

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 2015 年年度报告

重要提示

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

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2015 年度公司实现净利润 291,524,434 元。公司以 2015 年度净利润 291,524,434 元为基数，提取 10% 的法定盈余公积金 29,152,443 元，提取 5% 任意盈余公积金 14,576,223 元，加往年累积的未分配利润 908,347,051 元，本次实际可供分配的利润为 1,156,142,819 元；公司以总股本 1,464,293,443 股（包括截至第六届董事会第三十三次会议决议日公司股本数 1,464,106,603 股和公司正在办理股票期权行权登记手续的股本数 186,840 股）为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），共计派发现金股利 219,644,016 元（包含向持有未解锁限制性股票的股权激励对象派发的现金股利 676,375 元），派发现金股利后，公司未分配利润余额为 937,175,178 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

九、 重大风险提示

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

十、 其他

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要	11
第四节	管理层讨论与分析.....	22
第五节	重要事项	42
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	51
第七节	优先股相关情况.....	61
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	62
第九节	公司治理	75
第十节	公司债券相关情况.....	78
第十一节	财务报告	1
第十二节	备查文件目录	128

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
ERP	指	“企业资源计划”(Enterprise Resources Planning)的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
HRM	指	“人力资源管理”(Human Resources Management)的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
OA	指	“办公自动化”(Office Automation)的英文缩写，是一种企业应用软件系统。
用友 ERP-NC:	指	NC 是“新世纪”(New Century)的英文缩写，公司推出的面向大型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	是公司开发的面向大中型企业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平台。
小微企业云服务平台	指	是公司控股子公司畅捷通信息技术股份有限公司开发的面向小型、微型企业的云服务平台。
SaaS	指	“软件作为服务”(Software as a Service)的英文缩写,是云计算模式下的应用软件服务。
PaaS	指	“平台作为服务”(Platform as a Service)的英文缩写,是云计算模式下的平台软件服务。
ABU	指	Account Business Unit 的英文缩写,是针对公司级原型项目、战略项目建立的专属、独立的客户经营组织。
SPS	指	Standard Product Support 的

		英文缩写，是公司标准产品支持服务。
工资+	指	公司的控股子公司前海用友力合金融服务有限公司与公司 HR 系统合作推出的为企业员工提供基于移动互联网的安全、便捷、可信的企业员工专享薪金理财服务。
客户	指	购买和应用了用友网络的软件及服务、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。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	欧阳青	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	ir@yonyou.com

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼（东三办公楼）16层
	签字会计师姓名	陈静、杨景璐
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	北京市金融大街盈泰中心 2 号楼 9 层
	签字的保荐代表人姓名	陈琦、张斌
	持续督导的期间	2015 年 8 月 21 日-2016 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业总收入	4,451,272,019	4,374,241,957	1.8	4,362,690,774
营业利润	12,706,074	298,243,099	-95.7	313,340,714
利润总额	362,389,873	611,823,146	-40.8	647,064,749
归属于上市公司股东的净利润	323,745,309	550,250,599	-41.2	547,902,307
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	105,980,940	518,093,082	-79.5	419,815,994
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	268,492,937	587,224,682	-54.3	432,805,794
经营活动产生的现金流量净额	549,715,458	804,302,209	-31.7	810,069,456
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	5,518,891,298	3,938,456,906	40.1	3,146,569,718
总资产	10,918,585,280	8,810,634,863	23.9	7,229,803,894
期末总股本	1,464,688,320	1,171,419,007	25	971,174,633
负债总额	4,855,877,938	4,415,822,771	10	3,947,544,085

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.23	0.40	-42.5	0.39
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.40	-42.5	0.39
扣除非经常性损益后的基本每	0.07	0.37	-81.1	0.30

每股收益（元 / 股）				
扣除非经常性损益和股权激励成本后的基本每股收益（元 / 股）	0.19	0.42	-54.8	0.31
加权平均净资产收益率（%）	6.76	15.05	减少8.3个百分点	15.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.21	14.17	减少12.0个百分点	11.62
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.38	0.58	-34.5	0.59
	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	3.78	3.38	11.83	3.28
资产负债率（%）	44.5	50.1	减少5.6个百分点	54.6

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、稀释每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额和归属于上市公司股东的每股净资产以报告期加权平均股本为基数计算，本报告期加权平均股数为 1,428,329,992 股，2014 年调整后的加权平均股数为 1,383,105,480 股，2013 年调整后的加权平均股数为 1,382,175,489 股。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	494,565,816	1,020,377,433	754,726,910	2,181,601,860
归属于上市公司股东的净利润	-130,342,881	-38,327,610	-226,076,588	718,492,388
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-139,592,699	-61,102,400	-233,282,494	539,958,533
经营活动产生的现金流量净额	-515,709,624	-29,044,369	-282,204,742	1,376,674,193

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	460,237		-55,089	-637,475
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	86,846,260		59,218,478	68,807,519
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	-1,705,998			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,991,638		-3,384,381	256,817
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,938,748	新道科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的费用	-24,138,809	
处置可供出售金融资产及长期股权投资收益	139,049,539	主要为转让公司持有的北京致远协创软件有限公司 26.52% 的股权产生的收益	6,494,661	74,925,673
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量的利得	26,064,653			
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-41,003,212		-5,977,343	-15,266,221
合计	217,764,369		32,157,517	128,086,313

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。

十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
外汇掉期交易	0	58,794,001	58,794,001	-1,705,998
合计	0	58,794,001	58,794,001	-1,705,998

十二、 其他

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 报告期内公司主要业务及经营模式说明

报告期内，公司所从事的主要业务为软件及服务业务、企业互联网服务、互联网金融服务。

公司的主要业务模块图如下：



1、软件及服务业务

(1) 面向大型企业的解决方案与专业服务业务

公司面向大型企业和集团的解决方案与专业服务业务主要是面向大型企业提供全面 ERP 产品、解决方案、技术产品平台和专业服务, 产品主要包括 NC 产品线、U9 产品线、PLM 产品线。其中 NC 产品线为业务重点, NC 产品线聚焦了 7 大领域即集团管控、供应链、电子商务、制造资产、人力协同、项目管理和 iUAP, 对 20 个子领域诸如财务共享、电子销售、生产制造等进行创新优化, 致力于助力和推动大型企业的互联网化。公司面向大型企业和集团的业务经营模式是为客户提供标准产品及解决方案服务、专业服务(咨询、IT 系统建设、运营支撑), 收入主要包括标准产品软件许可(License)收入、咨询实施服务收入、客户化开发服务收入(含软件许可收入)、需求变更服务收入、产品支持服务收入、系统运维服务收入(含驻场服务收入)、培训服务收入。

(2) 面向中型企业的软件产品与解决方案业务

公司面向中型企业的产品与解决方案业务主要是面向中型企业提供全面 ERP 产品、解决方案和技术产品平台, 主要产品为 U8+产品线, 涉及到智能制造解决方案、O2O 多渠道解决方案、业务管控解决方案、供应链、财务核算、全面移动应用以及人力资源等领域。公司面向中型企业的业务经营模式是为客户提供标准产品及解决方案服务, 采用全分销的销售模式, 收入主要包括标准产品软件许可(License)收入、产品支持服务收入、培训服务收入。

(3) 面向小型微型企业的软件包业务

公司面向小型微型企业的软件包业务主要是面向中国小微企业提供软件包和产品支持服务, 该业务主要是由公司控股子公司畅捷通信息技术股份有限公司(下称“畅捷通公司”)提供。畅捷通公司的主要产品为 T+产品线, 聚焦商贸流通、工贸一体化和现代服务业, 涉及领域包括供应链、财务核算、营销、协同等。T+系列软件产品基于 B/S 架构设计, 能实现快速部署、实时管控、多点应用, 拓展了商贸管理功能, 更能满足商贸服务业用户需求。公司面向小型微型企业的业务经营模式是为客户提供标准软件产品、产品支持服务, 收入主要包括标准产品软件许可(License)收入、产品支持服务收入。

（4）面向行业和领域的解决方案与专业服务业务

1) 公司面向政府行业的业务由北京用友政务软件有限公司（下称“用友政务公司”）负责经营。用友政务公司聚焦政府行业，以定制化的解决方案为价值，以标准化的产品为交付基础，以专业化的服务持续经营，并且将经营范围以财税为核心，扩充到与财税有关的相关业务。用友政务公司的主要产品包括 A++财政一体化套件、A++银行业务套件、A+财务管理、A++行业财务等。除政府财政和财务管理业务外，用友政务公司在税务行业、民生行业、政法行业等行业也有较强的竞争力。用友政务公司为该行业的客户提供标准产品与解决方案服务、专业服务（咨询、运营支撑）、运营服务（业务运营、应用运营、平台与数据运营）等，收入主要包括标准产品许可收入、支持与运维服务收入、咨询实施收入（实施交付、客户化开发、咨询服务、其他服务）。

2) 公司面向汽车行业的业务由用友汽车信息科技（上海）有限公司（下称“用友汽车公司”）负责经营。用友汽车公司专注于汽车营销与后市场，为汽车主机厂、汽车经销商提供营销一体化业务流程专业咨询服务和汽车经销商管理系统（DMS）等核心应用系统全套解决方案，其经营模式是为客户提供标准产品及解决方案服务、专业服务（咨询、IT 系统建设、运营支撑）、运营服务（业务运营、应用运营、平台与数据运营）等，收入主要包括标准产品许可收入、支持与运维服务收入、咨询实施收入（实施交付、客户化开发、应用集成服务、咨询服务、其他服务）。

3) 公司面向教育行业的业务由新道科技股份有限公司（下称“新道科技公司”）负责经营。新道科技公司面向本科院校、职业院校经管类专业提供实践教学解决方案，聚焦经管实训和创新创业两大业务方向，以泛经管人才培养为目标，与院校共同构建实践育人能力，服务教育事业。新道科技公司主要产品为虚拟商业环境（VBSE）系列产品，包括 VBSE-财务、VBSE-营销、VBSE-综合、VBSE-创业、经营管理沙盘、营销实战沙盘、策略销售沙盘、先天特质沙盘、教育空间、新道人才网等。新道科技公司为该行业的客户提供标准产品与解决方案服务、专业服务（咨询、运营支撑）、运营服务（业务运营、应用运营、平台与数据运营）等，收入主要包括标准产品许可收入、支持与运维服务收入、咨询实施收入（实施交付、客户化开发、咨询服务、其他服务）以及其他增值服务收入。

4) 公司面向金融行业的业务由用友金融信息技术有限公司（下称“用友金融公司”）负责经营。用友金融公司以业务咨询与信息技术手段相结合，面向银行、证券、保险、信托、基金、期货、租赁等金融企业提供咨询、软件、行业解决方案与专业服务。产品涵盖金融基础管理系统、金融业务管理系统、养老金业务系统和租赁业务系统、金融互联网业务系统平台。金融基础管理系统包括金融业务核算、增值税及税务、交易级总账、共享财务、人力资源、电子采购；金融业务管理系统包括管理会计平台、盈利能力系统、资金转移定价系统（FTP）、产品定价、证券流动性、保险偿付 2 代、经济资本与新资本协议、资产负债、经营预算及经营绩效管理等产品；养老金业务系统包括账管、受托、委托、托管等产品，租赁业务系统包括租前、租中、租后及财务一体化产品；金融互联网业务系统平台包括融资租赁、保理、小贷网贷、担保、私募基金、互联网保险、消费金融、村镇银行等产品。用友金融公司主要为客户提供标准产品及解决方案服务、专业服务（咨询、IT 系统建设、运营支撑）、运营服务（业务运营、应用运营、平台与数据运营）等，收入主要包括标准产品许可收入、支持与运维服务收入、咨询实施收入（实施交付、客户化开发、应用集成服务、咨询服务、其他服务）、按业务系统交易流量或注册用户数收取的年使用费收入和业务定制收入以及其他增值服务收入。

5) 公司面向医疗行业的业务由用友医疗卫生信息系统有限公司（下称“用友医疗公司”）负责经营。用友医疗公司聚焦医疗机构客户群（医院、医联体、医疗集团），专注医院的信息化和互联网化，目标是成为一家可持续、高成长、高效益的医疗 IT 解决方案与服务提供商，核心产品包括支撑医院临床医疗服务的产品（HIS 系统）、支撑医院综合运营管理的产品（HRP 系统）、集成平台与临床数据中心（MIP 系统）等。公司在该行业为客户提供标准产品及解决方案服务、专业服务（咨询、IT 系统建设、运营支撑），收入主要包括标准产品许可收入、支持与运维服务收入、咨询实施收入（实施交付、客户化开发、应用集成服务、其他服务）以及其他增值服务收入。

6) 公司面向审计行业的业务由北京用友审计软件有限公司（下称“用友审计公司”）负责经营。用友审计公司专门致力于提供审计信息化软件产品、解决方案、管理咨询及技术服务，服务领域包括内部内审、社会审计、税务查账，主要产品有用友数字化审计分析平台，用友审计作业系统，用友税务查账系统等。公司在该行业为客户提供标准产品与解决方案服务、专业服务（咨询、运营支撑），收入主要包括标准产品许可收入、支持与运维服务收入、咨询实施收入（实施交付、客户化开发、咨询服务、其他服务）以及其他增值服务收入。

7) 公司面向烟草行业的业务由厦门用友烟草软件有限责任公司（下称“用友烟草公司”）负责经营。用友烟草公司的核心业务是面向中国烟草行业企业管理信息化领域的应用软件服务，全方位为烟草行业企业提供及时有效的专业化服务。用友烟草主要为该行业的企业客户提供行业整体解决方案（工业企业解决方案、商业企业解决方案、复烤企业解决方案）、综合分析解决方案（工业综合分析、商业综合分析）、财务管理解决方案（会计核算解决方案、全员报销管理解决方案）、供应链管理解决方案（商业一体化解决方案、原料管理解决方案、物资管理解决方案、卷烟销售解决方案、综合营销解决方案）、设备资产管理解决方案（备件管理解决方案、资产设备管理解决方案、工程项目管理解决方案）、生产管理解决方案（配方管理解决方案、生产管理解决方案），其经营模式是为客户提供客户提供标准产品及解决方案服务、专业服务（咨询、IT 系统建设、运营支撑），收入主要包括标准产品许可收入、支持与运维服务收入、咨询实施收入（实施交付、客户化开发、应用集成服务、咨询服务、其他服务）以及其他增值服务收入。

8) 公司面向电信运营商和广电行业客户的业务由用友广信网络科技有限公司（下称“用友广信公司”）负责经营。用友广信公司服务电信运营商和广电企业互联网化，核心业务是支持运营商互联网+的战略转型，在管理支撑系统（MSS）和电子化销售服务管理（ESS）领域内进行互联网化的新应用需求实现和原有应用系统的升级改造。用友广信公司的主要产品包括财务和人力资源系统、供应链系统、报账中心、资金管理系统、全生命周期的集团资产管理系统、集团采购及供应商协同系统，电子化销售服务管理系统（ESS 系统）、数据业务分析支撑系统、微信营销系统、在线客服及导购系统。公司在该行业为客户提供标准产品与解决方案服务、专业服务（咨询、运营支撑）、运营服务（业务运营、应用运营、平台与数据运营）等，收入主要包括标准产品许可收入、支持与运维服务收入、咨询实施收入（实施交付、客户化开发、咨询服务、其他服务）以及其他增值服务收入。

9) 公司面向能源行业的业务由用友能源科技有限公司（下称“用友能源公司”）负责经营。用友能源公司是面向能源行业设立的专业公司，主要为石油石化、电网、综合能源集团、五大电力集团、核电、新能源等行业客户提供信息化服务及企业运营服务，定位于能源企业信息化解决方案、专业服务、运营服务提供商。用友能源公司的产品包括企业经营管理（财务、供应链、人力资源等）、工程项目管理、资产设备管理、燃料管理等一体化的行业解决方案，其经营模式是

为客户提供标准产品及解决方案服务、专业服务（咨询、IT 系统建设、运营支撑）、运营服务（业务运营、应用运营、平台与数据运营）等，收入主要包括标准产品许可收入、支持与运维服务收入、咨询实施收入（实施交付、客户化开发、应用集成服务、咨询服务、其他服务）以及其他增值服务收入。

2、企业互联网服务

报告期内，公司的企业互联网服务业务聚焦财务服务、营销服务、人力资源以及企业协同服务，基本完成互联网服务业务的布局。畅捷通公司面向小微企业的财务及管理服务平台正式上线运营；公司设立用友超客网络科技有限公司（下称“用友超客公司”），聚焦互联网运营模式的移动 CRM、企业社交与协同服务；公司收购上海秉钧网络科技有限公司（下称“秉钧网络公司”），进军企业数字营销服务市场；公司筹建薪资福利社保服务公司——用友薪福社云服务有限公司（下称“用友薪福社公司”）；用友通信公司推出“工作手机”和“嘟嘟平台”，把通信服务与公司各类软件和互联网服务融合。

（1）财务服务

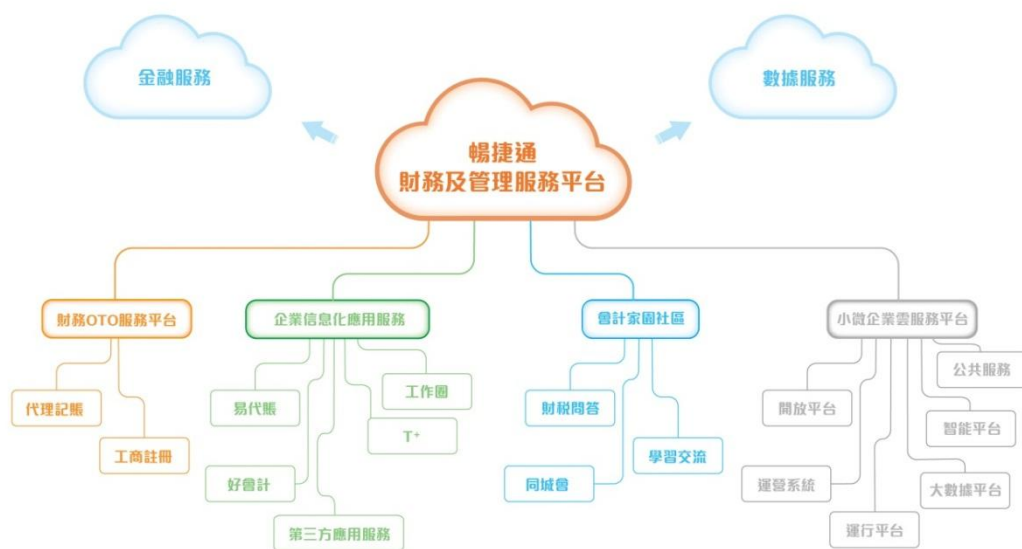
公司的互联网财务服务业务包括财务、会计、商事服务，代账平台等业务。经营模式是为客户提供互联网财务服务，收入模式包括运营服务收入、云应用服务收入、信息和数据服务收入、平台交易收入以及其他增值服务收入。

1) 面向小微企业的财务及管理服务平台

畅捷通公司财务及管理服务平台面向小微企业提供财务 OT0 服务，小微企业可以借助财务 OT0 服务选择服务商，获得如代理记账、工商注册等各种专业服务；该平台面向小微企业提供企业信息化应用服务，帮助小微企业提升管理效率；该平台面向会计群体，提供学习交流、财税知识问答、会计同城会、会计考试指导的网上社区；该平台还面向第三方开发商，使第三方开发商可以在云技术平台上开发及部署云应用，并最终向小微企业用户提供服务。

财务及管理服务平台可通过向小微企业提供的按年订购的企业信息化应用服务，获得服务收入；通过向服务商提供互联网代账工具——易代账公司版，获得按年订购的服务收入；通过向第三方开发商提供开发工具和推广他们的应用服务，获得分润收入。未来，通过积累的大量用户资源，将开展数据服务、金融服务，带来更多增值收入。

畅捷通公司的财务及管理服务平台的业务模块图如下：



暢捷通財務及管理服務平台業務圖

2) 易代帐是畅捷通公司面向代账个人和代账公司推出的帮助小微企业财务管理并快速编制会计报表的云应用服务，改变传统的获客方式、记账方式和客户经营方式，通过联合财务服务商的方式帮助小微企业财务管理。易代账分为易代账个人版和公司版，易代账个人版继续免费支持个人代账，易代账公司版采用按年订购付费模式获取收益。

3) 好会计是面向有专职会计的小微企业提供的简单、快捷、免维护云应用服务，主要提供发票管理、现金日记账、会计记账等功能，围绕记账核算进行延伸，通过开放连接及移动应用提升财务管理能力，提高会计工作效率。好会计采用按年订购付费模式获取收益。

(2) 营销服务

公司的互联网营销服务业务包括超客营销、秉钧红人、U 易联、U 订货和 U 商城等，经营模式为客户提供企业互联网数字营销、移动 CRM、O2O 解决方案以及网上经销商平台服务，获得运营服务收入、云应用服务收入、信息和数据服务收入、推广第三方厂商应用服务获得的分润收入以及其他增值服务收入。

