)。

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

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

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

公允价值未考虑所授予股票期权的其他特征。

按照本计划，发行在外的股票期权如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014年加权平  均行权价格 | 股票期权数量 | 2013年加权平  均行权价格 | | 股票期权数量 |
|  | 人民币元/股 | 份 |  | 人民币元/股 | 份 |
| 年初数 | 12.63 | 12,429,800 |  | 20.45 | 6,586,078 |
| 调整增加(注1) | 10.275 | 2,485,960 |  | - | - |
| 授予 | 18.28 | 1,704,533 |  | 12.63 | 12,429,800 |
| 失效(注2) | 10.275 | ( 956,220 | ) | 20.45 | ( 6,586,078) |
| 行权(注3) | 10.275 | ( 5,132,056 | ) | - | - |
| 年末数 | 14.26 | 10,532,017 |  | 12.63 | 12,429,800 |

注1．详情参见附注七、53。

注2．失效部分主要包括作废的股票期权、未行权视同放弃的股票期权及部分放弃行权的股票 期权。

注3． 2014年，结转已行权的股票期权相关股权激励成本人民币44,678,312元。

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 | 行权价格\* | 行权有效期 |
| 份 | 人民币元/股 |  |
| 8,827,484 | 10.275 | 2015年11月12日至2017年11月12日 |
| 1,704,533 | 18.28 | 2015年11月6日至2018年11月6日 |
| 10,532,017 |  |  |

\* 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。

2014年，本公司因5,132,056份股份期权行权而发行了5,132,056股普通股，新增股本为人民 币5,132,056元，股本溢价为人民币47,599,819元(扣除发行费用前)。

于2014年12月31日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为10,532,017份。根据本公司 资本结构，如果发行在外的股票期权全部行权，将发行10,532,017股额外本公司普通股， 增加本公司股本人民币10,532,017元和股本溢价人民币111,329,244元(扣除发行费用 前)。

于本财务报表批准日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为10,532,017份，约为本公 司当日发行在外股份的0.90%。

## 十四、 承诺及或有事项 1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
| 资本承诺 |  |  |
| 已签约但未拨备(注1) | 293,409,373 | 205,915,485 |

注1：截至2014年12月31日，本公司与北京华清地热开发有限公司、中国建筑第五局有限 公司、泛华建设集团有限公司和铭基电子技术(北京)有限公司等签订的与用友软件园一期 二期工程施工、工程设计相关合同，共计人民币1,654,587,315元，本公司已支付人民币 1,499,316,760元。因此，就上述与用友软件园一期二期工程建设相关之资本承诺共计人 民币155,270,555元。

截至2014年12月31日，本公司与江西建工第一建筑有限责任公司、北京华清元泰新能源技 术开发有限公司和八冶建设集团有限公司等订的与用友南昌产业园工程施工、工程设计相 关合同，共计人民币400,977,541元，本公司已支付人民币267,836,423元。因此，就上述 与用友南昌产业园工程建设相关之资本承诺共计人民币133,141,118元。

截至2014年12月31日，本公司与三来亿博房地产顾问有限公司、上海朴利建筑规划设计有 限公司等签订的与三亚用友产业园工程设计等相关合同，共计人民币6,284,000元，本公 司已支付人民币1,286,300元。因此，就上述与三亚用友产业园工程建设相关之资本承诺 共计人民币4,997,700元。

租赁承诺 本集团于下列期间有如下最少不可撤销之楼房租赁租金支出承诺：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
| 一年内 | 34,336,181 | 28,950,071 |
| 一至二年内 | 26,245,611 | 22,216,211 |
| 二至三年内 | 14,269,218 | 17,277,243 |
| 三年以上 | 7,427,689 | 2,944,117 |
|  | 82,278,699 | 71,387,642 |

于2014年12月31日，除上述已披露的事项外，本集团和本公司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

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

## 3、 其他

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成  果的影响数 | 无法估计影响数的  原因 |
| 股票和债券的发行 |  |  |  |
| 重要的对外投资 |  |  |  |
| 重要的债务重组 |  |  |  |
| 自然灾害 |  |  |  |
| 外汇汇率重要变动 |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

## 2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 351,425,702 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |  |