1) 超客营销

用友超客公司于 2015 年 9 月 16 日正式对外发布超客营销 2.0。超客营销是移动化、社交化的企业云销售管理平台，注重社交化 CRM 与社交化协同应用，帮助企业建立从市场营销推广到客户管理与销售管理的营销管理一体化和社交化应用服务产品，具备分享、协作及定制特性，实现业务的社交化，从而将传统封闭性业务管理变为开放性管理，实现更广泛的商业连接；平台通过开放性接口实现与各类专业系统、自有系统、社会化数据服务平台进行数据、人员、组织和流程连接，按照业务及角色需要提供数据服务、业务处理服务、协作沟通服务，将客户及消费者融合到价值交付的各个环节，满足更加多样的客户需求，提升运营效率和服务水平。通过超客营销，企业能够进行生意管理、客户互动、团队协同、粉丝聚合、全媒体发布，充分连接客户，帮助企业实现销售，为企业带来更多生意。超客营销通过提供上述服务，获得服务收入、与第三方厂商的分润收入以及其他增值服务收入。

2) 秉钧网络

秉钧网络公司是一家提供多渠道社会化媒体传播资源，为企业客户导流，帮助客户完成客户获取、客户转化及支付环节，构建销售闭环，形成全国性网络渠道的以数字化营销为基础的服务提供商。秉钧网络通过线上的社会化媒体的传播资源（如微信、微博）和线下的硬件类营销产品（微信打印机 XPHoto, 微信路由器 XWifi），为企业客户提供客户获取、流量导入服务。目前，秉钧网络公司成为国内唯一覆盖微信、微博、论坛、媒体、贴吧等数字化媒体资源的提供商。用友秉钧的主要产品“秉钧红人”把数字化营销产品和服务作为商品以电商的方式销售，客户可自主充值下单，红人可以自主接单结算，秉钧获取平台服务费。

3) U 易联、U 商城和 U 订货

用友优普信息技术有限公司（下称“用友优普公司”）的“U 易联”、“U 商城”涵盖会员营销、自建商城、微信商城、线上线下交易互动、会员的统一管理、电子会员卡、附近门店等，为企业打造闭环 O2O 提供了完整的解决方案；“U 订货”为企业的网上经销商平台，全面改变了企业经销商传统的订货模式，提供了企业统一的订货平台，订货高效、准确，财务对账清晰，并与 U8 财务、供应链无缝整合，让企业与经销商交易更加简单。“U 易联”、“U 商城”和“U 订货”通过为企业提供 O2O 解决方案及网上经销商平台的方式，获得云应用服务收入、平台交易收入分成。

（3）人力资源服务

公司的互联网人力资源服务业务由筹建中的用友薪福社云服务公司（下称“用友薪福社公司”）提供。用友薪福社公司的业务远景是提供中国最大的互联网人力资源服务交易平台。交易平台是为服务商提供的业务处理系统，应用场景为 SaaS 应用平台，价值为提升服务商的效率，并提供多元产品供服务商产生交易；平台主要包括薪资、社保、福利等处理平台、计费、增值服务交易功能等。业务的收入模式包括运营服务收入、云应用服务收入、平台交易收入分成、广告收入以及其他增值服务收入。

（4）其他互联网服务业务

1) 移动通信服务

报告期内，用友移动通信技术服务有限公司（下称“用友通信公司”）明确定位于服务企业客户市场，主要为企业客户提供“用友融合通信”等 ICT 一体化解决方案、“用友工作手机”，力求做最懂企业移动互联的虚拟运营商。

在“用友融合通信”方面，用友通信公司推出了创新性的“通信+管理软件”融合通信平台——嘟嘟平台，服务于多种融合对象，既可以是传统的软件开发商，也可以是互联网 APP 及云服务开发商。通过向用户开放 HTTP 和 API 接口形态，用友嘟嘟平台可以方便地接入各种应用。用友嘟嘟平台接入的基础通信能力通道，由专业通信运营商提供专业级通讯能力，并通过多通道优选，向用户提供电信级性能、资费经济、接入简单、交互友好的通信服务。用友嘟嘟平台不仅可以提供多样化的通信能力，如多方通话、点击拨号、语音通知、电话录音、电话预约、IVR 等通信服务，还为 ISV 提供专业的运营辅助增值服务，如账户管理、计费管理、充值卡管理、号码配置管理、能力套餐管理、多通道管理等。用友嘟嘟平台现已完成与用友系全线产品的对接，经过前期公司内部的融合实践，用友通信公司提供的将不仅是通信能力和运营能力，还有面向大中小微企业

类企业软件和互联网服务的融合经验。在盈利模式上，用友嘟嘟平台支持按量计费和按套餐计费两种计费模式。按量计费是采用用户现在运营平台账户上充值，后按照实际使用量进行计费；按套餐计费是 ISV 可以将嘟嘟单个或多个产品，进行资费差异化，组合捆绑或融合后，以一个整体提供给目标客户的资费方案。

用友通信公司提供的“用友工作手机”的核心价值在于：一是软件、硬件、通信一站式解决方案实现了移动互联网管理转型的最近通路；二是全线产品融合为客户提供了更好的服务体验，目前已将通信融合到企业核心软件及互联网服务中，让 workflow、业务流、审批流、上下游多节点都能直接发起通信，重构企业沟通，让企业软件会说话，让系统预警处理更及时，进而更有效的提升企业运行效率。在盈利模式上，“用友工作手机”主要通过提供通信能力差异化和场景化服务，获取通信服务消费的费用，并采取一笔服务费即赠送通信费、应用及手机的方式，为企业实现了最低成本购买方案。

2) 电商通

电商通是一款帮助企业 ERP 系统实现与第三方电商平台、支付平台、仓储和物流平台实现数据信息对接，并在线进行订单等业务处理的公有云应用服务产品，能解决企业或个人在主流的电商渠道（如淘宝、天猫、京东、苏宁、国美、1 号店等）开店后产生的销售订单的订单处理和仓库发货处理相关的重复性的日常事务，大大降低了企业运营成本，规范了企业的操作流程，减少了因人工操作产生的直接成本和间接成本。同时电商通能解决与用友系列产品（U8\U9\T\NC5\NC6）的（订单、库存、账单）数据对接，以实现应用间的数据传输和共享。电商通的用户无需部署服务器，只需在线按需订购付费使用即可享受到服务。电商通的主要服务对象是电商企业或个人用户，包括在主流电商渠道开店的企业或个人、店铺代运营商公司、传统企业转电商。电商通产品安全稳定，整个产品部署在阿里云上，能与淘宝无缝对接，实现数据互通和应用共享。电商通按照电商客户采购不同版本的 SaaS 应用按年收费，全年免费升级最新功能，拥有高版本的用户可优先使用最新功能。

3、互联网金融服务

报告期内，公司的互联网金融服务业务主要包括面向企业的支付服务业务和面向个人的互联网理财（P2P）业务。

（1）企业支付业务

畅捷通公司的控股子公司北京畅捷通支付有限公司（下称“畅捷通支付公司”）致力于为企业、政府及公共组织提供专业、标准、高效、易用的支付服务及相关金融服务。主要产品包括 POS 收单、互联网支付、企业网银；主要经营模式是提供企业互联网金融服务；主要收入模式主要包括 POS 机收单业务手续费、支付业务手续费以及其他增值服务收入。

（2）P2P 业务

公司控股子公司深圳前海用友力合金融服务有限公司（下称“友金所”）致力于建设开放性平台，做国内领先的互联网财富管理平台，打造多样化、组合化、结构化综合投融资服务。积极推动外部产品和渠道的合作，引入金融机构的产品、资产进行产品封装，完善友金所产品线。友金所的业务模式为提供专业的全流程金融信息服务，打造安全、便捷、可信的综合性投融资平台，

为投资客户提供安全、收益稳健的互联网理财服务。友金所通过向借款人提供居间服务并收取一定的居间服务费作为其主要盈利模式。

报告期内公司主要业务的发展情况，具体详见“第四节 管理层讨论与分析”中“一、管理层讨论与分析”中“（二）公司各项业务发展情况”。

（二）行业情况说明

1、报告期内的行业情况说明

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

（1）软件及服务业务

报告期内，客户业务与运营管理的互联网化，为软件提供商带来了技术更新、应用扩展和升级、服务深化等需求，软件业务迎来了新的发展机遇。同时，企业或政府组织的互联网化（如电子商务）需要后台系统的支撑，也拉动了对 ERP 或 GRP 软件的需求。国内软件企业得益于国产化替代政策和趋势、自身能力的提升以及本土服务和较低价格带来的相对竞争优势正在逐渐获得发展红利，市场份额的获得在逐渐扩大。软件产业领域的主要经营模式是为客户提供标准产品及解决方案服务、专业服务（咨询、IT 系统建设、运营支撑）、运营服务（业务运营、应用运营、平台与数据运营）等，收入主要包括标准产品许可收入、支持与运维服务收入、咨询实施收入（实施交付、客户化开发、应用集成服务、咨询服务、其他服务）、运营服务收入。

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

（2）企业互联网服务

报告期内，新一代互联网技术的发展，正在加速驱动企业业务开展模式的转变，也改变了企业的组织方式和协作方式。一方面，越来越多的企业逐渐将自己的业务利用互联网的方式和思维来开展；另一方面，企业的营销、渠道、产品和运营等环节都已经迈向互联网化。企业互联网服务的主要经营模式是为客户提供企业互联网应用服务和运营服务，收入主要包括应用服务收入、运营服务收入、平台服务收入、数据与信息服务收入以及其他增值服务。

公司是中国领先的企业互联网服务提供商，在企业互联网服务产业领域中处于领先地位。

（3）互联网金融服务

报告期内，我国互联网金融发展迅速，2C 市场已渐被 BAT 等互联网公司占领，2B 市场仍具有很大空间，企业支付及相关金融服务呈现旺盛的市场需求。互联网金融的主要经营模式是利用互联网技术和信息通信技术实现资金融通、支付、投资和信息中介服务的新型金融业务模式，主要

业务包括众筹、P2P 网贷、第三方支付、数字货币、大数据金融，收入包括居间收入、推荐收入、手续费收入、广告收入、定价收入、管理费收入等。

公司在互联网金融产业领域开展了支付业务和 P2P 业务，并正加速其他业务的布局。

2、行业竞争格局和发展趋势

（1）行业竞争格局

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。

（2）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。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

无。

其中：境外资产_____（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为_____%。

三、报告期内核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力主要体现在下述方面：

（一）产品优势

公司在主要的产品技术上已经达到国际先进水平，产品优势持续提升，已经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企业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，服务更加贴近企业客户，更具便利性和及时性。

软件与互联网运营服务、互联网金融服务融合发展，已经开始并将越来越成为公司的发展优势。经过二十多年的发展和积累，公司建立了企业和公共组织软件产品和客户应用的坚实基础，近年来公司互联网服务业务也得到快速发展，推出了面向小微企业的财务及管理服务平台（财务服务）、超客营销和秉钧营销（数字营销）、嘟嘟（企业通信服务）、电商通（电商数据接口和订单中心服务）、友户通（用友客户与数据公共服务）等服务，互联网金融也取得初步布局发展，推出了畅捷支付（畅捷 POS、畅捷网银、畅捷结算）、友金所（友金 E 富、YY 理财、工资+）等产品。公司将把这些和今后越来越多的互联网运营服务、互联网金融服务与公司为客户提供的应用软件系统紧密融合，使公司为客户提供的服务从流程服务和部分数据服务拓展到流程、数据、业务和金融四个维度的服务，显著增加客户价值，极大增强了公司的竞争力，并成为公司重要的竞争优势。公司是继主流电商企业之后，服务企业（及公共组织）互联网化的最好平台。

同时，公司在财政、汽车、金融、烟草、医疗、教育、广电和电信、能源等行业和审计等领域产品与解决方案居国内领先水平。

（二）研发优势

公司拥有包括总部多个平台和应用研发中心、美国硅谷技术研发中心、深圳创新研发中心、南京制造业研发中心、重庆 PLM 研发中心、上海汽车行业应用研发中心、厦门烟草行业应用研发中心等在内的中国最大的企业及公共组织应用软件和云服务研发体系，拥有超过 4,000 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 平台和小微企业云服务平台将为企业互联网业务的研发提供强有力支撑。用友 iUAP 平台采用 UAP 和企业互联网开放平台的双核模式发展，通过双核平台不仅可以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。公司面向小微企业的云服务平台（畅捷通平台）实现了公有云平台的完整性和高可用性，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。

（三）品牌及市场优势

用友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。报告期内，公司获得中国产业互联网联盟、计世传媒等多家机构联合授予的“2015 中国产业互联网领军企业奖”。用友 iUAP 获得了中国电子信息产业发展研究院授予的“2015 年度企业互联网开放平台最佳产品奖”。用友网络在由计世资讯举办的 2015 年“中国 IT 用户满意度年会”上荣获管理软件用户满意度第一、ERP 软件用户满意度第一、HR 软件用户满意度第一、CRM 软件用户满意度第一、电子商务软件用户满意度第一、集团管控软件用户满意度第一等多项大奖。另外，用友优普公司荣获中型企业互联网应用软件服务满意度第一，畅捷通公司荣获小微企业管理软件用户满意度第一与小微企业财务服务用户满意度第一，用友政务公司荣获公共财政管理软件用户满意度第一与行政事业财务管理软件用户满意度第一。

（四）营销服务网络优势

公司拥有中国管理软件业最大的营销服务网络。用友中高端客户业务营销服务网络遍布全国，拥有近百家分支机构，为国内大中型企业提供及时快捷的本土化贴身服务。公司设置了海外客户事业本部，在香港、澳门、台湾、新加坡、马来西亚、泰国、法国、加拿大、日本等地区和国家设立了营销服务机构，以拓展海外中高端业务。畅捷通小微企业客户业务除了通过多年发展形成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客户和 ISV，引导其使用垂直行业云应用及开发新的云应用，共同形成自组织、自运营、自发展的畅捷通云生态圈。用友行业业务在政务、汽车、金融、烟草、医疗、培训教育、审计、广电和电信、能源及运维服务等领域已具有非常成熟的营销服务生态链。

（五）公司客户基础优势

经过多年的经营，公司形成了庞大的客户基础，公司各类型客户累计超过 200 万家，用户粘度高。公司将凭借这些优势，通过企业互联网服务逐渐形成客户、数据、平台在内的生态圈，实现用友三大业务的协同发展。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司业务经营情况回顾

2015 年，是公司全面进军企业互联网服务业务和互联网金融业务的第一年。公司加大了新业务的战略投入，为新时期公司的战略发展建立基础。报告期内，公司确立并贯彻执行软件业务，互联网服务业务、互联网金融业务三个板块融合发展的总体经营策略：软件业务“聚焦经营，提高效益”，企业互联网服务业务“战略提速，形成规模”，互联网金融业务“完成布局，战略突

破”。通过公司全体员工的努力，各项业务工作取得了积极成效。

报告期内，公司实现营业收入 445,127 万元，同比增长 1.8%。归属于上市公司股东的净利润 32,375 万元，去年同期为 55,025 万元，同比下降 22,650 万元，下降幅度为 41.2%；扣除非经常性损益后的净利润 10,598 万元，去年同期为 51,809 万元，同比下降 41,211 万元，下降幅度为 79.5%。影响净利润变动的主要原因是：（1）公司战略性加大了对企业互联网服务业务、互联网金融业务的投入，报告期合计投入超过 80,184 万元；（2）报告期内公司控股子公司畅捷通公司等子公司股权激励成本同比增加 6,792 万元；（3）公司报告期内处置了致远公司部分股权，取得投资收益 16,487 万元。

报告期内，尽管受宏观经济和产业调整的影响，以及公司对中端企业客户软件业务的业务模式和组织结构调整带来的阶段性影响，软件业务收入和效益保持平稳发展。互联网服务业务和互联网金融业务取得快速增长，互联网服务业务实现收入 86,946,113 元，同比增长 11,360.1%，互联网金融业务实现收入 81,092,687 元，同比增长 1,263.1%。截止报告期末，企业互联网服务业务的企业客户数超过 80 万家，较 2014 年年末增长 436.6%。互联网金融业务中的支付业务交易金额达到 243 亿元人民币，同比增长 471%，新增商户 24,532 家，累计商户超过 27,469 家，同比增长 431%；互联网金融业务中的 P2P 业务累计撮合成交金额 30.5 亿元人民币，报告期内新增撮合成交金额 29.3 亿元人民币，比 2014 年年底增长 2,353.1%，累计用户数 342,945 人，比 2014 年年底增长 2,152.2%。

（二）报告期内公司各项业务发展情况

1、企业互联网服务业务发展情况

报告期内，公司持续推进企业互联网服务业务的落地，引领行业开拓企业互联网的新产品和新模式，推进传统企业业务模式的互联网化创新。互联网服务业务布局基本完成，取得了较之前更为快速的发展。截至报告期末，公司企业互联网服务业务的企业客户数超过 80 万家，较 2014 年年末增长 433.6%，畅捷通公司的小微企业云服务平台上的小微企业客户数超过 60 万，较 2014 年年末增长 338%。

（1）财务服务

报告期内，畅捷通公司在 10 月 28 日发布财务 OTO 服务平台，向代理记账等服务商提供业务管理平台及代账工具、向小微企业及服务商提供交易撮合服务。

报告期内，畅捷通公司的财务及管理服务平台采用网络推广和线下运营推广相结合的方式，不断吸引代账机构、小微企业客户。一方面，畅捷通公司大力加强网上营销活动，开展服务商入驻平台活动，在中国产业互联网大会参展并获奖，线上启动了易代账记账 PK 赛等活动，不断强化粉丝运营方式，形成良好口碑效应，提升平台曝光度，吸引小微企业和创业者关注；另一方面，畅捷通公司举办平台上线正式新闻发布会，与北京工商联、深圳代账协会、深圳前海股权交易中心达成战略合作，举办“互联网+代账”研讨会（培训会）20 余场，与阿里创客达成合作，平台及易代账入驻阿里云创客+频道，覆盖阿里云用户群，在线下引流商机、合作发展、持续推广财务及管理服务平台。

报告期内，畅捷通公司的财务及管理服务平台荣获 CCW 颁发的“2015 年度中国产业互联网

创新产品奖”及中国电子信息产业发展研究院、中国软件评测中心、赛迪智库软件与信息服务业研究所、《软件与集成电路》杂志社联合颁发的“2015 年度中国软件和信息服务业财务服务领域互联网+创新企业奖”。

截至报告期末，已经有 851 家代账公司加入畅捷通公司的财务及管理服务平台。

（2）营销服务

1) 超客营销

报告期内，用友超客公司初步建立了基于 2B 互联网云服务的专属直销体系和运营体系，建立了近 300 家从事超客 2B 互联网云服务合作伙伴体系，建立了基于 2B 云服务的开发体系和团队，引进了众多互联网开发技术人才，初步建立了基于云服务业务模式并支撑超客云服务业务开展和公司价值体现的业务运作体系。

报告期内，用友超客公司围绕公司成立、产品发布开展市场推广活动，树立公司及产品知名度，采用网络推广和线下运营推广相结合的方式，不断提升品牌美誉度。一方面，用友超客公司加强超客营销的网络推广，覆盖公司官网/官微、百度品牌专区、百度手机助手、腾讯广点通、DSP、自媒体、秉钧红人等多种传播渠道，取得良好效果，构建出强大的体验门户；另一方面，用友超客公司通过举办发布会、企业家俱乐部、粉丝会、应用体验会、协会商会园区推广、社区运营等线下活动，开展 300 余场地推活动，参会人数超过 7 万人。通过上述运营推广活动，超客营销实现了近 2,000 个云服务订单，近百万活跃用户，树立和提升了公司及产品的知名度。报告期内，超客营销集成了秉钧网络公司的秉钧红人、用友通信公司的多方通话业务嘟嘟，推进互联网业务的融合发展。

报告期内，用友超客公司及产品品牌获得 ZDnet2015 年度凌云奖评选“2015 年度最佳企业级 SaaS 首选品牌”、中国软件网选型 1000 强评选“2016 社交化 CRM 最佳客户满意奖”等奖项。

2) 秉钧网络

报告期内，秉钧网络公司持续推进公司营销软件研发工作，推出了基于微信、支付宝服务号、百度直达号、小米服务号等主流社交、支付、门户平台所开发的企业营销后台管理软件——微平台；加强了网络营销，包括百度等搜索引擎投放，以及新闻媒体网站的宣传文章撰写等，参与了正和岛、阿里战略合作发布会和云栖大会等对外交流会；加大“秉钧红人”的推广活动，通过社交媒体进行营销推广，尝试和地推团队合作推广 APP 下载。

报告期内，秉钧红人涵盖了 6,000 多家新闻媒体板块、8,000 家论坛、30,000 多个微博红人、20,000 个微信与朋友圈大号 and 5,000 多个网络推广资源，为目前国内最强的社会化媒介资源系统。

3) 报告期内，公司推出并持续更新“U 易联”、“U 商城”、“U 订货”产品。报告期内，三个互联网产品已经积累企业注册客户数 1000 余家，收费客户 60 家。

（3）人力资源服务

报告期内，公司筹建用友薪福社公司。用友薪福社公司初步完成了核心业务定位的论证以及业务规划，并在用友企业互联网发展战略的指导下，确立了通过互联网运营模式提供专业人力资源服务的具体业务模式，引进了互联网技术高级人才、人力资源服务业内专家等核心骨干经营团队成员，初步建立了研发团队，并且迅速投入服务产品的研发。

（4）其他互联网服务业务

1）移动通信服务

报告期内，用友通信公司的通信电信业务运营支撑系统完成研发和测试，设计并研发上线通信能力计费、账单、批价、支付等基础运营功能，与多家智能通信服务商完成技术对接，现已可同时提供多种类、多通道通信能力。

报告期内，用友通信公司的多方通话业务嘟嘟平台完成与用友网络、畅捷通公司、用友优普公司、用友超客公司的产品对接，帮助企业充分连接客户，并积极参与用友超客公司的“企业空间”发布会和“链接我的客户”发布会、阿里云栖大会、2015 国际虚拟运营峰会十余场市场活动，增加嘟嘟平台的行业曝光，提升品牌知晓度。嘟嘟平台推动了“通信能力+管理软件”这一互联网+时期的创新融合模式，在公司内部以及转售市场、多方通信行业内均引起了广大的反响，收获了来自各个层面对用友嘟嘟的关注。报告期内，用友通信公司围绕重要融合产品解决方案“用友工作手机”开展市场活动，通过联合用友优普公司举行的系列“用友工作手机”巡展，取得了更多伙伴及客户的关注，微信粉丝关注量翻倍，文章阅读量大幅提高，并形成大量的有效转载，170 号卡用户数获得了稳步增长。

报告期内，用友通信公司已累计发展 310 多伙伴开始销售嘟嘟产品，发展新增用户 17.1 万户，企业客户近万家，日活跃企业客户近千户，日通话次数达 3,000 余次；“用友工作手机”累计发展企业用户 126 家，累计放号 6,000 余户，在网活跃用户近 5,000 余户，活跃率达 81.5%，远高于同行业企业的活跃度。

2）电商通

报告期内，公司于 2015 年 9 月 30 日推出了公有云应用服务产品“电商通”。电商通支持对接 U8\U9\T\NC 等用友全系列产品，以实现电商前端业务和后端系统间的数据传输和共享，在与阿里巴巴的合作中，处理了大量来自淘宝等第三方电商平台的订单和物流管理，经历了“双十一”的客户使用考验，初具流量规模。电商通下一步将接入京东、一号店、亚马逊等所有主流第三方电商平台。

3）其他企业互联网服务业务

报告期内，公司面向政府行业推出了政府采购电商平台服务、政府采购大数据分析服务，面向医疗行业推出了医疗耗材电子采购平台，加快基于互联网运营模式的医疗物资交易平台研发与部署，面向汽车行业加大了汽车后市场云服务业务的推广工作。

（5）云平台发展情况

1）iUAP 平台

报告期内，公司持续发展 iUAP 企业互联网开放平台，公司在企业大数据、企业互联网应用、主数据、业务流程处理，企业移动化领域签署多个战略项目，获得市场进一步认可。期间发布了 iUAP2.0、运维平台 2.0、UAP Sever6.5、UAP 应用平台 6.5、ESB6.5、开发平台 6.5、iUAP BPM2.0、UAP Mobile2.7、XBRL2.1、用友 DI2.3、BQ8.2、iUAP Soma2.0。云服务方面，用友有信公有云服务 2.0 发布，短信服务 Umessage 2.0 发布，云审流程云服务上线运行。

报告期内，用友 iUAP 贯彻执行对伙伴的全面开放政策，包括拥抱开源、全面开放、知识共享

等，并积极展开与高校间全面合作，包括技术联合实验室、课题攻关、课程开设等。

2) 小微企业云服务平台

报告期内，畅捷通公司的小微企业云服务平台持续优化。开放平台发布了相关集成开发工具，提升了开发者的开发效率；运营系统不断完善，推出了企业管理工作台，实现了从订购、支付、开通应用及服务商分润的全流程管理；运行平台优化了资源管理和负载均衡机制，提高了资源使用率及运行的稳定性，发布了第三方开发商自助测试系统，大幅缩短了云应用的上线时间；公共服务系统引入服务治理框架，优化了公共服务架构，提高了公共服务的开发效率及稳定性；智能平台构建面向财会财经领域的语音识别结果纠错模型，支持易代账语音记账及 T+语音下单；大数据平台研发了行为分析与运营分析大数据系统，在各个应用服务上推广并完善了埋点规范，实现了对各个应用及平台用户注册、留存、活跃数量等多维度分析的功能。

2、软件及服务业务发展情况

报告期内，公司软件及服务业务总体继续保持了管理软件市场的领先，行业类软件和小微企业管理软件取得良好业绩。公司在数字营销、共享服务领域实现了客户规模与解决方案的快速发展，在深圳成立创新中心，加强企业移动应用平台研发创新。用友优普公司的 U8 实施全分销，强化产品和伙伴体系发展，实现了业务模式优化升级，O2O、智能制造探索取得成效。其他行业公司在各自行业领域加强了互联网化的产品与业务发展。

(1) 面向大型企业的解决方案与专业服务业务发展情况

报告期内，公司围绕大型企业互联网转型，积极推进公司的 NC 解决方案与专业服务的互联网化，帮助集团企业互联网转型，构建数字化商业生态。NC 产品线发布 NC65 最新版本，重点推进开放互联、共享服务、用户体验和行业化解决方案。开放互联方面，公司加强了电子商务和数字营销的解决方案，连接惠商云、电商通、用友有信、用友嘟嘟、畅捷支付等用友公有云服务，推进混合云解决方案，签约了 TCL 等标杆客户；共享服务方面，公司推出了全面集成的财务共享服务解决方案，并树立中国国旅、延长石油等标杆用户；用户体验方面，公司加大在大型企业客户的移动应用业务的研发投入力度，变革产品研发模式，重点支持每一个界面的社交化沟通协同，发布了涉及企业协同、营销、财务、资产、HR 等多个领域近 50 多款企业级移动应用产品，发展了茅台集团、正邦集团等标杆客户；行业化解决方案方面，重点推进了以智能制造为核心的制造业解决方案，以项目和资产管理为核心的公用交通行业，以全渠道零售和电商为核心的消费品行业解决方案，取得较好业绩，签约创美集团等标杆客户。报告期内，公司积极推动 NC 产品应用软件向云运营方式的转型，发版了私有云运营服务产品 V1.5 版本，打造“云应用+云运营+云托管”三位一体的私有云运营服务，满足大型企业用户私有云运营业务标准化和定制化模式的需求。报告期内，公司继续加速推进 SPS 业务，保证了客户 SPS 服务的续约率，SPS 服务收入取得了较好的增长。

报告期内，公司围绕企业互联网化转型与创新，举办了系列的企业互联网转型峰会及论坛 10 余场及“企业互联网+行动大会”，举办财务共享服务和管理会计高峰会，推动传统企业的互联网+行动落地；在行业/领域市场推广方面，针对在企业互联网客户关注的热点领域，举办了主题为“构建 O2O 全渠道营销体系”的推广用友全渠道营销 O2O 解决方案及互联网服务（电商通等）等活动，用以推广用友全渠道 O2O 解决方案；面向制造业举办了智能制造线上研讨会、以及国机重工、广东万和新电气等客户现场体验会。

报告期内，公司签约中国国旅、茅台集团、创美集团、TCL 等标杆客户；在私有云运营服务方面，公司在四川、山东、江西、海外等多省取得项目突破，运营客户既有宝洁（中国）营销有限公司等 500 强企业，又有江西盐业集团公司等国有企业，还有戴德梁行等海外企业。

（2）面向中型企业的软件产品与解决方案业务发展情况

报告期内，用友优普公司围绕中型企业转型互联网，全面推进 U8 的企业互联网+解决方案深度应用。用友优普公司的 U8+定位为企业互联网应用平台，以帮助中国成长型企业快速应对多变的市场环境，实现管理创新和商业模式转型升级；发布了 U8+V12.1，全面支持企业创新，打造了营销+、制造+、金融+、社交+、服务+、决策+、通信+、移动+、安全+等一系列互联网特色的应用服务；U8+V12.1 O2O 解决方案实现了互联网业务与企业传统业务的完整闭环，企业线上线下业务完美融合；U8 移动应用基于 U8+V12.1 产品把 7 个 APP 整合在一起，增加了“工资+”应用，向精细化深入发展，以适应更多水平客户的使用场景。此外，用友优普公司强化服务“中国制造 2025”战略推进，以智能制造为核心，扩大行业产业链规模，持续完善了 U8+PLM+MES+RFID 集成的解决方案。

报告期内，用友优普公司全面进入全分销时代，加强全国伙伴体系的建立，同时建立和加强了专业顾问体系、售前支持体系、实施交付体系、样板客户体系，提升了业务运营效率和质量。报告期内，用友优普公司发展伙伴 834 家，比去年同期增长 29.10%。

报告期内，用友优普公司召开了 U8+V12.1 及伙伴业务策略发布会，通过企业互联网应用产品与服务驱动中型客户规模化经营，组织商业伙伴及区域客户规模化开展“触手可及的 O2O、智能制造智能管理、老客户服务年会”300 余场，U8+魅力七剑专题市场活动百余场，在互联网+应用领域取得了突破性的进展，全面助力企业实现互联网化。用友优普公司通过激励员工创业，扩大产业链合作等形式，大力扩展营销渠道；通过“双百支持”等一系列支持措施，显著增强了合作伙伴的经营能力和实施服务能力，U8+与更多伙伴共同实现用友、伙伴、客户多赢的产业链经营体系。

报告期内，用友优普公司用先进技术为成长型企业构建出集精细管理、敏捷经营、产业链协同、云服务为一体的涉及多个行业及领域插件的企业互联网应用平台，签约湖北菲利华、重庆蓝黛、杭州高丝、上海黄色小鸭等 10 余个标杆客户，为成长型企业提升管理与规模升级提供了很好的示范效应。

报告期内，用友优普公司的 U8+荣获“2015 年度中国企业信息化市场创新产品”。

（3）面向小型微型企业的软件包业务发展情况

报告期内，畅捷通公司在小微企业管理软件市场持续加强推进 T+系列产品“云+端”的战略，T+系列产品实现同比增长 32%，占畅捷通公司的收入占比为 45%。T+系列产品增长主要原因是 T+实现集成第三方多方通话的移动通讯能力，集成云应用的工作圈和会计家园，集成企业在线支付功能，逐步完善 T+系列产品的生态链；T+不仅实现与云应用工作圈等的结合，还同外部的互联网电商、移动报销、移动广告牌（BI）等 SaaS 应用结合，扩展 T+的服务领域更为广泛，最大限度将小微企业的后台财务管理与前端运营等实现无缝衔接，更具优势地满足客户需求；T+实现云加密验证模式，与畅捷通公司的小微企业云服务平台统一了用户帐户体系，便于 T+用户使用所有云应用服务；

拓展了超过 40 家第三方开发商，开发了基于 T⁺的多种云应用，初步建立了 T⁺系列软件产品的生态链。

报告期内，畅捷通公司加大了 T⁺系列软件产品市场活动的投入，改进了产品功能和用户体验，加强了产品培训力度，提升了渠道合作伙伴的产品推广及交付能力，从而获得了更多用户；畅捷通公司持续推行“财务普及风暴”、“互联网+管理：小微企业发展新机遇”、“第八届会计文化节”等多种形式的大型市场活动，为小微企业提供了“互联网+”管理软件，推动小微企业与互联网深度融合、促进小微企业互联网化发展；畅捷通公司针对合作伙伴，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，畅捷通公司持续推行产品支持服务，优化长期盈利模式，确保业务稳定、持续、健康发展。截至 2015 年 12 月 31 日，畅捷通公司软件产品新增注册企业用户数超过 14 万，累计注册企业用户数超过 98 万。

报告期内，畅捷通公司获得“2014-2015 中国小型管理软件市场年度成功企业”奖项。

（4）面向行业和领域的解决方案与专业服务业务发展情况

1) 用友政务公司

报告期内，用友政务公司在财政一体化业务在同行业中继续保持领先地位，并在财政行业基础上拓展出民政、民生等新业务。报告期内，用友政务公司的核高基项目推进顺利，确定预算业务的 7 个核心产品方案，完成财政产品基于 UAP 技术架构迁移的研发工作，正式启动基于阿里云的资产大集中改造；发布《财政一体化套件 V6.2》，《银行代理财政业务系统 V6.1》《A++综合计划财务 V7.0》，《A++综合计划财务 V6.2 更新版》，《汇总报表 Rmis V6.3》等产品。

报告期内，用友政务公司举办“护航新预算法实施 信息化助推花钱问效”研讨会、财政信息化创新研讨会、全国福利彩票预算管理培训、教育经费精细化管理研讨会等 14 场活动，促进业务开展；参加第十七届金软件金服务颁奖大会、中国 IT 市场年会、中国 IT 服务年会、中国 IT 用户满意度年会、中国政府采购高峰论坛，扩大公司知名度和行业影响力。

报告期内，用友政务公司荣获“2014-2015 中国财政管理软件市场年度成功企业”奖项，并荣获国家系统集成一级资质和信息安全资质认证。

2) 用友汽车公司

报告期内，用友汽车公司坚持一切基于创造客户价值的客户经营理念，持续创新，坚实发展，业务稳定增长。用友汽车公司的新产品研发取得重要进展，基于移动互联的数字化营销产品、工程机械行业产品均已在客户中获得验证；用友汽车公司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，以及覆盖经销商及经销商集团全面管理需求的 DMS 系统加速研发中，签约江铃陆风汽车，广汽丰田等客户。

报告期内，用友汽车公司分区域及战略客户开展主题研讨会议，开展了产业链战略合作伙伴研讨会议，新发展伙伴 15 家，同比增长 26%。

3) 用友金融公司

报告期内，用友金融公司抓住了中国金融行业快速发展及改革的市场机会，在产品、解决方案以及围绕金融行业客户长期专业服务经营、专业团队等方面进行了有效布局并取得较大进展。

报告期内，用友金融公司加大了产品研发投入，国内首发金融行业增值税管理平台，产品国内领先，并通过有效营销以及与国内外会计师事务所合作，中标一批金融行业客户营改增项目；公司推出了领先的交易级总账产品和解决方案，得到客户尤其是商业银行客户认可，是公司未来空间的新增长点；公司推出了基于互联网的金融行业共享财务系统解决方案，签约一批大型金融客户；金融业务管理系统的管理会计平台、FTP、产品定价、流动性、经济资本、资产负债、经营绩效等产品体系完整，产品成熟度得到进一步提高，同时建立了专业服务模式，项目交付效率及客户满意度大幅度提升，为近 15 家大中型证券公司提供证券流动性及资产负债管理系统的服务；战略加强保险信托行业的长期专业经营，保险信托行业取得高速增长；重点投入了租赁业务，打造了租前、租中、租后、并嵌入征信系统和财务系统一体化的产品解决方案，新签了一批金融租赁客户和大型融资租赁客户；养老金业务继续保持国内第一的市场份额并向横向拓展，抓住了公务员和事业单位养老金并轨的机会，推出了基于互联网的养老年金业务平台，中标了中国人寿养老金公司项目。报告期内，公司启动金融互联网业务系统平台的调研和研发，平台研发进展顺利。

报告期内公司新增了近百家金融行业客户，公司目前累计为 600 多家金融行业客户提供持续专业服务。

4) 用友医疗公司

报告期内，用友医疗公司加快业务调整，优化人员结构，全面推行利润考核，积极推进发展渠道经营，促进公司业务效益化发展。完成用友数字化医院综合运营管理系统 V6.30，用友医院综合运营管理信息系统 HRP-G V6.0、用友医院集成平台与临床数据中心系统 MIP V2.0、用友新一代医疗信息系统 NHISV2.0 等多个产品发版、上市工作，体现用友医疗公司先进的人财物管理理念，极大提升医院运营管理水平。

报告期内，用友医疗公司与中国医院管理杂志社合作，举办中国院长大会之《中国特色的现代医院管理》分会。通过院长大会平台实现 H+ 的正式对市场发布，后续开展了持续的传播，取得了非常显著的效果。与国家卫计委医院管理研究所合作，通过 CHIMA（中国医院协会信息管理专委会）2015 平台，宣传 H+ 前后一体化、集团化、平台化的解决方案。发挥 HIT 专家网在行业中的优势，将微信营销与其整体合作，效果显著，通过 4 个月的运营，微信粉丝从 383 名到 1008 名，多篇文章点击率过千，并在多家媒体转载；与医健联盟、埃森哲等伙伴继续深入合作，打造在社会资本投资的医疗机构中的影响力。

报告期内，用友医疗公司深化客户化经营，树立新华医院、北京协和医院等多个样板客户，相继签约凤凰医疗集团、泰康医疗集团、东信集团等客户，在民营医疗集团领域取得很大突破，项目签约质量大幅度提升，老客户经营也取得良好效果，极大地提升了市场占有率。

报告期内，医疗公司发展伙伴 45 家，比去年同期增长 60%。

5) 新道科技公司

报告期内，新道科技公司以“服务中国教育事业”为使命，聚焦创新创业教育与商科实践教学领域，继续保持公司快速发展，保持了这一领域的市场领先地位；发布了新道虚拟商业社会环境 VBSE-财务综合实践信息化竞赛平台软件 V1.0、新道新创业者沙盘系统 V3.0、新道新商战沙盘系统 V3.0 等多款产品。

报告期内，新道科技公司在全国各地举办 30 余场市场活动，近 1500 家院校参与，并在在北京举办“2015 第五届教育新道校企对接会”。新道科技加强实施伙伴分销战略，加大伙伴发展力度，发展伙伴近百家。

报告期内，新道科技公司于 9 月 14 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意新道科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，于 10 月 12 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌做市交易，公司简称新道科技，交易代码 833694。

6) 用友烟草公司

报告期内，用友烟草公司积极推动行业新会计准则转换、全面预算管理、国有资产管理系统的商务谈判及产品优化，完成了行业财务集团管控和统一会计核算系统升级两个大项目的中标工作，为明年经营业绩打下了坚实基础；产品研发方面，公司完成了预算管理、资产管理产品的 WEB 化研发工作，并形成完整的 WEB 化解决方案，促进后期的市场推动，并重点推动了移动应用产品的客户体验、需求整理以及研发设计工作；服务方面，公司在保持收入稳定增长的基础上，较好推动了变更服务收入业务，SPS 服务收入有较好的增长。

报告期内，用友烟草公司以福建中烟公司为工业样板客户，在行业进行 WEB2.0、移动应用的推广，采取样板营销模式，点对点的进行营销工作。开展了微信营销，通过开通订阅号逐步开拓终端用户数量，推广产品介绍、典型案例等微营销。

7) 用友审计公司

报告期内，用友审计公司继续完善以利润考核为核心的基于阿米巴经营理念的运营体系；在内部审计领域继续保持领先地位；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认可，并成功签约多家税务局。报告期内，用友审计公司发版了“用友数字化审计分析平台 V6”以及“用友审计作业系统 V6”两大系列产品；面向社会审计领域发版了“中国注册会计师合并系统 V1.0”、“中国注册会计师审计管理系统 V2.0”、“中国注册会计师审计作业系统 V2.0”、“中国注册会计师审计信息系统（院校实训室版）”、“中国注册会计师审计信息系统（标准版）”；面向税务稽查领域发版了“用友税易——税务查账系统 V6”以及“用友税务稽查系统（税警）V6”。报告期内，用友审计公司继续推动 SPS 服务业务的发展，SPS 服务收入取得了较好的增长。

报告期内，用友审计公司于 11 月 24 日召开中注协审计信息系统 V2.0 版发布会；创办审计公司微信公众号，对审计公司的官网进行改版。

报告期内，用友审计公司签约中粮集团、天职国际会计师事务所等样板客户。

8) 用友广信公司

报告期内，用友广信公司推进产品研发工作，完成广电营收稽核系统的研发及国家认证；大力推进老客户运维、需求改善合同的续签工作，实现天翼及各子公司、分公司新项目突破；加强电信集团新业务探索，重点包括电商、社交等业务，取得了较好的业绩。

9) 用友能源公司

报告期内，用友能源公司在能源行业工程项目管理（含国网输变电、核电站、火电、水电、新能源）等行业产品、移动巡检等解决方案发展上取得较大进展，积极推进国家电网、中海油、

国电、中核集团等客户的经营工作，中标中石油集团企业信息门户深化应用项目、中国国电集团人力资源项目等多个项目。

(5) 国际化战略与业务开展情况

报告期内，公司的海外全年业务有较高增长。软件业务方面，东南亚业务和香港分公司业务增长较快；澳门分公司获取和成功交付了某世界 500 强的实验室管理系统项目，在亚太实施成功的基础上该项目正向欧美地区推广实施应用。在互联网新业务方面，海外各地在互联网新业务上均有突破，其中新加坡分公司已实现电商通业务销售，并实现微信产品的服务销售；台湾分公司也实现了多个电商通业务销售；香港公司在手机应用业务上也实现有多个客户的应用。在伙伴业务上，台湾的伙伴业务，亚太日资伙伴业务，港澳 HCM 伙伴业务都有较稳定的发展。在团队建设方面，海外目前已发展到近 200 人队伍，其中研发和客开团队有 30 多人，成功在用友 UAP 平台上开发交付了多个专业服务项目。