## 3、 销售退回

**4、 其他资产负债表日后事项说明** 本公司于2015年1月9日召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《公司关于变更公司名

称的议案》，决定将公司名称由“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。

2014年度本公司实现净利润458,366,678元。本公司以2014年度净利润458,366,678元为基数， 提取10%的法定盈余公积金45,836,669元，提取5%任意盈余公积金22,918,334元，加往年累积的未 分配利润870,161,078元，本次实际可供分配的利润为1,259,772,753元；本公司以2014年末总股 本1,171,419,007股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利3元(含税)，共计派发现金股利 351,425,702元，派发现金股利后，本公司未分配利润余额为908,347,051元。

本公司以2014年末总股本1,171,419,007股为基数，拟向全体股东每10股转增2股，共计转增 234,283,801股，转增股本后，本公司总股本1,405,702,808股，资本公积余额193,839,119元。

本公司拟与北京恒易合信投资中心(有限合伙)共同发起设立用友广信网络科技有限公司(以 工商行政管理机关核准的名称为准，下称“用友广信公司”)。用友广信公司的注册资本为人民币 50,000,000元，其中本公司拟以现金人民币40,000,000元出资，出资比例为80%；北京恒易合信投 资中心(有限合伙)拟以现金人民币10,000,000元出资，出资比例为20%。相关股权投资协议尚未签 署。

本公司拟与北京中能合创投资中心(有限合伙)共同发起设立用友能源网络科技有限公司(以 工商行政管理机关核准的名称为准，下称“用友能源公司”)。用友能源公司的注册资本为人民币 50,000,000元，其中本公司拟以现金人民币40,000,000元出资，出资比例为80%；北京中能合创投 资中心(有限合伙)拟以现金人民币10,000,000元出资，出资比例为20%。

## 十六、 其他重要事项 1、 前期会计差错更正 (1). 追溯重述法

单位:元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期  间报表项目名称 | 累积影响数 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

## (2). 未来适用法

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|  |  |  |
|  |  |  |

## 2、 债务重组

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

## (2). 其他资产置换

## 4、 年金计划

## 5、 终止经营

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有  者的终止经营利润 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 分部 1 | 分部间抵销 | 合计 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**(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** 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：

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、 其他

## 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：

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 | 27,429,116 | 3 | 27,429,116 | 100 | 0 | 25,338,331 | 3 | 25,338,331 | 100 | 0 |
| 按 信 用 风 险 特  征 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账款 | 850,609,264 | 93 | 133,224,897 | 16 | 717,384,367 | 796,801,753 | 94 | 90,157,381 | 11 | 706,644,372 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单 项 金 额 不 重  大 但 单 独 计 提 坏 账 准 备 的 应 收账款 | 33,880,040 | 4 | 33,880,040 | 100 | 0 | 26,185,585 | 3 | 26,185,585 | 100 | 0 |
| 合计 | 911,918,420 | / | 194,534,053 | / | 717,384,367 | 848,325,669 | / | 141,681,297 | / | 706,644,372 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单位 1 | 9,198,000 | 9,198,000 | 100 | 逾期尚未收回  货款 |
| 单位 2 | 3,738,800 | 3,738,800 | 100 | 逾期尚未收回  货款 |
| 单位 3 | 3,548,291 | 3,548,291 | 100 | 逾期尚未收回  货款 |
| 其他 | 10,944,025 | 10,944,025 | 100 | 逾期尚未收回  货款 |
| 合计 | 27,429,116 | 27,429,116 | / | / |

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 | 335,249,835 | - | - |
| 1 至 2 年 | 227,420,753 | 22,742,075 | 10% |
| 2 至 3 年 | 136,671,155 | 27,334,230 | 20% |
| 3 至 4 年 | 80,548,576 | 32,219,430 | 40% |
| 4 至 5 年 | 39,579,565 | 19,789,782 | 50% |
| 5 年以上 | 31,139,380 | 31,139,380 | 100% |
| 合计 | 850,609,264 | 133,224,897 | 16% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (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 56,524,756 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,672,000 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  | / |

其他说明

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 |  |

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性  质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联  交易产生 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 合计 | / |  | / | / | / |

应收账款核销说明：

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 2、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