3、互联网金融服务业务发展情况

报告期内，公司结合公司的企业客户基础优势以及与客户良好的合作关系，积极推进企业互联网金融服务业务发展。报告期内支付业务中的收单业务增长较好，支付业务中的企业支付呈现旺盛的市场需求，友金所的 P2P 平台实现交易服务额的较高增长。公司在整合加强企业支付、P2P 业务的基础上，按互联网金融战略布局，开展了新业务的筹备工作。

(1) 支付业务

报告期内，畅捷通支付公司加强了支付业务的研发与技术创新，陆续推出和完善了畅捷 POS、畅捷网银、畅捷结算、资金归集等业务，为公司更多的客户提供整体支付解决方案和服务，扩大公司的竞争优势和市场份额，支付业务得到了全面发展。报告期内，畅捷通支付公司的收单业务整体增长较好，重点开拓了企业间支付服务，企业支付获得了市场验证；企业支付基础产品与核心运营平台建设也取得了较大进展；初步完成了与 NC、U8、U9 等产品的对接。

报告期内，畅捷通支付公司参加了由公司、用友优普公司主办的 20 余场品牌市场宣传活动，拓展了畅捷支付在公司软件客户中的品牌及市场影响力；畅捷通支付强化企业互联网支付的宣传，从而进一步扩大畅捷支付品牌知名度。

截止报告期末，畅捷通支付公司新增商户 24,532 家，累计商户超过 27,469 家，同比增长 431%。支付业务交易金额达到 243 亿元人民币，同比增长 471%。

(2) P2P 业务

报告期内，深圳前海用友力合金融服务有限公司（下称“友金所”）开通移动端投资功能、签约平安大华基金、完成银行卡直接投资功能上线、微信端全面升级及 APP 上线、友金所官网改版上线。报告期内，友金所继续强化风险控制，建立了完整严谨的风险管理体系以及全面的信用审核流程和标准，对项目渠道进行严格把关，从源头把握项目质量。

报告期内，友金所加入了深圳市互联网金融协会、千人会等权威行业协会组织，围绕“友金所体验金”开展品牌营销，参加东方证券互联网高峰论坛，首届中国企业互联网大会，中国（深圳）第九届国际金融博览会等各种会议，成为深圳市互联网金融协会首批理事会员单位，开展了“瑞

璨一周年，友你在一起“三重钜礼大派送、牵手“年度最具良心新农商品品牌”维吉达尼打造最有料的圣诞大礼等营销活动，并荣获“2015 年度中国软件行业互联网+金融卓越创新平台”。

截止报告期末，友金所累计撮合成交金额 30.5 亿元人民币，报告期内新增撮合成交金额 29.3 亿元人民币，比 2014 年年底增长 2,353.1%；累计用户数 342,945 人，报告期内新增用户 327,718 人，比 2014 年年底增长 2,152.2%。

4、软件、企业互联网和互联网金融业务融合发展情况

(1)报告期内，在软件与企业互联网服务融合方面，公司实现了电商通云服务、企航云平台、惠商运营平台、uapim 云的集成方案；规划和完成了 NC 私有云与用友通讯嘟嘟、惠商云平台、畅捷支付、友金所工资+、友联云、友信等公有云的端化链接；畅捷通公司 T+产品实现集成第三方多方通话的移动通讯能力，集成云应用的工作圈和会计家园，集成企业在线支付功能；用友医疗公司通过交易平台集成嘟嘟产品功能及畅捷支付功能；用友通信公司的嘟嘟平台完成与用友网络、畅捷通公司、用友优普公司、用友超客公司、用友医疗公司的产品对接。

(2)报告期内，在软件与互联网金融融合方面，公司完成了软件端与支付业务和 P2P 等金融业务的融合规划和功能对接；推出了畅捷网银、资金托管平台及企业资金归集解决方案，全面实现与现有软件产品 NC、U8、U9 的无缝连接，形成新版软件+支付业务解决方案，为客户提供高效、集成的支付服务；NC-HR 系统与友金所合作，推出企业员工专享薪金理财的“工资+”，为企业员工提供基于移动互联网的安全、便捷、可信的创新理财服务。

5、品牌

报告期内，公司举办了首届“中国企业互联网大会暨 2015 用友伙伴大会”，共计超过 1000 家行业伙伴和新型伙伴参加，是公司自成立以来影响力最大的一届伙伴大会。报告期内，公司还与湖南省经济和信息化委员会联合举办了“2015 企业互联网+行动大会”，有近 1000 位大型企业的企业家、高管、CIO 和专家学者参与。

报告期内，公司与 20 多家企业、协会和科研机构联合发起成立了中国企业互联网化推进联盟；公司被推举为中国产业互联网发展联盟执行理事长单位；公司还与工信部电子一所、中国两化融合服务联盟对 12 个行业 30,000 家企业展开“企业互联网化”深度调研。报告期内，公司出版了《企业互联网+》白皮书、《飞轮效应——数据驱动的企业》畅销图书以及《企业互联网 TOP100》企业案例。

报告期内，公司与阿里巴巴签署全面战略合作协议，对接双方生态资源，开启在云计算服务、电子商务、大数据、数字营销等领域的全面、紧密合作，共同创新服务万亿规模的企业互联网市场，承办 2015 年云栖大会之企业互联网分会场。

报告期内，公司还推进与华为、腾讯等其他 ICT 企业的战略合作；与国家超级计算天津中心、中煤建工集团有限公司、湖南湘村电子商务有限公司等超过 10 家企业签署战略合作协议，以全面推动企业信息化转型升级。

报告期内，公司获得中国产业互联网联盟、计世传媒等多家机构联合授予的“2015 中国产业互联网领军企业奖”。iUAP 获得了中国电子信息产业发展研究院授予的“2015 年度企业互联网开放平台最佳产品奖”。在第十九届中国国际软件博览会上，公司获“2015 年度中国软件行业企业互联网服务领军企业”。在“2015 中国 IT 服务年会”上，获“2015 年 中国 IT 服务标杆企业奖”、

“2015 年中国企业互联网应用服务最具影响力提供商奖”、“2015 年中国企业互联网应用服务最佳解决方案奖”、“2015 年中国云服务杰出提供商奖”、“2015 年中国集团企业 IT 服务最佳提供商奖”等多项大奖。

报告期内，公司在由赛迪顾问股份有限公司主办的“2015 中国 IT 市场年会”上，获得了“2014-2015 年中国 IT 生态建设突出贡献企业”、“2014-2015 年战略性新兴产业创新典范企业”、“2014-2015 年中国 IT 自主创新突出贡献企业”、“2014-2015 中国管理软件市场年度成功企业”、“2014-2015 中国集团财务管理软件市场年度成功企业”、“2014-2015 中国 ERP 软件市场年度成功企业”、“2014-2015 中国 CRM 软件市场年度成功企业”、“2014-2015 中国 HRM 软件市场年度成功企业”、“2014-2015 中国 EAM 软件市场年度成功企业”、“2014-2015 中国 PLM 软件市场年度成功企业”等多个奖项。

6、员工发展

报告期末，公司员工数量为 12,857 人，同比 2014 年末增长 6.07%，其中软件业务人员进一步减少，互联网服务人员增加 1,386 人，互联网金融人员增加 282 人。人员结构的变化符合公司年初提出的加强互联网业务的发展策略。

报告期内，为加大互联网人才的吸引力度，公司加大了雇主品牌的宣传，开发了移动社交招聘平台，改进了人才招聘方法。此外，公司还优化了现金薪酬的结构，特别是优化了中长期激励体系，中长期激励的市场竞争力得到明显提高，保障了人才的稳定性和积极性。

报告期内，公司还组织对 2014 年度产品与技术重大创新成果进行了评选，并给予重奖，鼓励和激发了员工参与产品创新和申请专利相关工作的积极性。为保证软件业务人才的持续发展，进一步推动创新，公司开发了“创新模式工作坊”标准课程，并在全员中开展行动学习，进一步激发了员工互联网创新的思维和热情，创新的互联网产品不断涌现。

报告期内，公司对员工职位族体系进行了全面升级，形成了“1+N”的职位族体系，为公司业务互联网化进一步夯实了人才管理基础。

7、投资并购

报告期内，公司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、互联网金融方向的战略投资，支持公司的企业互联网业务和互联网金融业务战略落地。

（1）投资并购情况

1) 报告期内，公司以人民币 125,000,000 元收购秉钧网络 62.50%的股权，并以人民币 50,000,000 元向秉钧网络增资。上述股权收购和增资完成后，公司持有秉钧网络 70%的股权。

2) 公司以人民币 56,025,000 元收购畅捷通支付 24.9%的股权。上述股权收购后，公司持有畅捷通支付 24.9%的股权，公司控股子公司畅捷通公司持有畅捷通支付 75.1%的股权。

3) 公司以人民币 45,165,687 元参股民太安财产保险公估股份有限公司，占民太安财产保险公估股份有限公司 15%的股权。

（2）投资退出回报情况

报告期内，公司以人民币 185,640,000 元的价格转让了公司持有的北京致远协创软件有限公司

(下称“致远公司”) 26.52%的股权。上述股权转让完成后, 公司持有致远公司 4.98%的股权。

二、报告期内主要经营情况

参见“一、管理层讨论与分析”中“(二) 公司各项业务发展情况”。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	4,451,272,019	4,374,241,957	1.8
营业成本	1,430,949,268	1,420,692,499	0.7
销售费用	1,185,300,776	1,092,606,648	8.5
管理费用	1,723,260,423	1,357,389,323	27.0
财务费用	92,700,207	84,127,509	10.2
经营活动产生的现金流量净额	549,715,458	804,302,209	-31.7
投资活动产生的现金流量净额	-956,248,499	-599,669,905	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,313,077,511	648,872,043	102.4
研发支出	889,113,742	692,978,881	28.3

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
软件行业	4,338,502,932	1,417,143,853	67.3	1.2	0.6	增加0.2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	2,075,956,002	23,383,863	98.9	-6.0	-76.2	增加3.3个百分点
技术服务与培训	2,152,243,158	1,307,402,671	39.3	9.4	7.2	增加1.3个百分点
其他	110,303,772	86,357,319	21.7	-1.8	-5.1	增加2.8个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
中国境内	4,278,656,183	1,390,188,426	67.5	1.0	0	增加0.3个百分点

中国境外	59,846,749	26,955,427	55.0	17.6	38.5	减少 6.8 个百分点
------	------------	------------	------	------	------	-------------

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)

产销量情况说明

报告期内，公司向前五名客户销售金额合计 77,142,523 元，占公司全部营业收入的 1.8%；公司向前五名供应商采购金额合计 53,745,623 元，占公司全部营业成本的 3.8%

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
软件行业		1,417,143,853	100.0	1,409,328,577	100.0	0.6	
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		23,383,863	1.7	98,210,138	7.0	-76.2	
技术服务与培训		1,307,402,671	92.3	1,220,101,422	86.6	7.2	
其他		86,357,319	6.1	91,017,017	6.5	-5.1	

成本分析其他情况说明

2. 费用

单位：元 币种：人民币

	2015 年度	2014 年度	变动比例 (%)
销售费用	1,185,300,776	1,092,606,648	8.5
管理费用	1,723,260,423	1,357,389,323	27.0
财务费用	92,700,207	84,127,509	10.2
合计	3,001,261,406	2,534,123,480	18.4

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	762,252,028
本期资本化研发投入	126,861,714
研发投入合计	889,113,742
研发投入总额占营业收入比例（%）	20.0
公司研发人员的数量	4,047
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	31.5
研发投入资本化的比重（%）	14.3

情况说明

报告期内，公司继续加大对互联网服务的研发投入，整体研发支出较 2014 年度增长了 28.3%。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，包括企业空间、畅捷通大数据平台、畅捷通 CSP 开放平台、新一代商业智能平台 BQ8、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 14.3%。

4. 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	549,715,458	804,302,209	-31.7
投资活动产生的现金流量净额	-956,248,499	-599,669,905	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,313,077,511	648,872,043	102.4

（1）经营活动产生的现金流量净额同比减少 31.7%，主要是由于公司加大对互联网服务和互联网金融方面的投入，支付给职工以及为职工支付的现金增加所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额同比减少 356,578,549，主要是由于公司报告期购买的理财产品所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额同比增加 102.4%，主要是由于公司报告期内非公开发行股票募集资金金额 16.16 亿元所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内，投资收益较上年增加 155,216,337 元，主要是公司转让致远公司 26.52%股权所致，公司原持有致远公司 31.5%股权，转让致远公司 26.52%股权后，仍持有致远公司 4.98%股权，但公司对其不再具有重大影响，根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定：其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原采用权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时，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所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。处置后剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日按照公允价值

进行计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。处置致远公司 26.52%股权在公司及合并报表上形成收益金额为人民币 1.65 亿元。

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,879,048,001	35.5	2,963,403,868	33.6	30.9	主要由于报告期内非公开发行募集资金净额 16.16 亿元所致。
应收票据	53,649,381	0.5	37,513,638	0.4	43.0	主要由于报告期内经济下行，客户采用票据付款方式的增多所致。
预付款项	43,357,365	0.4	23,307,247	0.3	86.0	主要由于报告期内部分支付给供应商的外包款尚未达到成本确认时点所致。
应收利息	2,602,998	0	1,595,211	0	63.2	主要由于报告期内尚未到期收回的定期存款同比增加所致。
其他流动资产	872,617,946	8.0	250,477,692	2.8	248.4	主要由于报告期内购买理财产品增加所致。
固定资产	1,574,752,492	14.4	959,182,227	10.9	64.2	主要由于报告期内北京培训基地和南昌基地一期转固所致。
在建工程	414,862,262	3.8	850,863,276	9.7	-51.2	主要由于报告期内北京培训基地和南昌基地一期转固所致。
无形资产	654,558,568	6.0	492,481,340	5.6	32.9	主要由于报告期内部分研发资本化项目已结束研发，转入无形资产所致。
开发支出	26,025,570	0.2	88,314,569	1.0	-70.5	主要由于报告期内部分研发资本化项目已结束研发，转入无形资产所致。
短期借款	1,823,984,362	16.7	1,268,000,000	14.4	43.8	主要由于报告期内增加借款所致。
一年内到期的非流动负债	602,590,400	5.5	184,420,991	2.1	226.7	主要由于公司应付债券将于 2016 年 3 月到期，重分类至此科目所致。
长期借款	131,598,294	1.2	326,332,464	3.7	-59.7	主要由于报告期内偿还长期借款所致。
应付债券	0	0	498,082,310	5.7	-100.0	主要由于公司应付债券将于 2016 年 3 月到期，重分类至一年内到期的非流动负债项目所致。

递延收益	6,796,895	0.1	10,006,637	0.1	-32.1	主要由于报告期内政府补助项目结转至营业外收入所致。
递延所得税负债	12,397,239	0.1	3,686,778	-	236.3	主要由于非同一控制下企业合并公允价值评估增值所致。
资本公积	2,252,417,040	20.6	744,991,795	8.5	202.3	主要由于报告期内非公开发行募集资金净额16.16亿元以及子公司股权激励计划产生股权激励费用综合所致。
其他综合收益	720,336	0	-957,408	0	不适用	主要由于汇率变动所致。

其他说明

(四) 行业经营性信息分析

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

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

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

(1) 重大的股权投资**(2) 重大的非股权投资****(3) 以公允价值计量的金融资产****(六) 重大资产和股权出售**

报告期内，公司以人民币 83,020,000 元的价格将公司持有的北京致远协创软件有限公司（下称“致远公司”）11.86%的股权转让给信智一号有限合伙，以人民币 52,500,000 元的价格将公司持有的致远公司 7.5%的股权转让给二六三公司，以人民币 50,120,000 元的价格将公司持有的致远公司 7.16%的股权转让给随锐融通有限合伙，上述股权转让价格共计人民币 185,640,000 元，共计转让 26.52%的致远公司股权。上述股权转让完成后，公司持有致远公司 4.98%的股权。

(七) 主要控股参股公司分析

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	129,775,735	计算机软/硬件、技术咨询	应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备	84.19%	568,319,382	654,854,117	73,226,223
用友汽车信息科技（上海）股份有限公司	100,000,000	计算机软件/系统集成/咨询行业	计算机软硬件及网络设备、产品及系统集成技术开发、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。	77.94%	264,075,027	382,370,767	62,532,680
用友金融信息技术有限公司	62,500,000	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	金融软件及计算机网络技术开发；销售计算机软、硬件；计算机系统集成；技术咨询、技术服务、技术培训。	81.63%	205,192,505	159,554,272	35,025,152
用友新道科技股份有限公司	103,000,000	计算机软件/管理培训	管理课程开发与培训，软件开发销售、咨询服务，在线学习	67.64%	228,681,753	339,995,376	50,893,352
厦门用友烟草软件有限责任公司	20,000,000	计算机软/硬件/电子行业	烟草软件及其它相关软件开发设计，硬件制造，销售，并提供烟草行业信	73.00%	134,320,818	137,523,729	49,624,656

			息化咨询服务。				
用友优普信息技术有限公司	100,000,000	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、技术转让、技术服务、技术培训；企业管理咨询；数据库服务；销售计算机、软件及辅助设备；设计、制作、代理、发布广告；技术进出口、货物进出口、代理进出口	100%	541,719,441	449,325,914	113,821,916
畅捷通信息技术股份有限公司	217,181,666	计算机软件/硬件/耗材、电子行业	电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；销售打印纸和计算机耗材、电子计算机软硬件及外部设备；数据库服务。	68.94%	350,683,267	1,028,877,981	-80,202,335

(八) 公司控制的结构化主体情况

无。

三、公司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

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

(二) 公司发展战略

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。公司洞察到公司所处的软件、互联网服务和互联网金融产业领域呈现出新的趋势：基于新一代互联网技术的架构和平台，以数据驱动业务与流程，数据资产化、价值化；应用服务化、微型化、社交化、智能化；业务模式走向“运营服务”，客户按需使用和付费或收益分成；企业云服务的企业互联网市场产业竞争显著加剧，包括大型互联网公司、风险投资支持的新创公司加入和角逐。人才竞争剧烈，人力成本继续上涨（特别是中心城市）。在客户需求、产业升级、经济转型的有利驱动下，公司所处产业领域仍具有巨大发展机遇和空间，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。

在 2015 年，公司为“软件、互联网服务、互联网金融融合发展，服务企业互联网化”的新战略实施建立了初步基础。在 2016 年，公司将继续坚持、加力、加速推进上述战略，构建以客户为中心的综合服务效应，形成公司新的竞争优势；积极开展基于客户资源的增值服务，继续推进战略合作，加强品牌推广和市场营销攻势。

在软件业务方面，公司的发展策略是适应市场和产业互联网化发展，业务聚焦，加速 iUAP 平台发展，加强产品竞争力、业务创新，继续优化模式，推进运营服务模式，改进管理，提高客户满意度，实现利润和收入双增长。

在互联网服务业务方面，公司的发展策略是按照“聚焦、做对、跑快”的方针，聚焦已布局业务，加大力度，加快速度，实现收入和客户规模的突破性增长。

在互联网金融业务方面，公司的发展策略是基本完成战略布局，实现已布局业务交易额和收入的高增长，同时进一步强化风险控制。

为加力、加速推进公司上述的发展战略，公司将积极对接资本市场，加快产业发展，促进新战略实施。继续开展战略并购与投资；完成专项融资计划，支持新战略推进；结合新战略实施，继续分类报告业务发展，做好市值管理。

公司将实施推进企业互联网战略的人才工程，加强员工发展，激发和吸引优秀人才，在用友实现企业互联网梦想；加快推进干部年轻化，让更多的年轻优秀人才走向重要岗位；加强人才供应链和人才梯队建设；突破人才招聘工作，加强外部人才引进；升级改造薪酬体系与水平，增强薪酬竞争力；优化升级公司文化，促进公司新时期发展。

公司将采取多种措施，应对人力成本上涨，将实施专项计划，控制中心城市人员部署规模，降低人力成本。公司将改进集团管控，加强共享服务。公司将加强产业基地的资产经营，提高基地资产经营效益与水平，确保资产收益。公司将优化考核制度，增大客户和伙伴满意度考核。

(三) 经营计划

在 2016 年，公司将坚持“软件、互联网服务、互联网金融融合发展，服务企业互联网化”的战略，加力、加速推进落实 2016 年度总计划，积极行动，实现突破，全面达成软件业务、互联网服务业务和互联网金融业务的各项业务业绩目标。

(四) 可能面对的风险

1、公司可能面对的风险：

- （1）公司新业务发展的不确定性；
- （2）受经济形势因素影响而导致的部分企业 IT 支出放缓。

2、应对措施：

（1）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，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。

(五) 其他

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、公司利润分配政策的制定情况

为增强利润分配政策的透明度和可操作性，积极回报股东，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《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）、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等法律、法规、规范性文件以及《用友网络科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的相关规定，公司于2015年4月9日召开的公司2014年度股东大会，审议通过了公司《未来三年股东回报规划（2015年-2017年）》（以下简称“本规划”），主要内容如下：

(1) 公司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。

(2) 根据《公司章程》的规定，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。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。

(3) 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。

(4) 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

(5) 公司在每个会计年度结束后，由公司董事会在综合分析公司经营发展实际、股东意愿、发展目标、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上提出该年度利润分配预案，并提交股东大会审议决定。公司积极接受股东和独立董事对公司分红的建议和监督。

(6) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

2、公司 2015 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，2015 年度公司实现净利润 291,524,434 元。公司以 2015 年度净利润 291,524,434 元为基数，提取 10% 的法定盈余公积金 29,152,443 元，提取 5% 任意盈余公积金 14,576,223 元，加往年累积的未分配利润 908,347,051 元，本次实际可供分配的利润为 1,156,142,819 元；公司以总股本 1,464,293,443 股（包括截至第六届董事会第三十三次会议决议日公司股本数 1,464,106,603 股和公司正在办理股票期权行权登记手续的股本数 186,840 股）为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元(含税)，共计派发现金股利 219,644,016 元（包含向持有未解锁限制性股票的股权激励对象派发的现金股利 676,375 元），派发现金股利后，公司未分配利润余额为 937,175,178 元。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股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（%）
2015 年		1.5		219,644,016	323,745,309	68
2014 年		3	2	351,425,702	550,250,599	64
2013 年		3	2	291,352,390	547,902,307	53

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2015 年		

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺	承诺方	承诺	承诺时	是否	是否	如未能及时履	如未能
------	----	-----	----	-----	----	----	--------	-----

	类型		内容	间及期限	有履行期限	及时严格履行	行应说明未完成履行的具体原因	及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
增持承诺	其他	公司控股股东北京用友科技有限公司	自 6 月 29 日未来 6 个月内以人民币 200,000,000 元增持公司股份, 增持价格为 2015 年 6 月 29 日公司股票收盘价人民币 41.71 元/股以下。	自 6 月 29 日起的未来 6 个月内	是	是		
不减持承诺	其他	公司控股股东北京用友科技有限公司 公司股东上海用友科技咨询有限公司	自 2015 年 7 月 8 日起的未来 6 个月内不减持公司股票。	自 2015 年 7 月 8 日起的未来 6 个月内	是	是		

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

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	2,100,000
境内会计师事务所审计年限	18 年
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	600,000
财务顾问		
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	33,000,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

六、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

☒适用 ☐不适用

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☒适用 ☐不适用

____年 第____次股权激励计划

激励方式:_____

标的股票来源:_____

单位: 份

解锁期/行权期	授予股份/期权数量	解锁/行权数量	情况说明
因激励对象行权所引起的股本变动情况			
权益工具公允价值的计量方法			
估值技术采用的模型、参数及选取标准			
权益工具公允价值的分摊期间及结果			

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期公司激励事项相关情况说明

报告期内,公司于2015年3月19日召开的第六届董事会2015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》,决定作废陈立艳等55人已获授但未获准行权的股票期权共计363,500份,回购注销上述55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232,088股;公司于2015年10月10日召开的第六届董事会第二十六次会议,审议通过了《公司关于作废部分已授出股票期权及回购注销部分已授出限制性股票的议案》,决定作废谢飞等87人已获授但未获准行权的股票期权共计447,943份,回购注销上述87人已获授但尚未解锁的限制性股票共计308,830股。

公司于2015年4月9日召开的第六届董事会第十四次会议,审议通过了《公司关于调整股票期权数量与行权价格和限制性股票数量与授予价格与的议案》,调整后,首次授予的股票期权的行权价格为8.31元/股;首次授予的限制性股票的授予价格为4.69元/股;预留股票期权的行权价格为14.98元/股;预留限制性股票的授予价格为8.76元/股。

公司于2015年10月10日召开的第六届董事会第二十六次会议,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《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二期以及预留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2015年11月12日解锁了首次授予的第二期以及预留授予的第一期限制性股票,合计4,088,418股,于2016年2月5日为激励对象的首次授予的第一期及预留授予的第二期5,096,270份股票期权统一办理了行权登记手续。

十二、重大关联交易

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

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

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

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

☐适用 ☒不适用

2、 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限 (天)	产品类型	投资盈亏	是否涉 诉
远期结售汇/人民币 与外币掉期交易	中信银行北京海 淀支行	100,000,000.00	64	金融衍生品	800,515.92	否
远期结售汇/人民币 与外币掉期交易	宁波银行北京分 行	100,000,000.00	21	金融衍生品	128,452.15	否
远期结售汇/人民币 与外币掉期交易	中信银行北京海 淀支行	40,000,000.00	396	金融衍生品		否

远期结售汇/人民币与外币掉期交易	宁波银行北京分行	20,500,000.00	369	金融衍生品		否
保本保证收益型	北京银行展览路支行	50,000,000.00	92	理财产品	554,520.55	否
保本保证收益型	北京银行展览路支行	100,000,000.00	35	理财产品	383,561.64	否
保本保证收益型	北京银行展览路支行	160,000,000.00	181	理财产品		否
保本浮动收益型	宁波银行北京分行	60,000,000.00	182	理财产品		否
保本浮动收益型	中信银行北京海淀支行	70,000,000.00	181	理财产品		否
保本浮动收益型	华夏银行北京媒体村支行	150,000,000.00	182	结构性存款		否
保本保证收益型	浦发银行北京金融街支行	100,000,000.00	182	结构性存款		否
保本保证收益型	光大银行北京天宁寺支行	100,000,000.00	182	结构性存款		否
保本保证收益型	北京银行展览路支行	100,000,000.00	91	理财产品		否
保本保证收益型	包商银行北京中关村支行	50,000,000.00	91	理财产品		否
保本浮动收益型	包商银行北京中关村支行	50,000,000.00	83	理财产品		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。

2015年9月21日，公司召开第六届董事会第二十五次会议，在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，公司决定使用不超过11.5亿元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保

本约定的短期理财产品或办理银行定期存款，期限不得超过董事会批准之日起12个月，并在上述额度及期限范围内可以滚动使用投资额度。

(四) 其他重大合同

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“用友数据分析系统”等 59 项软件著作权。

报告期内，根据《中华人民共和国专利法》规定，经中华人民共和国知识产权局核准，公司获得了“数据处理系统”等 56 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“用友 BQ”等 69 项注册商标专有权。

十五、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《用友网络科技股份有限公司 2015 年度社会责任报告》，披露网址：
WWW.SSE.COM.CN。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

十六、可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	7,164,657	0.61	53,484,602		1,432,931	-4,088,418	50,829,115	57,993,772	3.96
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,164,657	0.61	53,484,602		1,432,931	-4,088,418	50,829,115	57,993,772	3.96
其中：境内非国有法人持股			53,484,602				53,484,602	53,484,602	3.65
境内自然人持股	7,164,657	0.61			1,432,931	-4,088,418	-2,655,487	4,509,170	0.31
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,164,254,350	99.39	5,500,910		232,850,870	4,088,418	242,440,198	1,406,694,548	96.04
1、人民币普通股	1,164,254,350	99.39	5,500,910		232,850,870	4,088,418	242,440,198	1,406,694,548	96.04
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,171,419,007	100	58,985,512		234,283,801	0	293,269,313	1,464,688,320	100

2、普通股股份变动情况说明

公司于2015年4月9日召开的2014年度股东大会决议通过的《公司2014年度资本公积金转增股本方案》，并于2015年4月24日发布了《公司关于2014年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》。公司以2014年末总股本1,171,419,007股为基数，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，公司总股本为1,405,702,808股。

公司于2015年6月12日披露了《用友网络科技股份有限公司关于非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会核准批文的公告》（公告编号：临2015-038），并于2015年8月25日披露了《用友网络科技股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》（公告编号：临2015-051）。本次非公开发行股票共计发行限售流通股53,484,602股，变更后的公司总股本为1,459,187,410股。

公司于 2015 年 10 月 9 日披露了《用友网络科技股份有限公司董事会关于股票期权行权结果暨股份上市公告》（公告编号：临 2015-063），公司通过向激励对象定向发行人民币普通股（A 股）404,640 股变更后的公司总股本为 1,459,592,050 股。

公司于 2015 年 10 月 10 日，公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《公司关于股权激励计划股票期权符合行权条件的议案》。公司通过向激励对象定向发行人民币普通股（A 股）5,096,270 股，变更后的公司总股本为 1,464,688,320 股。

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

公司于 2015 年 6 月 1 日回购已授予但尚未解锁的限制性股票 375,417 股，于 2015 年 8 月 17 日非公开发行股票验资后发行限制性股票 53,484,602 股，于 2015 年 12 月 2 日股票期权行权验资后发行无限售流通股 5,096,270 股。股票期权行权验资后，以总股本 1,464,688,320 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 2014 年度基本每股收益相应摊薄。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

公司于 2015 年 4 月 9 日召开的 2014 年度股东大会决议通过的《公司 2014 年度资本公积金转增股本方案》，并于 2015 年 4 月 24 日披露了《公司关于 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》。公司以 2014 年末总股本 1,171,419,007 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后公司限制性股票由 7,164,657 股变为 8,597,588 股。

公司于 2015 年 8 月 25 日披露了《公司关于非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》，向 7 名发行对象共计发行限售流通股 53,484,602 股，发行后限制性股票由 8,597,588 股变为 62,082,190 股。

公司于 2015 年 11 月 12 日解锁了首次授予的第二期限限制性股票以及预留授予的第一期限限制性股票，共计 4,088,418 股限制性股票。解锁后，公司限制性股票变为 57,993,772 股。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
限制性股票	2015-8-21	30.85	53,484,602	2016-8-21	53,484,602	
因股票期权行权 而向激励对象定 向发行的无限售 流通股	2015/9/9	8.31	404,640	2015/10/14	404,640	
因股票期权行权 而向激励对象定 向发行的无限售 流通股	2015/12/9	8.31	4,342,919	2016/2/5	4,342,919	
因股票期权行权	2015/12/9	14.98	753,351	2016/2/5	753,351	

而向激励对象定向发行的无限售流通股						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

（1）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《公司关于符合非公开发行股票条件的议案》、《公司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《公司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。

（2）公司于2015年4月9日召开了第六届董事会第十四次会议，审议通过了《公司关于调整非公开发行股票发行底价和发行数量上限的议案》，调整后的底价为14.97元/股，数量上限为120,240,480股（含120,240,480股）。公司于2015年5月8日召开了第六届董事会第十八次会议，审议通过了《公司关于调整非公开发行股票募集资金金额与发行数量的议案》，调整后的金额上限为1,650,000,000元，数量上限为110,220,440股（含110,220,440股）。

（3）公司的本次非公开发行股票于2015年5月15日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核工作会议审议无条件通过，并于2015年6月8日收到中国证券监督管理委员会关于核准公司非公开发行股票的批复。

（4）2015年8月18日，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中喜验字（2015）第0365号《验资报告》，截至2015年8月18日止，用友网络共计募集资金人民币1,649,999,971.70元，扣除发行费用人民币33,850,000.00元，用友网络实际募集资金净额为人民币1,616,149,971.70元，其中，计入股本人民币53,484,602.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币1,562,665,369.70元。

（5）2015年8月21日，本次非公开发行新增股份53,484,602股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，本次发行对象认购的本次发行股份的预计上市可交易时间为2016年8月21日。2015年8月25日，公司披露了《用友网络科技股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》。

本次非公开发行对象、配售股数及限售期如下：

序号	发行对象	发行对象类型	配售股数（股）	配售金额（元）	占发行总量比例（%）	锁定期（月）
1	上海原点资产管理有限公司	私募及其他	5,834,683	179,999,970.55	10.91%	12

2	财通基金管理有限公司	基金公司	22,003,241	678,799,984.85	41.14%	12
3	国华人寿保险股份有限公司	保险公司	6,482,982	199,999,994.70	12.12%	12
4	太平洋资产管理有限责任公司	保险公司	5,348,460	164,999,991.00	10.00%	12
5	平安大华基金管理有限公司	基金公司	5,348,460	164,999,991.00	10.00%	12
6	北京基业华商投资管理中心(有限合伙)	私募及其他	5,348,460	164,999,991.00	10.00%	12
7	安徽省铁路建设投资基金有限公司	私募及其他	3,118,316	96,200,048.60	5.83%	12
合计			53,484,602	1,649,999,971.70	100.00%	

2、股票期权行权

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终 止日期
普通股股票类						
因股票期权行权而 向激励对象定向发 行的无限售流通股	2015/9/9	8.31	404,640	2015/10/14	404,640	
因股票期权行权而 向激励对象定向发 行的无限售流通股	2015/12/9	8.31	4,342,919	2016/2/5	4,342,919	
因股票期权行权而 向激励对象定向发 行的无限售流通股	2015/12/9	14.98	753,351	2016/2/5	753,351	

(1) 公司于 2015 年 10 月 9 日披露了《用友网络科技股份有限公司董事会关于股票期权行权结果暨股份上市公告》(公告编号:临 2015-063), 公司通过向激励对象定向发行人民币普通股(A 股) 404,640 股, 行权价格为 8.31 元/股, 变更后的公司总股本为 1,459,592,050 股。

(2) 公司于 2015 年 10 月 10 日, 公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《公司关于股权激励计划股票期权符合行权条件的议案》, 公司通过向激励对象定向发行人民币普通股(A

股) 5,096,270 股, 其中首次授予的第二期股票期权 4,342,919 股, 行权价格 8.31 元/股, 预留第一期股票期权 753,351 股, 行权价格 14.98 元/股, 变更后的公司总股本为 1,464,688,320 股。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

除上述“股份变动情况说明”所述情况外, 公司无因送股、配股、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。

(三) 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

截止报告期末普通股股东总数(户)	95,408
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	100,645
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (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	74,915,144	419,281,579	28.63		质押	111,200,000	境内非国有法人
上海用友科技咨询有限公司	26,742,939	178,456,657	12.18		无	0	境内非国有法人
上海益倍管理咨询有限公司	10,799,448	70,157,688	4.79		无	0	境内非国有法人
北京用友企业管理研究所有限公司	9,758,838	58,553,029	4.00		质押	21,000,000	境内非国有法人

上海优富信息咨询有限公司	7,000,000	42,000,000	2.87		无	0	境内非 国有法 人
中国证券金融股份有限公司	29,174,447	29,174,447	1.99		无	0	国有法 人
马信琪	20,000,000	20,000,000	1.37		无	0	境内自 然人
中央汇金资产管理有限责任公 司	16,988,700	16,988,700	1.16		无	0	国有法 人
中国光大银行股份有限公司一 财通多策略精选混合型证券投 资基金	7,455,429	7,455,429	0.51		无	0	其他
南方基金一农业银行一南方中 证金融资产管理计划	6,571,700	6,571,700	0.45		无	0	其他
大成基金一农业银行一大成中 证金融资产管理计划	6,571,700	6,571,700	0.45		无	0	其他
中欧基金一农业银行一中欧中 证金融资产管理计划	6,571,700	6,571,700	0.45		无	0	其他
银华基金一农业银行一银华中 证金融资产管理计划	6,571,700	6,571,700	0.45		无	0	其他
博时基金一农业银行一博时中 证金融资产管理计划	6,571,700	6,571,700	0.45		无	0	其他
广发基金一农业银行一广发中 证金融资产管理计划	6,571,700	6,571,700	0.45		无	0	其他
工银瑞信基金一农业银行一工 银瑞信中证金融资产管理计划	6,571,700	6,571,700	0.45		无	0	其他
嘉实基金一农业银行一嘉实中 证金融资产管理计划	6,571,700	6,571,700	0.45		无	0	其他
华夏基金一农业银行一华夏中 证金融资产管理计划	6,571,700	6,571,700	0.45		无	0	其他
易方达基金一农业银行一易方 达中证金融资产管理计划	6,571,700	6,571,700	0.45		无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京用友科技有限公司	419,281,579	人民币普 通股	419,281,579
上海用友科技咨询有限公司	178,456,657	人民币普 通股	178,456,657
上海益倍管理咨询有限公司	70,157,688	人民币普 通股	70,157,688
北京用友企业管理研究所有限公司	58,553,029	人民币普 通股	58,553,029
上海优富信息咨询有限公司	42,000,000	人民币普 通股	42,000,000
中国证券金融股份有限公司	29,174,447	人民币普 通股	29,174,447
马信琪	20,000,000	人民币普 通股	20,000,000

中央汇金资产管理有限责任公司	16,988,700	人民币普通股	16,988,700
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	6,571,700	人民币普通股	6,571,700
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	6,571,700	人民币普通股	6,571,700
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	6,571,700	人民币普通股	6,571,700
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	6,571,700	人民币普通股	6,571,700
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	6,571,700	人民币普通股	6,571,700
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	6,571,700	人民币普通股	6,571,700
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	6,571,700	人民币普通股	6,571,700
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	6,571,700	人民币普通股	6,571,700
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	6,571,700	人民币普通股	6,571,700
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	6,571,700	人民币普通股	6,571,700
中国工商银行股份有限公司—富国中证工业4.0指数分级证券投资基金	5,547,122	人民币普通股	5,547,122
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”)因其执行董事同时担任用友咨询与用友研究所的董事而分别与用友咨询和用友研究所形成关联关系。上海益倍与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			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	中国光大银行股份有限公司-财通多策略精选混合型证券投资基金	7,455,429	2016/8/21	7,455,429	自发行之日起一年内不得上市买卖
2	国华人寿保险股份有限公司-自有资金	6,482,982	2016/8/21	6,482,982	自发行之日起一年内不得上市买卖
3	上海原点资产管理有限公司-原点6号基金	5,834,683	2016/8/21	5,834,683	自发行之日起一年内不得上市买卖
4	平安大华基金-平安银行-中融国际信托-中融-稳达定增1号单一资金信托	5,348,460	2016/8/21	5,348,460	自发行之日起一年内不得上市买卖
5	北京基业华商投资管理中心(有限合伙)	5,348,460	2016/8/21	5,348,460	自发行之日起一年内不得上市买卖
6	安徽省铁路建设投资基金有限公司	3,118,316	2016/8/21	3,118,316	自发行之日起一年内不得上市买卖
7	中国太平洋财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品-013C-CT001 沪	1,786,386	2016/8/21	1,786,386	自发行之日起一年内不得上市买卖
8	中国太平洋保险股份有限公司-分红-个人分红	1,781,037	2016/8/21	1,781,037	自发行之日起一年内不得上市买卖
9	中国太平洋人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	1,781,037	2016/8/21	1,781,037	自发行之日起一年内不得上市买卖
10	财通基金-兴业银行-北京基业华商投资管理中心(有限合伙)	1,604,538	2016/8/21	1,604,538	自发行之日起一年内不得上市买卖
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东与公司五家发起人股东之间不存在关联关系或一致行动关系。本公司不了解上述股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

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

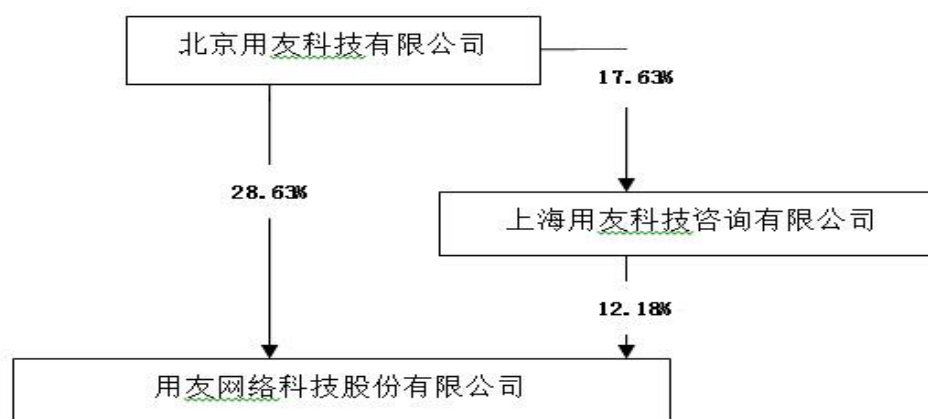
2 自然人

姓名	
国籍	
是否取得其他国家或地区居留权	
主要职业及职务	

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

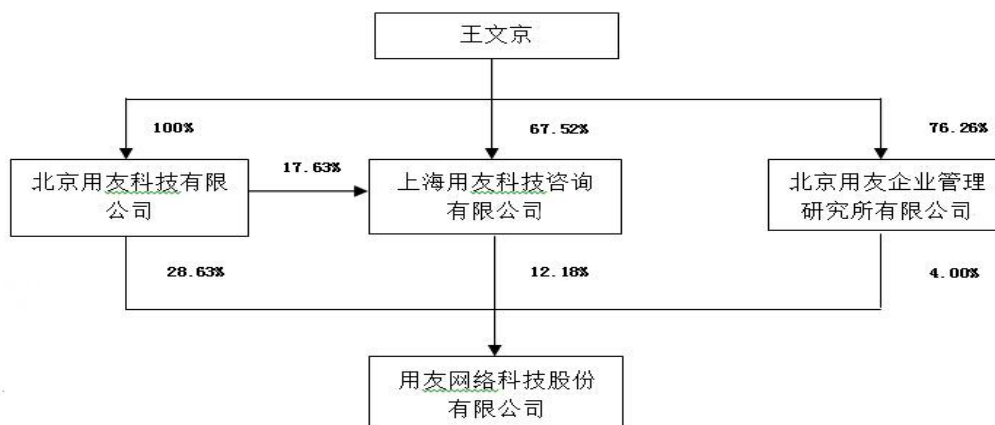
2 自然人

姓名	王文京
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	
主要职业及职务	最近 5 年任公司董事长兼总裁，还担任畅捷通公司董事长、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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