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 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计  提 比 例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计  提 比 例 (%) | 价值 |
| 单项金额重  大并单独计 提坏账准备 的其他应收 款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险  特征组合计 提坏账准备 的其他应收 款 | 657,017,568 | 99.8 | 5,999,917 | 1 | 651,017,651 | 578,030,736 | 99.9 | 5,276,278 | 1 | 572,754,458 |
| 单项金额不  重大但单独 计提坏账准 备的其他应 收款 | 1,326,696 | 0.2 | 1,326,696 | 100 | 0 | 518,246 | 0.1 | 518,246 | 100 | 0 |
| 合计 | 658,344,264 | / | 7,326,613 | / | 651,017,651 | 578,548,982 | / | 5,794,524 | / | 572,754,458 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 |  |  |  |
| 其中：1 年以内分项 |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 1 年以内小计 | 635,334,362 | - | - |
| 1 至 2 年 | 8,603,320 | 860,333 | 10% |
| 2 至 3 年 | 7,374,237 | 1,474,847 | 20% |
| 3 至 4 年 | 1,649,482 | 659,793 | 40% |
| 4 至 5 年 | 2,102,446 | 1,051,223 | 50% |
| 5 年以上 | 1,953,721 | 1,953,721 | 100% |
| 合计 | 657,017,568 | 5,999,917 | 1% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

## (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 1,944,488 元；本期收回或转回坏账准备金额 412,399 元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 |  | / |

其他说明

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的其他应收款 |  |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款  性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程  序 | 款项是否由关联  交易产生 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 合计 | / |  | / | / | / |

其他应收款核销说明：

2014年无实际核销其他应收款。

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 关联方借款 | 442,997,147 | 313,304,199 |
| 押金及保证金 | 32,229,091 | 38,446,636 |
| 增值税退税 | 29,773,474 | - |
| 员工备用金 | 4,118,618 | 4,276,095 |
| 其他 | 149,225,934 | 222,522,052 |
| 合计 | 658,344,264 | 578,548,982 |

## (5). 涉及政府补助的应收款项

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 | 29,773,474 | 1 年以内 | 2015 年 1 月、  29,773,474 元、 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 《关于软件产品增  值税政策的通知》 (财税[2011]100  号) |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | / | 29,773,474 | / | / |

其他说明

## (6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

## (7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 3、 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投  资 | 2,186,359,300 | 6,682,955 | 2,179,676,345 | 2,009,759,300 | 6,682,955 | 2,003,076,345 |
| 对联营、合  营企业投资 | 129,738,280 |  | 129,738,280 | 56,291,638 |  | 56,291,638 |
| 合计 | 2,316,097,580 | 6,682,955 | 2,309,414,625 | 2,066,050,938 | 6,682,955 | 2,059,367,983 |