王文京先生，1964 年 12 月出生，经济学学士，1983～1988 年在国务院某直属机关工作。1988 年与苏启强先生共同出资创建用友软件服务社，曾任用友软件股份有限公司董事长、总裁等职务，现任公司董事长兼总裁。王文京先生是中国软件行业协会副理事长、中华全国工商业联合会第十届执委会副主席、第九届、第十届、第十一届和第十二届全国人大代表。

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

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

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	22,932,980	从事计算机软硬件技术领域内的技术咨询，企业管理咨询，投资管理，实业投资。（企业涉及行政许可的，凭许可证经营）
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王文京	董事长兼总裁	男	52	2014/4/8	注 1					1,881,335	否
郭新平	副董事长	男	53	2014/4/8	注 1					2,042,368	否
吴政平	董事	男	52	2014/4/8	注 1	1,156,235	1,177,482	21,247	资本公积金转增、二级市场买卖	1,916,500	否
吴晓求	独立董事	男	58	2014/4/8	注 4					80,000	否
李绍唐	独立董事	男	59	2014/4/8	注 1					80,000	否
黄锦辉	独立董事	男	52	2014/4/8	注 1					80,000	否
于扬	独立董事	男	48	2014/4/8	注 1					80,000	否
汪超涌	独立董事	男	51	2015/4/9	注 1					0	否
许建钢	监事会主席	男	56	2014/4/8	注 1	198,255	216,906	18,651	资本公积金转增、二级市场买卖	1,052,178	否
高志勇	监事	男	53	2014/4/8	注 1					0	否
章珂	监事	男	51	2014/4/8	注 1					0	否
章培林	执行总裁	男	52	2014/3/17	注 2	568,434	643,441	75,007	资本公积金转增、二级市场买	1,621,020	否

									卖、股票期 权行权		
郑雨林	高级副 总 裁	男	51	2014/3/17	注 2	427,758	454,990	27,232	资 本 公 积 金 转 增、二 级 市 场 买 卖、股票期 权 行 权	1,981,760	否
严绍业	高级副 总 裁	男	53	2014/3/17	注 2	105,512	138,854	33,342	资 本 公 积 金 转 增、二 级 市 场 买 卖、股票期 权 行 权	1,233,860	否
陈巧红	高级副 总 裁	女	52	2014/3/17	注 2	779,031	937,237	158,206	资 本 公 积 金 转 增、二 级 市 场 买 卖、股票期 权 行 权	1,209,496	否
王家亮	高级副 总 裁	男	47	2014/3/17	注 3	0	0	0		1,377,440	否
欧阳青	高级副 总 裁	男	51	2014/3/17	注 2	491,580	620,136	128,556	资 本 公 积 金 转 增、股 票 期 权 行 权	1,389,826	否
谢志华	高级副 总 裁	男	40	2014/3/17	注 2	258,600	319,080	60,480	资 本 公 积 金 转 增、二 级 市 场 买 卖、股票期 权 行 权	1,624,686	否
胡彬	高级副 总 裁	男	52	2014/3/17	注 2	157,400	211,388	53,988	资 本 公 积 金 转 增、二 级 市 场 买 卖、股票期	1,184,062	否

									权行权		
徐宝东	高级副总裁	男	52	2014/3/17	注 2	256,480	280,216	23,736	资本公积金转增、二级市场买卖、股票期权行权	1,779,546	否
李宏伟	高级副总裁	男	46	2014/3/17	注 3	61,000	104,880	43,880	资本公积金转增、股票期权行权	721,270	否
任志刚	高级副总裁	男	45	2014/3/17	注 2	45,000	70,200	25,200	资本公积金转增、股票期权行权	1,295,967	否
季学庆	高级副总裁	男	45	2014/3/17	注 2	27,000	49,680	22,680	资本公积金转增、股票期权行权	854,701	否
陈强兵	高级副总裁	男	40	2015/1/30	注 2	16,800	35,280	18,480	资本公积金转增、股票期权行权	2,052,264	否
王健	高级副总裁	男	50	2015/1/30	注 2	21,320	40,272	18,952	资本公积金转增、股票期权行权	811,812	否
合计	/	/	/	/	/	4,570,405	5,300,042	729,637	/	26,350,091	/

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 2016 年 1 月 15 日召开的第六届董事会第三十二次会议，免去王家亮先生的高级副总裁兼财务总监职务、李宏伟先生的高级副总裁职务。

注 4：公司已于 2015 年 3 月 20 日披露了《用友网络科技股份有限公司关于独立董事辞职的公告》，吴晓求先生自 2015 年 3 月 19 日起不再担任公司独立董事。

姓名	主要工作经历
王文京	董事长兼总裁王文京先生，1988 年创建用友公司，曾任公司董事长、总裁等职务，目前还担任畅捷通信息技术股份有限公司董事长、北京用友政务软件有限公司董事长、厦门用友烟草软件有限责任公司董事长、用友汽车信息科技（上海）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。
李绍唐	独立董事李绍唐先生，曾任 IBM 台湾分公司协理，北京甲骨文软件系统有限公司华东暨华西区董事总经理，中国多普达通讯有限公司首席执行官兼总裁，连营科技股份有限公司总经理，晶赞光电股份有限公司首席执行官，1111 人力银行执行长（CEO）等职务。
黄锦辉	独立董事黄锦辉先生，1964 年 10 月出生，工商管理博士学位，澳大利亚资深注册会计师、国际注册管理咨询师、中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师、高级会计师，同时具有司法鉴定资格。1983 年 9 月-1993 年 12 月先后在外经贸部、中国成套设备进出口(集团)总公司及其海外机构任职，1994 年 1 月加盟利安达会计师事务所有限责任公司，历任部门经理、副主任会计师、董事长兼主任会计师，现任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人兼主任会计师，利安达国际董事局主席、董事长。现担任中华全国工商业联合会执委、中华民营企业联合会副会长、中国注册会计师协会理事等十多项社会职务。
于扬	独立董事于扬先生，1968 年出生，学士学位，现任北京易观网络信息咨询有限公司的董事长兼首席执行官，还任浙江日报报业集团学术委员会委员，爱心衣橱理事，中国科学院研究生青年发展关怀计划名誉导师，上海信息化企业协会发起人，亚杰商会创业导师，中关村

	金种子蒲公英孵化器创业导师，北京航空航天大学软件学院移动计算机专业指导专家等。
汪超涌	独立董事汪超涌先生，1965 年出生，硕士学位，现任信中利投资集团公司董事长，还任中国企业家协会全国理事会理事，中国国际经济技术合作促进会副理事长，中科院人才交流开发中心金融投资专家，中华创业投资协会理事、首任秘书长等。曾任国家开发银行高级顾问，美国摩根士丹利亚洲区副总裁兼北京代表处首席代表。
许建钢	监事会主席许建钢先生，2001 年 5 月加入用友，曾任公司业务发展总监、产业发展总监、副总裁等职务。
章珂	监事章珂先生，管理学博士，曾任公司副总裁、董事会秘书等职务，现任上海兰基斯软件有限公司执行董事、北京如临其境科技有限公司董事、上海爱都创意网络科技有限公司董事等职务。
高志勇	监事高志勇先生，经济学学士，注册会计师、注册税务师、高级会计师，曾任信诚会计师事务所董事长兼主任会计师、岳华会计师事务所税务合伙人、北青传媒股份有限公司独立监事，现任北京用友科技有限公司董事长助理、北京注册会计师协会专家委员会委员、中央国家机关政府采购中心评标委员、财政部企业内部控制标准委员会咨询专家、湘潭市政府特聘经济顾问等职务。
章培林	执行总裁章培林先生，2001 年加入用友，曾任公司副总经理、副总裁、高级副总裁、执行副总裁兼财务总监等职务。2016 年 1 月 15 日公司召开第六届董事会第三十二次会议，聘任章培林先生为公司财务总监。
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，1963 年 8 月出生，经济学硕士。2003 年 1 月加入用友，曾任北京用友政务软件有限公司总经理、公司品牌总监、公司监事、副总裁、高级副总裁等职务。
陈巧红	高级副总裁陈巧红女士，1992 年加入用友，曾任公司总裁助理兼政府及行业大客户总部总经理、副总裁、高级副总裁等职务。
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。
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。
任志刚	高级副总裁任志刚先生，1996 年加入用友，曾任公司地区市场代表、子公司总经理、山东区总经理、公司副总裁、高级副总裁等职务。
季学庆	高级副总裁季学庆先生，1996 年加入用友，曾任公司上海分公司总经理、华东大区总经理、公司副总裁、高级副总裁等职务。
陈强兵	陈强兵先生，1976 年 9 月出生，学士。2000 年加入用友，曾任分公司销售经理、分支机构管理总部负责人、分公司总经理、助理总裁、副总裁、高级副总裁等职务。
王健	王健先生，1966 年 5 月出生，硕士。2001 年加入用友，曾任公司制造产品经理、制造行业事业部总经理、大型企业解决方案业务本部总经理，助理总裁、副总裁、高级副总裁等职务。

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)(注1)	期末持有股票期权数量(注2)	报告期末市价(元)
章培林	执行总裁	100,800	0	70,560	40,320	8.31	60,480	
郑雨林	高级副总裁	79,200	0	55,440	31,680	8.31	47,520	
严绍业	高级副总裁	75,600	0	52,920	30,240	8.31	45,360	
陈巧红	高级副总裁	72,000	0	50,400	50,400	8.31	21,600	
欧阳青	高级副总裁兼董事会秘书	75,600	0	52,920	30,240	8.31	45,360	
王家亮	高级副总裁兼财务总监	72,000	0	28,800	0	14.98	43,200	
谢志华	高级副总裁	86,400	0	60,480	34,560	8.31	51,840	
胡彬	高级副总裁	73,440	0	51,408	51,408	8.31	22,032	
徐宝东	高级副总裁	75,600	0	52,920	30,240	8.31	45,360	
李宏伟	高级副总裁	79,200	0	55,440	31,680	8.31	47,520	
任志刚	高级副总裁	19,440	0	9,720	16,200	8.31	3,240	
季学庆	高级副总裁	43,200	0	30,240	17,280	8.31	25,920	
陈强兵	高级副总裁	30,240	0	15,120	15,120	8.31	15,120	
王健	高级副总裁	29,376	0	14,688	14,688	8.31	14,688	
合计	/	912,096	0	601,056	394,056	/	489,240	/

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量(注2)	报告期末市价(元)
----	----	-------------	---------------	---------------	-------	-------	-----------------	-----------

章培林	执行总裁	40,320	0	4.69	20,160	20,160	20,160	
郑雨林	高级副总裁	31,680	0	4.69	15,840	15,840	15,840	
严绍业	高级副总裁	30,240	0	4.69	15,120	15,120	15,120	
陈巧红	高级副总裁	28,800	0	4.69	14,400	14,400	14,400	
欧阳青	高级副总裁 兼董事会秘书	30,240	0	4.69	15,120	15,120	15,120	
王家亮	高级副总裁 兼财务总监	0	0	0	0	0	0	
谢志华	高级副总裁	34,560	0	4.69	17,280	17,280	17,280	
胡彬	高级副总裁	29,376	0	4.69	14,688	14,688	14,688	
徐宝东	高级副总裁	30,240	0	4.69	15,120	15,120	15,120	
李宏伟	高级副总裁	31,680	0	4.69	15,840	15,840	15,840	
任志刚	高级副总裁	21,600	0	4.69	10,800	10,800	10,800	
季学庆	高级副总裁	17,280	0	4.69	8,640	8,640	8,640	
陈强兵	高级副总裁	20,160	0	4.69	10,080	10,080	10,080	
王健	高级副总裁	19,584	0	4.69	9,792	9,792	9,792	
合计	/	365,760	0	/	182,880	182,880	182,880	/

注 1：公司于 2015 年 4 月 9 日召开的第六届董事会第十四次会议，审议通过了《公司关于调整股票期权数量与行权价格和限制性股票数量与授予价格的议案》，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，调整后的首次授予的股票期权的行权价格为 8.31 元/股；首次授予的限制性股票的授予价格为 4.69 元/股；预留股票期权的行权价格为 14.98 元/股；预留限制性股票的授予价格为 8.76 元/股。

注 2：根据公司于 2015 年 4 月 9 日召开的 2014 年度股东大会决议通过的《公司 2014 年度资本公积金转增股本方案》，并于 2015 年 4 月 23 日发布的《公司关于 2014 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。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文京	北京用友科技有限公司	执行董事	2015-6-15	2018-6-14
王文京	北京用友企业管理研究所有限公司	董事长	2015-6-15	2018-6-14
王文京	上海用友科技咨询有限公司	董事长	2015-6-15	2018-6-14
郭新平	上海益倍管理咨询有限公司	执行董事	2015-6-15	2018-6-14
郭新平	北京用友企业管理研究所有限公司	董事	2015-6-15	2018-6-14
吴政平	上海优富信息咨询有限公司	执行董事	2015-6-15	2018-6-14
吴政平	北京用友企业管理研究所有限公司	董事	2015-6-15	2018-6-14
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文京	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	北京用友薪福社云科技有限公司	董事长	2016-1-29	2019-1-28
王文京	用友金融信息技术有限公司	董事长	2015-7-3	2018-7-2
王文京	用友云达信息技术服务（南昌）有限公司	董事长	2015-12-27	2018-12-26
王文京	北京用友审计软件有限公司	执行董事	2015-9-25	2018-9-24
王文京	上海秉钧网络科技股份有限公司	董事长	2015-11-5	2018-11-4
王文京	用友新道科技有限公司	执行董事	2014-4-30	2017-4-30
王文京	YONYOU INTERNATIONAL HOLDINGS.,	执行董事	2013-4-3	2016-4-2

	LTD.			
王文京	WECOO NETWORK TECHNOLOGES CO., LTD.	执行董事	2015-6-28	2018-6-27
王文京	YONYOU (SINGAPORE) PRIVATE LIMITED	董事	2013-8-27	2016-8-26
王文京	YONYOU (HONG KONG) COMPANY LIMITED	董事	2015-6-27	2018-6-26
王文京	YONYOU SOFTWARE (MACAU) CO., LTD.	董事	2013-3-17	2016-3-16
王文京	Yonyou (Canada) Company Limited	董事	2015-7-20	2018-7-19
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	北京畅捷通支付技术有限公司	董事长	2013-7-29	2016-7-28
王文京	三亚用友软件科技有限公司	董事	2016-3-11	2019-3-10
郭新平	用友（南昌）产业基地发展有限公司	执行董事	2015-9-7	2018-9-6
郭新平	三亚用友软件科技有限公司	董事长	2016-2-11	2019-2-10
郭新平	北京用友政务软件有限公司	董事	2013-11-10	2016-11-9
郭新平	厦门用友烟草软件有限责任公司	董事	2014-8-21	2017-8-21
郭新平	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	2018-6-26
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	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	2017-8-15
郭新平	北京畅捷通支付技术有限公司	董事	2013-7-29	2016-7-28
郭新平	上海秉钧网络科技股份有限公司	监事会主席	2015-11-5	2018-11-4
郭新平	用友汽车信息科技（上海）有限公司	监事会主席	2013-6-21	2016-6-20

郭新平	用友新道科技有限公司	监事会主席	2014-4-30	2017-4-30
吴政平	用友医疗卫生信息系统有限公司	执行董事	2018-9-16	2018-9-15
吴政平	北京用友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	2013-7-19	2016-7-18
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	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	2015-3-8	2018-3-7
吴政平	用友（南昌）产业基地发展有限公司	监事	2015-9-7	2018-9-6
吴政平	三亚用友软件科技有限公司	监事	2016-2-11	2019-2-10
吴政平	湖南用友软件有限公司	监事	2015-9-15	2018-9-14
吴政平	内蒙古用友软件有限公司	监事	2015-1-22	2018-1-21
吴政平	上海秉钧网络科技股份有限公司	董事	2015-11-5	2018-11-4
吴政平	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	2017-8-15
吴政平	用友汽车信息科技（上海）有限公司	董事	2013-6-21	2016-6-20
吴政平	用友金融信息技术有限公司	董事	2015-7-3	2018-7-2
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、公司董事、监事和高级管理人员奖金报酬与公司经营业绩结果直接挂钩。公司每年年初审定批准公司年度经营计划和业绩目标，年度结束后根据实际业绩结果完成情况，核定批准公司董事、监事和高级管
---------------------	---

	理人员的奖金数。公司董事、监事的薪酬方案及薪酬情况，需提交公司董事会、监事会审议后，报股东大会审议批准。公司高级管理人员的薪酬方案及薪酬情况，需提交公司董事会审议批准。 4、独立董事实行年度津贴制，由公司董事会确定年度津贴标准议案，报经股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬确定依据主要是年度绩效考评结果、公司年度业绩完成率和可比企业董事、监事、高级管理人员报酬行情。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员应付报酬合计 2,635.01 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬为 2,635.01 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
吴晓求	独立董事	解聘	辞职
汪超涌	独立董事	聘任	新聘任
陈强兵	高级副总裁（注 1）	聘任	新聘任
王健	高级副总裁	聘任	新聘任
吴健	高级副总裁	解聘	公司内部工作调动
牛立伟	高级副总裁	聘任	公司内部工作调动
朱铁生	高级副总裁	解聘	免去职务

注 1：公司已于 2016 年 1 月 15 日召开的第六届董事会第三十二次会议，聘任陈强兵先生为公司的执行总裁。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐适用 ☒不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,693
主要子公司在职员工的数量	7,164
在职员工的数量合计	12,857
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	10
销售人员	2,699
技术人员	4,047
财务人员	344
行政人员	1,144
支持服务人员	1,112
咨询实施及培训人员	3,501
合计	12,857
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	31
硕士	1,224
本科	9,250
大专	2,209
大专以下	143
合计	12,857

(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，2015 年度员工培训方面的年度工作重点有：

- 1、持续加强公司业务转型过程中各级经理的领导力提升，提高各级经理的变革推动力、团队影响力和执行力。
- 2、全员开展职业生涯规划轮训和文化轮训，激发员工主人翁精神和创造力，提升团队凝聚力。

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

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

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	

七、其他

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

(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 1 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 22 次董事会和 10 次董事会专门委员会会议。公司董事会五个专门委员会对公司的发展规划、财务审计、对外投资、股权激励计划和内控制度等进行研究并召开相关会议，充分发挥专业作用，加强了公司决策的科学性，提高了重大事项决策的效益和质量。

3、报告期内，公司共召开了 6 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。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
用友网络科技股份有限公司 2014 年年度股东大会	2015-4-9	www.sse.com.cn	2015-4-10
用友网络科技股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会	2015-1-9	www.sse.com.cn	2015-1-10

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	
王文京	否	22	22	18			否	2
郭新平	否	22	22	18			否	2
吴政平	否	22	22	18			否	2
李绍唐	是	22	22	18			否	
黄锦辉	是	22	22	18			否	
于扬	是	22	22	17			否	
汪超涌	是	17	17	14			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	22
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	18
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

(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，存在异议事项的，应当披露具体情况**

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，并对关联交易等事项发表独立意见，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

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、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司披露了《用友网络科技股份有限公司 2015 年度内部控制审计报告》，披露网址：

www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

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《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等情况。

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

安永华明(2016)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2015年12月31日的合并及公司的资产负债表，2015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。

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2015年12月31日的合并及公司的财务状况以及2015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

二零一六年三月十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 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	3,879,048,001	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	附注七、2	58,794,001	
衍生金融资产			
应收票据	附注七、4	53,649,381	37,513,638
应收账款	附注七、5	1,519,699,082	1,476,189,106
预付款项	附注七、6	43,357,365	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	附注七、7	2,602,998	1,595,211
应收股利			
其他应收款	附注七、9	151,921,293	167,839,581
买入返售金融资产			
存货	附注七、10	23,904,688	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	附注七、13	872,617,946	250,477,692
流动资产合计		6,605,594,755	4,942,813,943
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	附注七、14	394,614,111	370,320,681
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七、17	167,422,645	134,730,818
投资性房地产			
固定资产	附注七、19	1,574,752,492	959,182,227
在建工程	附注七、20	414,862,262	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	附注七、25	654,558,568	492,481,340
开发支出	附注七、26	26,025,570	88,314,569
商誉	附注七、27	984,745,356	880,123,618
长期待摊费用	附注七、28	22,481,317	22,120,609
递延所得税资产	附注七、29	73,528,204	69,683,782