## (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期  减少 | 期末余额 | 本期计提  减值准备 | 减值准备  期末余额 |
| 重庆用友 | 675,000 | - |  | 675,000 | - | - |
| 深圳灏麓梵 | 1,000,000 | - |  | 1,000,000 | - | - |
| 武汉用友 | 3,290,000 | - |  | 3,290,000 | - | - |
| 广东用友 | 7,890,000 | - |  | 7,890,000 | - | - |
| 天津用友 | 7,019,999 | - |  | 7,019,999 | - | - |
| 安徽用友 | 876,000 | - |  | 876,000 | - | - |
| YONYOU  INTERNATIONAL | 46,692,259 | - |  | 46,692,259 | - | 6,300,75  5 |
| 用友华表 | 46,334,169 | - |  | 46,334,169 | - | 382,200 |
| 用友艾福斯 | 8,392,716 | - |  | 8,392,716 | - | - |
| 用友政务 | 496,252,992 | - |  | 496,252,99  2 | - | - |
| 用友金融 | 50,000,000 | - |  | 50,000,000 | - | - |
| 浙江用友 | 4,500,000 | - |  | 4,500,000 | - | - |
| 沈阳用友 | 2,700,000 | - |  | 2,700,000 | - | - |
| 大连用友 | 2,700,000 | - |  | 2,700,000 | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 广西用友 | 2,700,000 | - |  | 2,700,000 | - | - |
| 用友烟草 | 15,200,000 | - |  | 15,200,000 | - | - |
| 深圳用友 | 9,000,000 | 54,000,000 |  | 63,000,000 | - | - |
| 山东用友 | 4,500,000 | - |  | 4,500,000 | - | - |
| 江西用友 | 20,000,000 | - |  | 20,000,000 | - | - |
| 湖南用友 | 2,700,000 | - |  | 2,700,000 | - | - |
| 内蒙古用友 | 2,700,000 | - |  | 2,700,000 | - | - |
| 用友审计 | 13,685,542 | - |  | 13,685,542 | - | - |
| 用友医疗 | 80,000,000 | - |  | 80,000,000 | - | - |
| 用友(南昌) | 80,000,000 | - |  | 80,000,000 | - | - |
| 滨海用友 | 1,800,000 | - |  | 1,800,000 | - | - |
| 三亚用友 | 100,000,000 | - |  | 100,000,00  0 | - | - |
| 幸福投资 | 5,000,000 | - |  | 5,000,000 | - | - |
| 创新投资 | 198,000,000 | - |  | 198,000,00  0 | - | - |
| 畅捷通 | 220,060,623 | - |  | 220,060,62  3 | - | - |
| 用友汽车 | 486,090,000 | - |  | 486,090,00  0 | - | - |
| 长伴咨询 | 30,000,000 | - |  | 30,000,000 | - | - |
| 用友新道 | 50,000,000 | - |  | 50,000,000 | - | - |
| 用友云达 | 10,000,000 | - |  | 10,000,000 | - | - |
| 用友优普 | - | 100,000,000 |  | 100,000,00  0 | - | - |
| 用友移动 | - | 15,100,000 |  | 15,100,000 | - | - |
| 友金所 | - | 7,500,000 |  | 7,500,000 | - | - |
| 合计 | 2,009,759,300 | 176,600,000 |  | 2,186,359,  300 | - | 6,682,95  5 |

## (2) 对联营、合营企业投资

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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 致远协  创 | 49,998,975 |  |  | 10,314,588 |  |  | 2,069,520 |  |  | 58,244,043 |  |
| 西玛商  用表单 | 5,893,823 |  |  | 858,486 |  |  | 559,877 |  |  | 6,192,432 |  |
| 西玛永  泰 | 398,840 |  |  | -27 |  |  |  |  |  | 398,813 |  |
| 幸福联  创 | - | 65,000,000 |  | -97,008 |  |  |  |  |  | 64,902,992 |  |
| 小计 | 56,291,638 | 65,000,000 |  | 11,076,039 |  |  | 2,629,397 |  |  | 129,738,280 |  |
| 合计 | 56,291,638 | 65,000,000 |  | 11,076,039 |  |  | 2,629,397 |  |  | 129,738,280 |  |

其他说明：

## 4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,706,347,383 | 631,359,730 | 2,216,959,549 | 737,323,099 |
| 其他业务 | 125,521,363 | 14,677,143 | 75,883,532 | 4,292,193 |
| 合计 | 1,831,868,746 | 646,036,873 | 2,292,843,081 | 741,615,292 |

其他说明：

## 5、 投资收益

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 | 384,782,855 | 80,852,102 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 11,076,039 | 10,543,581 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的  金融资产在持有期间的投资收益 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损  益的金融资产取得的投资收益 |  |  |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 |  |  |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 73,980 | 2,232,520 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 |  | 74,107,087 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新  计量产生的利得 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 395,932,874 | 167,735,290 |

## 6、 其他

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -55,089 |  |
| 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） | 59,218,478 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金  占用费 |  |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的  投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益 |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提  的各项资产减值准备 |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合  费用等 |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允  价值部分的损益 |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至  合并日的当期净损益 |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生  的损益 |  |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保  值业务外，持有交易性金融资产、交易性 金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益 |  |  |
| 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 | -3,384,381 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -24,138,809 | 子公司畅捷通公司的上  市费用 |
| 处置可供出售金融资产及长期股权投资收 | 6,494,661 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 益 |  |  |
|  |  |  |
| 所得税影响额 | -5,977,343 |  |
| 少数股东权益影响额 |  |  |
| 合计 | 32,157,517 |  |

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。

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|  |  |  |
|  |  |  |

## 2、 净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 15.74 | 0.47 | 0.47 |
| 扣除非经常性损益后归属于  公司普通股股东的净利润 | 14.82 | 0.44 | 0.44 |