其他非流动资产			
非流动资产合计		4,312,990,525	3,867,820,920
资产总计		10,918,585,280	8,810,634,863
流动负债：			
短期借款	附注七、31	1,823,984,362	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	附注七、35	402,105,982	400,369,531
预收款项	附注七、36	779,745,566	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	附注七、37	552,085,343	505,607,403
应交税费	附注七、38	212,225,808	244,361,930
应付利息	附注七、39	21,137,671	21,137,671
应付股利	附注七、40	988,875	312,500
其他应付款	附注七、41	291,364,472	249,530,113
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	602,590,400	184,420,991
其他流动负债	附注七、44	18,857,031	14,510,745
流动负债合计		4,705,085,510	3,577,714,582
非流动负债：			
长期借款	附注七、45	131,598,294	326,332,464
应付债券	附注七、46	-	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			
递延收益	附注七、51	6,796,895	10,006,637
递延所得税负债	附注七、29	12,397,239	3,686,778
其他非流动负债			
非流动负债合计		150,792,428	838,108,189
负债合计		4,855,877,938	4,415,822,771
所有者权益			
股本	附注七、53	1,464,688,320	1,171,419,007
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	附注七、55	2,252,417,040	744,991,795
减：库存股	附注七、56	241,959,975	47,702,458
其他综合收益	附注七、57	720,336	-957,408
专项储备			
盈余公积	附注七、59	635,373,098	591,644,432
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	1,407,652,479	1,479,061,538
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		5,518,891,298	3,938,456,906
少数股东权益		543,816,044	456,355,186
所有者权益合计		6,062,707,342	4,394,812,092
负债和所有者权益总计		10,918,585,280	8,810,634,863

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：王仕平

母公司资产负债表

2015年12月31日

编制单位：用友网络科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,766,656,827	728,567,938
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		58,794,001	
衍生金融资产			
应收票据		32,915,762	20,241,358
应收账款	附注十七、1	691,532,312	717,384,367
预付款项		10,452,494	10,488,402
应收利息			
应收股利		12,002,658	12,002,658
其他应收款	附注十七、2	816,150,228	651,017,651
存货		9,278,404	13,415,912
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		847,046,975	51,150,458
流动资产合计		4,244,829,661	2,204,268,744
非流动资产：			
可供出售金融资产		342,900,000	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	2,730,552,239	2,309,414,625
投资性房地产			
固定资产		1,140,914,184	898,835,499
在建工程		369,584,134	552,137,958
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		396,815,661	283,118,156
开发支出			62,115,079
商誉		67,850,075	62,140,675
长期待摊费用		11,010,869	12,746,968
递延所得税资产		36,829,215	25,509,107
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,096,456,377	4,514,058,067
资产总计		9,341,286,038	6,718,326,811
流动负债：			
短期借款		2,418,456,605	1,394,171,789
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		138,719,907	135,960,237
预收款项		340,862,628	290,159,983
应付职工薪酬		216,801,331	221,435,555
应交税费		105,022,687	110,694,278
应付利息		21,137,671	21,137,671
应付股利		676,375	-
其他应付款		322,877,683	344,230,761
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		582,420,999	97,866,714
其他流动负债		4,811,492	4,135,395
流动负债合计		4,151,787,378	2,619,792,383
非流动负债：			
长期借款		131,598,294	186,949,107
应付债券			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			
递延收益		4,000,000	10,000,000
递延所得税负债		4,156,055	246,357
其他非流动负债			
非流动负债合计		139,754,349	695,277,774
负债合计		4,291,541,727	3,315,070,157
所有者权益：			
股本		1,464,688,320	1,171,419,007
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,816,175,776	428,122,920
减：库存股		22,635,702	47,702,458

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		635,373,098	591,644,432
未分配利润		1,156,142,819	1,259,772,753
所有者权益合计		5,049,744,311	3,403,256,654
负债和所有者权益总计		9,341,286,038	6,718,326,811

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：王仕平

合并利润表
2015 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		4,451,272,019	4,374,241,957
其中：营业收入	附注七、61	4,451,272,019	4,374,241,957
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,617,511,482	4,101,434,056
其中：营业成本	附注七、61	1,430,949,268	1,420,692,499
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	73,284,813	56,543,276
销售费用	附注七、63	1,185,300,776	1,092,606,648
管理费用	附注七、64	1,723,260,423	1,357,389,323
财务费用	附注七、65	92,700,207	84,127,509
资产减值损失	附注七、66	112,015,995	90,074,801
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	附注七、67	-1,705,998	-
投资收益（损失以“－”号填列）	附注七、68	180,651,535	25,435,198
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,492,157	10,487,338
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,706,074	298,243,099
加：营业外收入	附注七、69	355,353,198	320,220,367
其中：非流动资产处置利得		1,204,668	652,596
减：营业外支出	附注七、70	5,669,399	6,640,320
其中：非流动资产处置损失		744,431	707,685
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		362,389,873	611,823,146
减：所得税费用	附注七、71	19,397,384	42,267,753

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		342,992,489	569,555,393
归属于母公司所有者的净利润		323,745,309	550,250,599
少数股东损益		19,247,180	19,304,794
六、其他综合收益的税后净额		2,257,102	920,964
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,677,744	941,655
（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		1,677,744	941,655
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		1,677,744	941,655
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		579,358	-20,691
七、综合收益总额		345,249,591	570,476,357
归属于母公司所有者的综合收益总额		325,423,053	551,192,254
归属于少数股东的综合收益总额		19,826,538	19,284,103
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.23	0.40
（二）稀释每股收益（元/股）		0.23	0.40

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

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：王仕平

母公司利润表
2015 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	1,622,838,106	1,831,868,746
减：营业成本	附注十七、4	557,134,408	646,036,873
营业税金及附加		26,423,357	29,454,642
销售费用		384,897,811	430,222,940
管理费用		632,106,539	660,039,161
财务费用		143,415,700	105,779,840
资产减值损失		51,961,142	54,384,845
加：公允价值变动收益（损失以“－”		-1,705,998	-

号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	附注十七、5	308,751,325	395,932,874
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,007,916	11,076,039
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		133,944,476	301,883,319
加:营业外收入		150,327,037	160,340,966
其中:非流动资产处置利得		658,204	474,984
减:营业外支出		673,579	811,401
其中:非流动资产处置损失		69,160	342,975
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		283,597,934	461,412,884
减:所得税费用		-7,926,500	3,046,206
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		291,524,434	458,366,678
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		291,524,434	458,366,678
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.20	0.33
(二)稀释每股收益(元/股)		0.20	0.33

法定代表人:王文京 主管会计工作负责人:章培林 会计机构负责人:王仕平

合并现金流量表 2015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		4,726,617,481	4,727,833,627
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		251,778,904	195,199,404
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、73	175,841,775	168,028,425
经营活动现金流入小计		5,154,238,160	5,091,061,456
购买商品、接受劳务支付的现金		854,350,345	692,071,662
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		2,559,833,571	2,338,969,318
支付的各项税费		482,932,840	543,761,431
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、73	707,405,946	711,956,836
经营活动现金流出小计		4,604,522,702	4,286,759,247
经营活动产生的现金流量净额		549,715,458	804,302,209
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,133,996,608	19,572,870
取得投资收益收到的现金		4,254,615	3,594,810
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,309,916	5,879,818
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	附注七、74	6,501,494	
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、73	44,795,277	27,344,116
投资活动现金流入小计		2,195,857,910	56,391,614
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		338,603,265	386,613,594
投资支付的现金		2,740,120,180	267,265,000
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	附注七、74	73,382,964	2,182,925
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,152,106,409	656,061,519
投资活动产生的现金流量净额		-956,248,499	-599,669,905
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,838,636,251	763,834,537
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		2,534,118,783	2,326,943,913
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,372,755,034	3,090,778,450
偿还债务支付的现金		2,239,157,987	1,991,311,908
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		506,479,906	446,346,164
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		34,848,536	28,503,945
支付其他与筹资活动有关的现金	附注七、73	314,039,630	4,248,335
筹资活动现金流出小计		3,059,677,523	2,441,906,407
筹资活动产生的现金流量净额		1,313,077,511	648,872,043
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		88,963	-957,859
五、现金及现金等价物净增加额		906,633,433	852,546,488
加：期初现金及现金等价物余额		2,929,397,594	2,076,851,106
六、期末现金及现金等价物余额		3,836,031,027	2,929,397,594

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：王仕平

母公司现金流量表

2015 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		1,697,828,843	1,875,444,196
收到的税费返还		94,804,746	118,130,380
收到其他与经营活动有关的现金		167,060,841	171,324,384
经营活动现金流入小计		1,959,694,430	2,164,898,960
购买商品、接受劳务支付的现金		274,777,580	242,696,941
支付给职工以及为职工支付的现金		1,045,109,737	1,151,061,354
支付的各项税费		174,322,408	251,249,404
支付其他与经营活动有关的现金		382,190,517	488,430,729
经营活动现金流出小计		1,876,400,242	2,133,438,428
经营活动产生的现金流量净额		83,294,188	31,460,532
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		516,082,191	-
取得投资收益收到的现金		141,265,683	212,757,845
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,718,596	83,006,650
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		8,524,223	3,330,378
投资活动现金流入小计		668,590,693	299,094,873
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,723,497	186,021,195
投资支付的现金		1,501,634,087	291,600,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		100,000,000	725,432

支付其他与投资活动有关的现金		56,025,000	
投资活动现金流出小计		1,850,382,584	478,346,627
投资活动产生的现金流量净额		-1,181,791,891	-179,251,754
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,666,903,920	69,879,287
取得借款收到的现金		3,002,419,236	2,338,492,310
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,669,323,156	2,408,371,597
偿还债务支付的现金		2,053,350,814	1,982,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		485,597,771	415,975,526
支付其他与筹资活动有关的现金		3,678,709	4,248,335
筹资活动现金流出小计		2,542,627,294	2,402,223,861
筹资活动产生的现金流量净额		2,126,695,862	6,147,736
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32,428	-14,427
五、现金及现金等价物净增加额		1,028,230,587	-141,657,913
加：期初现金及现金等价物余额		713,142,964	854,800,877
六、期末现金及现金等价物余额		1,741,373,551	713,142,964

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：王仕平

合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,171,419,007				744,991,795		-957,408		591,644,432		1,479,061,538	456,355,186	4,442,514,550
加：会计政策变更						47,702,458							-47,702,458
前期差错更正													0
同一控制下企业合并													0
其他													0
二、本年期初余额	1,171,419,007				744,991,795	47,702,458	-957,408		591,644,432		1,479,061,538	456,355,186	4,394,812,092
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	293,269,313				1,507,425,245	194,257,517	1,677,744		43,728,666		-71,409,059	87,460,858	1,667,895,250
（一）综合收益总额							1,677,744				323,745,309	19,826,538	345,249,591
（二）所有者投入和减少资本	58,985,512				1,741,709,046	194,257,517						102,482,856	1,708,919,897
1．股东投入的普通股	53,484,602				1,633,394,219							147,726,524	1,834,605,345
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额	5,500,910				107,432,733							45,567,818	158,501,461
4．其他					882,094	194,257,517						-90,811,486	-284,186,909
（三）利润分配									43,728,666		-395,154,368	-34,848,536	-386,274,238
1．提取盈余公积									43,728,666		-43,728,666		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-351,425,702	-34,848,536	-386,274,238
4．其他													

(四)所有者权益内部结转	234,283,801				-234,283,801								
1. 资本公积转增资本(或股本)	234,283,801				-234,283,801								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,464,688,320				2,252,417,040	241,959,975	720,336		635,373,098		1,407,652,479	543,816,044	6,062,707,342

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	971,174,633				446,122,337		-1,899,063		522,889,429		1,288,918,332	135,690,091	3,362,895,759
加：会计政策变更						80,635,950							-80,635,950
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	80,635,950	-1,899,063		522,889,429		1,288,918,332	135,690,091	3,282,259,809
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	200,244,374				298,869,458	-32,933,492	941,655		68,755,003		190,143,206	320,665,095	1,112,552,283
(一) 综合收益总额							941,655				550,250,599	19,284,103	570,476,357
(二)所有者投入和减少资本	6,009,447				493,104,385	-32,933,492						329,884,937	861,932,261

1. 股东投入的普通股	6,763,589				472,025,244							329,884,937	808,673,770
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								24,453,288
4. 其他	-754,142				-3,374,147	-32,933,492							28,805,203
(三) 利润分配								68,755,003		-360,107,393		-28,503,945	-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										-291,352,390		-28,503,945	-319,856,335
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	194,234,927				-194,234,927								
1. 资本公积转增资本(或股本)	194,234,927				-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				744,991,795	47,702,458	-957,408		591,644,432		1,479,061,538	456,355,186	4,394,812,092

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：王仕平

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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

股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,464,688,320				1,816,175,776	22,635,702			635,373,098	1,156,142,819	5,049,744,311

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	971,174,633				493,604,742				522,889,429	1,161,513,468	3,149,182,272
加：会计政策变更						80,635,950					-80,635,950
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	971,174,633				493,604,742	80,635,950			522,889,429	1,161,513,468	3,068,546,322
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	200,244,374	-		-	-65,481,822	-32,933,492	-	-	68,755,003	98,259,285	334,710,332
(一) 综合收益总额										458,366,678	458,366,678
(二)所有者投入和减少资本	6,009,447	-		-	128,753,105	-32,933,492	-	-	-	-	167,696,044
1. 股东投入的普通股	6,763,589				107,794,010						114,557,599
2. 其他权益工具持有者投入资本											0
3. 股份支付计入所有者权益的金额					24,453,288						24,453,288
4. 其他	-754,142				-3,494,193	-32,933,492					28,685,157
(三) 利润分配	-	-		-	-	-	-	-	68,755,003	-360,107,393	-291,352,390
1. 提取盈余公积									68,755,003	-68,755,003	
2. 对所有者(或股东)的分配										-291,352,390	-291,352,390

3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	194,234,927	-		-	-194,234,927	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	194,234,927				-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				428,122,920	47,702,458			591,644,432	1,259,772,753	3,403,256,654

法定代表人：王文京 主管会计工作负责人：章培林 会计机构负责人：王仕平

三、公司基本情况

1. 公司概况

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110000005119254。

本集团主要经营活动为: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;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、技术转移、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,经相关部门批准后方可开展经营活动)

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2016年3月18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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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:

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提、开发阶段支出资本化、收入确认、商誉及除金融资产之外的非流动资产的减值、递延所得税资产的确认、固定资产的折旧政策和无形资产的可使用寿命等方面。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

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 2015 年 12 月 31 日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

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

10. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融

资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

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

财务担保合同

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

衍生金融工具

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

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

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

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

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

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

以成本计量的金融资产

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

金融资产转移

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

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

12. 存货

存货包括原材料、库存商品和周转材料。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

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

13. 划分为持有待售资产

14. 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。

15. 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

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

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

(2). 折旧方法

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	3	2.4
运输工具	年限平均法	6	3	16.2
办公及电子设备	年限平均法	3-5	0	20-33
机器设备	年限平均法	8-20	3	4.9-12.1

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 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。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

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

各项无形资产的使用寿命如下：

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

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

22. 长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

25. 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。

26. 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。

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 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。

29. 政府补助

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

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

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

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

回购股份

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

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

公允价值计量

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

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

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

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

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

重大会计判断和估计

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

判断

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

经营租赁——作为出租人

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

估计的不确定性

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

商誉减值

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

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量适用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

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

折旧

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

无形资产的可使用寿命

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

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

应收款项的坏账准备

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

所得税

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

2015年11月4日，财政部以财会〔2015〕19号印发《企业会计准则解释第7号》。主要涉及《企业会计准则第11号——股份支付》、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第34号——每股收益》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》等准则。该解释中的会计处理规定适用于2015年年度及以后期间的财务报告。

就本财务报表而言，上述会计准则的解释，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《企业会计准则解释第7号》，将本集团对其他应付款、库存股、净资产收益率及每股收益和本公司对其他应付款及库存股进行重新计算，2014年1月1日的期初余额和2014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

2014年12月31日

	采用前	调整金额	采用后
其他应付款	201,827,655	47,702,458	249,530,113
库存股	-	47,702,458	47,702,458
归属于公司普通股股东净资产收益率	15.74		15.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净资产收益率	14.82		14.17
每股收益			
-基本每股收益	0.47		0.40
-稀释每股收益	0.47		0.40

2014年1月1日

	采用前	调整金额	采用后
其他应付款	195,293,834	80,635,950	275,929,784
库存股	-	80,635,950	80,635,950
归属于公司普通股股东净资产收益率	18.47		15.25
扣除非经常性损益后归属于公司普	14.15		11.62

通股股东净资产收益率		
-每股收益	0.48	0.39
-基本每股收益	0.48	0.39

本公司

2014年12月31日

	采用前	调整金额	采用后
其他应付款	296,528,303	47,702,458	344,230,761
库存股	-	47,702,458	47,702,458

2014年1月1日

	采用前	调整金额	采用后
其他应付款	639,573,794	80,635,950	720,209,744
库存股	-	80,635,950	80,635,950

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

本集团适用的主要税种及税率如下：

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

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“厦门烟草”)、用友医疗卫生信息系统有限公司(以下简称“用友医疗”)、畅捷通信息技术股份有限公司(以下简称“畅捷通”)、用友金融信息技术有限公司(以下简称“用友金融”)、用友审计软件有限公司(以下简称“用友审计”)、新道科技股份有限公司(以下简称“新道科技”)、用友汽车信息科技(上海)股份有限公司(以下简称“用友汽车”)、用友优普信息技术有限公司(以下简称“用友优普”)和用友能源科技有限公司(以下简称“用友能源”)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，2015年本公司及本公司的北京分公司、南京分公司及子公司用友政务、北京用友政务软件有限公司江苏分公司、用友云达信息技术服务(南昌)有限公司(以下简称“用友云达”)、厦门烟草、用友审计、用友金融、用友汽车对符合条件的技术开发合同免缴营业税或营改增后免缴增值税。
- (3) 城市维护建设税 - 根据国家有关税务法规，除注册地在上海的用友汽车、注册地在北京的用友优普、用友移动通信技术服务有限公司(以下简称“用友移动”)、畅捷通、用友能源科技有限公司(以下简称“用友能源”)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%计缴城市维护建设税。用友汽车、用友优普、用友移动、畅捷通、用友能源及用友艾福斯根据当地税务局认定分别按增值税净额和营业税税额的均按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。

根据科技部、财政部和国家税务总局发布的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号),满足条件的企业可被认定为高新技术企业,获得15%的优惠税率。公司于2014年获得有效期为三年的高新技术企业认证,2015年享受15%的优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税发2008[28]号文的要求,本公司于2015年对所有的分支机构合并缴纳企业所得税。即按合并季度报表的应纳税所得额乘以15%的企业所得税税率,预缴本年度应纳税所得额。待年度汇算清缴时,以年度合并税前利润计算的应纳税所得额为基础,按照税务机构备案的比例在总分支机构之间进行分配,然后总分支机构以分配到的应纳税所得额乘以各自适用的税率计算得到实际应纳税费用,根据其与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2015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。

本公司之子公司畅捷通、用友汽车、用友政务、厦门烟草、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、用友金融被认定为高新技术企业,2015年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友优普,符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定,被认定为软件企业,享受两免三减半的优惠政策,2015年为免征收的第二年,可享受0%的优惠税率。

本公司之子公司新道科技,符合《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定,被认定为软件企业,享受两免三减半的优惠政策,2015年为减半征收的第二年,可享受12.5%的优惠税率。

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

(6) 其他税项 - 按国家有关税法的规定计算缴纳。

2. 税收优惠

本公司之子公司畅捷通于2014年10月22日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GF201411000681，2015年可享受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GR201431000867，2015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GF201411003309，2015年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司厦门烟草于2015年10月12日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GR201535100003，2015年可享受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GF201444001100，2015年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友审计于2014年10月30日取得了有效期为三年的高新技术企业证书，证书编号为GF201411001347，2015年可享受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GF201411000058，2015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GF201411002835，2015年可享受15%的优惠税率。

本公司之子公司用友华表符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定中关于小型微利企业的规定，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

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	5,923,898	3,851,131
银行存款	3,830,107,129	2,925,546,463

其他货币资金（注1）	43,016,974	34,006,274
合计	3,879,048,001	2,963,403,868
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注1. 本集团其他货币资金为所有权受到限制的履约保函资金，共计人民币 43,016,974 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 34,006,274 元）。

于 2015 年 12 月 31 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 51,992,748 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 168,228,988 元）。

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	58,794,001	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	58,794,001	
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	58,794,001	

其他说明：

本集团交易性金融资产为外汇掉期交易，期末以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	51,361,670	37,513,638
商业承兑票据	2,287,711	
合计	53,649,381	37,513,638

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

☐适用 ☒不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

于 2015 年 12 月 31 日，本账户余额中无已贴现取得短期借款的应收票据 (2014 年 12 月 31 日：无)；

亦无已质押的应收票据 (2014 年 12 月 31 日：无)

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	50,087,119	3	50,087,119	100		34,143,513	2	34,143,513	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,813,271,757	94	293,572,675	16	1,519,699,082	1,690,159,213	95	213,970,107	13	1,476,189,106
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	59,316,550	3	59,316,550	100		61,036,629	3	61,036,629	100	
合计	1,922,675,426	/	402,976,344	/	1,519,699,082	1,785,339,355	/	309,150,249	/	1,476,189,106

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	11,058,708	11,058,708	100	逾期尚未收回货款
单位 2	7,861,538	7,861,538	100	逾期尚未收回货款
单位 3	3,548,291	3,548,291	100	逾期尚未收回货款
其他	27,618,582	27,618,582	100	逾期尚未收回货款
合计	50,087,119	50,087,119	/	/