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

## (1). 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净资产差异情况

□适用√不适用

## (2). 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净资产差异情况

□适用 √不适用

## (3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的， 应注明该境外机构的名称。

## 4、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了

相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 1,697,036,209 | 2,099,836,650 | 2,963,403,868 |
| 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 | 53,428,161 | 39,126,333 | 37,513,638 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收账款 | 1,306,428,847 | 1,393,526,603 | 1,476,189,106 |
| 预付款项 | 29,387,378 | 20,387,305 | 23,307,247 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 应收利息 | - | - | 1,595,211 |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | 86,933,586 | 85,221,462 | 167,839,581 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 19,753,206 | 22,115,916 | 22,487,600 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资  产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 6,087,672 | 77,455,241 | 250,477,692 |
| 流动资产合计 | 3,199,055,059 | 3,737,669,510 | 4,942,813,943 |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 122,862,861 | 362,685,681 | 370,320,681 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 53,766,315 | 56,872,877 | 134,730,818 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 863,232,527 | 977,365,021 | 959,182,227 |
| 在建工程 | 526,077,920 | 619,862,568 | 850,863,276 |
| 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 | 374,370,913 | 405,758,800 | 492,481,340 |
| 开发支出 | 40,310,781 | 96,661,734 | 88,314,569 |
| 商誉 | 871,300,204 | 880,123,618 | 880,123,618 |
| 长期待摊费用 | 33,012,159 | 22,822,282 | 22,120,609 |
| 递延所得税资产 | 72,302,533 | 69,981,803 | 69,683,782 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 2,957,236,213 | 3,492,134,384 | 3,867,820,920 |
| 资产总计 | 6,156,291,272 | 7,229,803,894 | 8,810,634,863 |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 | 1,010,000,000 | 1,020,000,000 | 1,268,000,000 |
| 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 | 289,175,529 | 362,638,549 | 400,369,531 |
| 预收款项 | 532,385,527 | 606,963,162 | 689,463,698 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 452,523,530 | 462,772,013 | 505,607,403 |
| 应交税费 | 248,120,009 | 264,871,385 | 244,361,930 |
| 应付利息 | - | 21,137,671 | 21,137,671 |
| 应付股利 | 312,500 | 312,500 | 312,500 |
| 其他应付款 | 202,230,359 | 195,293,834 | 201,827,655 |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负  债 | 120,571,200 | 61,299,192 | 184,420,991 |
| 其他流动负债 | 13,938,606 | 15,569,722 | 14,510,745 |
| 流动负债合计 | 2,869,257,260 | 3,010,858,028 | 3,530,012,124 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 | 158,763,319 | 336,605,481 | 326,332,464 |
| 应付债券 | - | 496,602,262 | 498,082,310 |
| 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 | - | 2,818,928 | - |
| 递延收益 | 49,757,234 | 15,865,000 | 10,006,637 |
| 递延所得税负债 | 5,030,737 | 4,158,436 | 3,686,778 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 213,551,290 | 856,050,107 | 838,108,189 |
| 负债合计 | 3,082,808,550 | 3,866,908,135 | 4,368,120,313 |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 979,084,040 | 971,174,633 | 1,171,419,007 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 579,549,032 | 446,122,337 | 744,991,795 |
| 减：库存股 | 20,001,895 | - | - |
| 其他综合收益 | -817,282 | -1,899,063 | -957,408 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 455,383,772 | 522,889,429 | 591,644,432 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 1,000,370,930 | 1,288,918,332 | 1,479,061,538 |
| 归属于母公司所有者  权益合计 | 2,993,568,597 | 3,227,205,668 | 3,986,159,364 |
| 少数股东权益 | 79,914,125 | 135,690,091 | 456,355,186 |
| 所有者权益合计 | 3,073,482,722 | 3,362,895,759 | 4,442,514,550 |
| 负债和所有者权益  总计 | 6,156,291,272 | 7,229,803,894 | 8,810,634,863 |

## 5、 其他

# 第十一节 备查文件目录

|  |  |
| --- | --- |
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、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：2015 年 3 月 19 日

**修订信息**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|  |  |  |
|  |  |  |