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	855,747,974		
1 至 2 年	322,096,033	32,209,603	10%
2 至 3 年	251,346,666	50,269,334	20%
3 年以上			
3 至 4 年	198,797,631	79,519,053	40%
4 至 5 年	107,417,535	53,708,767	50%
5 年以上	77,865,918	77,865,918	100%
合计	1,813,271,757	293,572,675	

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 99,707,121 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,934,731 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,946,295

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位	应收账款年末余额	应收账款年末余额占应 收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余 额
单位 1	20,835,900	1.08	4,408,530
单位 2	11,637,500	0.61	3,242,600
单位 3	11,507,869	0.60	33,130
单位 4	11,103,560	0.58	
单位 5	11,058,708	0.58	11,058,708
合计	66,143,537	3.45	18,742,968

(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	32,373,710	75	15,861,309	68
1 至 2 年	4,682,508	11	4,319,782	18
2 至 3 年	3,177,983	7	2,054,107	9
3 年以上	3,123,164	7	1,072,049	5
合计	43,357,365	100	23,307,247	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:

于 2015 年 12 月 31 日, 本集团无重要预付款项 (2014 年 12 月 31 日: 无)。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位	预付账款年末余 额	预付账款年末余额占预付 账款总额的比例 (%)
单位 1	892,551	2
单位 2	510,829	1
单位 3	433,470	1
单位 4	351,698	1
单位 5	296,749	1
合计	2,485,297	6

其他说明

7、 应收利息

√适用 □不适用

(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	2,602,998	1,595,211
委托贷款		
债券投资		
合计	2,602,998	1,595,211

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

8、 应收股利

□适用 √不适用

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	167,902,580	98	15,981,287	10	151,921,293	182,594,353	99	14,754,772	8	167,839,581
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,589,346	2	3,589,346	100		2,572,256	1	2,572,256	100	
合计	171,491,926	/	19,570,633	/	151,921,293	185,166,609	/	17,327,028	/	167,839,581

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	114,458,315		
1 至 2 年	21,860,413	2,186,041	10%
2 至 3 年	14,065,111	2,813,022	20%
3 年以上			
3 至 4 年	6,096,087	2,438,435	40%
4 至 5 年	5,757,731	2,878,866	50%
5 年以上	5,664,923	5,664,923	100%
合计	167,902,580	15,981,287	

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 4,570,955 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,327,350 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	102,756,735	80,897,217
股权转让款	25,725,000	
员工备用金	9,549,212	10,456,638
增值税退税款	606,760	62,601,635
其他	32,854,219	31,211,119
合计	171,491,926	185,166,609

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	股权转让款	25,725,000	1 年以内	15	
单位 2	房屋租金	7,953,767	1 年以内	5	
单位 3	房屋租金	5,660,574	2 年以内	3	239,318
单位 4	招标押金	1,792,020	1 年以内	1	
单位 5	业务测试款	1,661,574	1 年以内	1	
合计	/	42,792,935	/	25	239,318

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市海淀区税务局	增值税退税	606,760	1 年以内	2016 年 3 月 《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）
合计	/	606,760	/	/

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	646,099		646,099	1,160,565		1,160,565
在产品						
库存商品	23,258,589		23,258,589	21,327,035		21,327,035
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	23,904,688		23,904,688	22,487,600		22,487,600
----	------------	--	------------	------------	--	------------

(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：

☐适用 ☒不适用

11、划分为持有待售的资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

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	841,800,000	246,080,000
待摊房租费用	3,883,528	2,944,759
其他待摊费用	26,934,418	1,452,933
合计	872,617,946	250,477,692

其他说明

于 2015 年 12 月 31 日，理财产品为从银行直接购入，预期年化收益率为 3.2%-5.77%。(2014 年 12 月 31 日：2.7%-4.4%)。

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(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：	408,714,111	14,100,000	394,614,111	370,420,681	100,000	370,320,681
按公允价值计量的						
按成本计量的	408,714,111	14,100,000	394,614,111	370,420,681	100,000	370,320,681
合计	408,714,111	14,100,000	394,614,111	370,420,681	100,000	370,320,681

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中投信用担保有限公司	5,000,000			5,000,000					低于10%	
中企永联数据交换技术(北京)有限公司	2,500,000			2,500,000					19.81	61,433
深圳市新希元软件技术有限公司	5,000,000			5,000,000					19.8	
通联支付网络服务股份有限公司	45,000,000			45,000,000					低于10%	1,500,000
上海长伴信息技术咨询有限公司	540,000			540,000					18	
百年人寿保险股份有限公司	240,000,000			240,000,000					低于10%	
北京市致远协创软件有限公司		34,860,000		34,860,000					低于10%	
太原用友政务	100,000			100,000	100,000			100,000	20	

北京随锐科技有限公司	9,093,770	4,000,000	13,093,770	-					-	
北京族米科技有限公司	15,000,000			15,000,000		14,000,000		14,000,000	12.85	
北京中明万长管理咨询有限公司	2,019,500			2,019,500					12.25	
创业黑马（北京）科技股份有限公司(注 1)	6,000,000			6,000,000					低于 10%	
北京文德致远文化传播有限公司	5,980,500			5,980,500					低于 10%	
中驰车福联合电子商务（北京）有限公司(注 2)	5,000,000	562,200		5,562,200					低于 10%	
易云捷讯科技（北京）有限公司	10,000,000	1,450,000		11,450,000					低于 10%	
上海通联金融服务有限公司	-	15,900,000		15,900,000					低于 10%	
其他	1,911			1,911					低于 10%	
易游时代网络科技有限公司	2,000,000			2,000,000					17	
深圳华傲数据技术有限公司	9,800,000			9,800,000					低于 10%	
北京圣围科技有限公司	5,000,000		5,000,000							
北京爱肌肤科技有限公司	2,000,000	1,000,000	3,000,000							
中驰电子商务（昆山）有限公司(注 2)	385,000	177,200	562,200							
中卫大河云联网络技术有限公司		2,000,000		2,000,000					低于 10%	
合计	370,420,681	59,949,400	21,655,970	408,714,111	100,000	14,000,000	-	14,100,000	/	1,561,433

注1. 本集团原投资项目北京创业创媒传媒技术有限公司于 2015 年更名为创业黑马（北京）科技股份有限公司。

注2. 本集团原投资持股的启购时代电子商务（北京）有限公司和中驰车福电子商务（昆山）有限公司于 2015 年合并，合并成新公司中驰车福联合电子商务（北京）有限公司。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

于2015年12月31日，可供出售金额资产减值准备金额为人民币14,100,000元(2014年12月31日：人民币100,000元)，本年对北京族米科技有限公司计提减值准备人民币14,000,000元。

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

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他 综合 收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京致远协创软件有 限公司(以下简称“致 远协创”)	58,244,043		-55,633,222	-1,438,457		1,217,501	-2,389,865				
北京西玛国正商用表 单技术有限公司(以 下简称“西玛商用表 单”)	6,192,432			392,018			-303,317			6,281,133	
北京西玛永泰商用表 单技术有限公司(以 下简称“西玛永泰”)	398,813			-41						398,772	
北京用友幸福联创投 资中心(有限合伙) (以下简称“幸福联 创”)	69,895,530			-1,186,094		29,632				68,739,068	
YUNNO(以下简称“用 友云安”)											
民太安财产保险公估 股份有限公司(以下 简称“民太安公估”)		45,165,687		3,155,769						48,321,456	
北京随锐科技有限公 司(以下简称“随锐科 技”)		13,093,770		394,884						13,488,654	
北京爱肌肤科技有限 公司(以下简称“爱肌 肤科技”)		3,000,000		-334,716						2,665,284	
北京慧友云商科技有 限公司(以下简称“慧 友云商”)		9,003,798		-1,817,731						7,186,067	
深圳市六度人和科技 有限公司(以下简称 “六度人和”)		5,000,000		-814,476						4,185,524	
西安融科通信技术有 限公司(以下简称“融 科通信”)		5,000,000		1,285						5,001,285	
北京珊瑚灵御科技有		12,000,000		-844,598						11,155,402	

限公司(以下简称“珊瑚灵御”)										
小计	134,730,818	92263255	-55633222	-2,492,157		1,247,133	-2,693,182			167,422,645
合计	134,730,818	92,263,255	-55,633,222	-2,492,157		1,247,133	-2,693,182			167,422,645

其他说明

18、投资性房地产

☐适用 ☒不适用

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	56,834,753	277,102,888	1,338,192,800
2. 本期增加金额	607,842,734	35,929,649	2,380,025	59,327,224	705,479,632
(1) 购置		405,966	2,380,025	53,904,567	56,690,558
(2) 在建工程转入	607,842,734	35,523,683		4,690,255	648,056,672
(3) 企业合并增加				732,402	732,402
3. 本期减少金额		30,000	8,286,294	29,415,518	37,731,812
(1) 处置或报废		30,000	8,286,294	29,415,518	37,731,812
4. 期末余额	1,480,492,204	167,505,338	50,928,484	307,014,594	2,005,940,620
二、累计折旧					
1. 期初余额	100,377,839	40,729,669	34,087,133	203,815,932	379,010,573
2. 本期增加金额	29,146,487	7,513,102	7,321,252	39,931,227	83,912,068
(1) 计提	29,146,487	7,513,102	7,321,252	39,931,227	83,912,068
3. 本期减少金额		14,092	6,225,483	25,494,938	31,734,513
(1) 处置或报废		14,092	6,225,483	25,494,938	31,734,513
4. 期末余额	129,524,326	48,228,679	35,182,902	218,252,221	431,188,128
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,350,967,878	119,276,659	15,745,582	88,762,373	1,574,752,492

2. 期初账面价值	772, 271, 631	90, 876, 020	22, 747, 620	73, 286, 956	959, 182, 227
-----------	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	506, 106, 337

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

本集团于2015年12月31日的固定资产中不存在由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提固定资产减值准备(2014年12月31日：无)。

于2015年12月31日，本集团没有重大暂时闲置及已退废和准备处置的固定资产(2014年12月31日：无)。

20、在建工程

☒适用 ☐不适用

(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	369, 584, 135		369, 584, 135	552, 137, 958		552, 137, 958
用友(南昌)工程一期	22, 688, 356		22, 688, 356	289, 405, 101		289, 405, 101
其他	22, 589, 771		22, 589, 771	9, 320, 217		9, 320, 217
合计	414, 862, 262		414, 862, 262	850, 863, 276		850, 863, 276

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
用友软件园项目二期工程	1,400,000,000	552,137,958	95,719,553	-278,273,376		369,584,135		86%	54,918,029	14,945,311	6.59	自筹资金/银行贷款
用友(南昌)工程一期	450,000,000	289,405,101	103,066,551	-369,783,296		22,688,356		87%	16,813,405	8,127,322	6.06	自筹资金/银行贷款
其他	260,000,000	9,320,217	13,269,554			22,589,771		8%				自筹资金
合计	2,110,000,000	850,863,276	212,055,658	-648,056,672		414,862,262	/	/	71,731,434	23,072,633	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明

21、工程物资

☐适用 ☒不适用

22、固定资产清理

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					

1. 期初余额	382,507,452		300,445,629		682,953,081
2. 本期增加金 额			212,804,373		212,804,373
(1) 购置			3,653,660		3,653,660
(2) 内部研 发			189,150,713		189,150,713
(3) 企业合 并增加			20,000,000		20,000,000
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期末余额	382,507,452		513,250,002		895,757,454
二、累计摊销					
1. 期初余额	51,874,407		130,974,533		182,848,940
2. 本期增加金 额	8,272,206		42,454,939		50,727,145
(1) 计提	8,272,206		42,454,939		50,727,145
3. 本期减少金 额					
(1) 处置					
4. 期末余额	60,146,613		173,429,472		233,576,085
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	322,360,839		332,197,729		654,558,568
2. 期初账面价 值	330,633,045		161,848,295		492,481,340

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 45.19%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

26、开发支出

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
企业空间		16,595,413						16,595,413
畅捷通大数据平台	874,384	4,736,829						5,611,213
畅捷通微企创新云应用 好生意		3,818,944						3,818,944
畅捷通微企创新云应用 好会计		1,775,713			1,775,713			
用友新一代信息系统	7,750,916	14,417,119			22,168,035			
畅捷通 CSP 开放平台	13,989,563	18,497,493			32,487,056			
畅捷通通用数据平台	3,584,626				3,584,626			
新一代商业智能平台 BQ8 项目	22,860,934	8,766,168			31,627,102			
用友 UAP RIA 应用平台	6,850,508	8,599,617			15,450,125			
用友 UAP 开发平台	6,579,190	10,843,625			17,422,815			
用友 UAP Web 应用平台	5,643,093	9,013,302			14,656,395			
用友 UAP 移动应用平台	5,601,739	4,736,456			10,338,195			
用友 UAP 数据处理平台	5,248,514	8,933,561			14,182,075			
用友 UAPXBRL 平台	4,906,347	10,411,962			15,318,309			
用友 UAP 云管理平台	4,424,755	5,715,512			10,140,267			
合计	88,314,569	126,861,714			189,150,713			26,025,570

其他说明

27、商誉

☒适用 ☐不适用

(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
上海秉钧网络科技有限公司(以下简称		113,445,152				113,445,152

“秉钧网络”)						
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
新道科技	8,823,414			8,823,414		0
用友医院	7,602,648					7,602,648
上海哈久	6,637,723					6,637,723
重庆迈特	5,709,400					5,709,400
珠海用友	4,778,619					4,778,619
徐州用友	3,497,241					3,497,241
常州用友	3,115,084					3,115,084
北京伟库电子商务科技有限公司(以下简称“北京伟库”)	2,896,357					2,896,357
用友华表	1,155,000					1,155,000
其他	5,064,153					5,064,153
合计	880,505,818	113,445,152		8,823,414		985,127,556

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

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

商誉的减值测试

本公司于 2015 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 13.30%(2014 年：13.56%)。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 2015 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 一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。

折现率一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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	14,202,472	12,079,981	9,446,666		16,835,787
其他	7,918,137	2,415,515	4,688,122		5,645,530
合计	22,120,609	14,495,496	14,134,788		22,481,317

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,622,801	1,484,700	7,622,801	1,454,200
内部交易未实现利润	20,880,861	4,318,565	13,589,155	3,103,140
可抵扣亏损	323,764,642	46,212,303		
未支付的应付职工薪酬	22,097,000	3,314,542	477,856,941	55,266,656
政府补助	35,594,946	5,336,667	72,213,065	7,187,219
预提费用	16,450,893	3,392,841	14,266,262	1,878,676
固定资产折旧差异	7,416,461	1,037,841	6,916,037	793,891
股权激励成本	56,204,968	8,430,745		
合计	490,032,572	73,528,204	592,464,261	69,683,782

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	42,474,564	8,487,541	26,291,762	3,686,778
可供出售金融资产公允价值变动	26,064,653	3,909,698		
合计	68,539,217	12,397,239	26,291,762	3,686,778

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

☐适用 ☒不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	112,203,140	76,391,522
资产减值准备	69,637,425	39,879,467
合计	181,840,565	116,270,989

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		44,114,505	
2016 年	80,695,181	92,578,851	
2017 年	92,389,278	97,898,519	
2018 年	53,807,825	53,807,825	
2019 年	75,763,316	75,805,264	
2020 年	462,213,959		
合计	764,869,559	364,204,964	/

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

☒适用 ☐不适用

(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	1,823,984,362	618,000,000

合计	1,823,984,362	1,268,000,000

短期借款分类的说明：

于 2015 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 1.80%至 5.35% (2014 年 12 月 31 日借款的年利率为 5.60%至 6.30%)。

于 2015 年 12 月 31 日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2014 年 12 月 31 日：无)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐适用 ☒不适用

33、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

34、应付票据

☐适用 ☒不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	143,384,583	335,387,264
1 至 2 年	201,698,842	38,722,295
2 至 3 年	31,755,288	12,780,623
3 年以上	25,267,269	13,479,349
合计	402,105,982	400,369,531

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明

应付账款不计息，并通常在2个月内清偿。

于2015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(2014年12月31日：无)。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	535,111,555	504,359,316
1 至 2 年	121,229,020	104,378,278
2 至 3 年	64,401,688	35,981,926
3 年以上	59,003,303	44,744,178
合计	779,745,566	689,463,698

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

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

于2015年12月31日，本账户余额中无账龄超过1年的重要预收款项(2014年12月31日：无)。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	492,187,502	2,414,163,912	2,367,640,792	538,710,622
二、离职后福利-设定提存计划	12,874,260	281,927,008	281,807,421	12,993,847
三、辞退福利	545,641	8,628,130	8,792,897	380,874
四、一年内到期的其他福利				
合计	505,607,403	2,704,719,050	2,658,241,110	552,085,343

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	477,856,941	2,037,572,762	1,988,717,047	526,712,656
二、职工福利费		27,596,542	27,596,542	
三、社会保险费	5,502,394	117,004,681	117,035,180	5,471,895
其中：医疗保险费	4,830,964	105,418,662	105,452,525	4,797,101
工伤保险费	257,078	4,045,928	4,019,445	283,561

生育保险费	414,352	7,540,091	7,563,210	391,233
四、住房公积金	2,399,762	229,870,928	232,136,997	133,693
五、工会经费和职工教育经费	4,774,722	1,161,735	1,196,158	4,740,299
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,653,683	957,264	958,868	1,652,079
合计	492,187,502	2,414,163,912	2,367,640,792	538,710,622

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,311,111	269,030,109	268,962,488	12,378,732
2、失业保险费	563,149	12,896,899	12,844,933	615,115
3、企业年金缴费				
合计	12,874,260	281,927,008	281,807,421	12,993,847

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	142,214,106	156,998,476
消费税		
营业税	13,066,452	2,271,753
企业所得税	27,742,737	57,124,406
个人所得税	9,458,831	8,185,967
城市维护建设税	18,196,831	17,695,888
其他	1,546,851	2,085,440
合计	212,225,808	244,361,930

其他说明：

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		

企业债券利息	21,137,671	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：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

于2015年12月31日，集团无逾期未支付利息（2014年12月31日：无）。

2013年3月19日，本公司发行了2013年度第一期中期票据，票据期限为3年，面值为人民币100元，发行总额为人民币500,000,000元，票面利率为5.4%，固定利率，单利按年计息，每年3月20日为付息日。

40、应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

于2015年12月31日，应付股利主要包括预计未来不可解锁的限制性股票股利人民币676,375元以及用友政务向少数股东支付的现金股利人民币312,500元（2014年12月31日：人民币312,500元）。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付软件园建设款(注1)	70,931,266	11,277,918
押金	56,997,419	52,682,101
应付土地开发建设费	52,342,500	74,596,620
股权收购款(注2)	29,272,947	4,272,947
库存股回购款(注3)	20,731,902	47,702,458
房租	2,109,174	1,494,440

其他	58,979,264	57,503,629
合计	291,364,472	249,530,113

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	49,317,900	未到合同约定的付款日
单位 2	3,024,600	未到合同约定的付款日
单位 3	1,500,000	未到合同约定的付款日
合计	53,842,500	/

其他说明

注 1. 应付软件园建设款主要核算与南昌产业园以及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. 股权收购款主要为收购秉钧网络的应付股权收购款人民币 25,000,000 元。

注 3. 该款项为库存股回购义务产生的其他应付款项。

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	60,793,114	107,216,931
1 年内到期的应付债券	499,648,984	
1 年内到期的长期应付款		
一年内到期的递延收益	42,148,302	77,204,060
合计	602,590,400	184,420,991

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	1,900,000	1,850,000
房租	240,000	220,215
其他	16,717,031	12,440,530
合计	18,857,031	14,510,745

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明：

45、长期借款

☒适用 ☐不适用

(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（注1）	192,391,408	433,549,395
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-60,793,114	-107,216,931
合计	131,598,294	326,332,464

长期借款分类的说明：

注1. 于2015年12月31日，本公司以账面价值人民币23,982,409元(2014年12月31日人民币24,487,559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79,625,056元(2014年12月31日人民币61,795,290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53,200,000元(2014年12月31日人民币68,400,000元)。

于2015年12月31日，本公司以账面价值人民币45,944,411元(2014年12月31日人民币47,145,559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320,073,181元(2014年12月31日人民币248,401,897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99,314,687元(2014年12月31日人民币127,684,729元)。

于2015年12月31日，本公司以账面价值人民币47,212,144元(2014年12月31日人民币48,225,631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39,876,721元(2014年12月31日人民币51,657,492元)。

其他说明，包括利率区间：

上述长期借款利率以中国人民银行公布的同期基准利率为准。

46、应付债券

√适用 □不适用

(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	499,648,984	498,082,310
减：一年内到期的应付债券	-499,648,984	
合计		498,082,310

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2013 年第一期中期债券	500,000,000	2013 年 3 月 19 日	3 年	495,500,000	498,082,310			1,566,674		499,648,984
合计	/	/	/	495,500,000	498,082,310			1,566,674		499,648,984

(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：

□适用 √不适用

其他说明：

47、长期应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	87,210,697	23,805,220	62,070,720	48,945,197	
减：一年内到期的递延收益	-77,204,060	-13,000,000	-48,055,758	-42,148,302	
合计	10,006,637	10,805,220	14,014,962	6,796,895	/

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
统一移动软件平台研发与产业化		20,000,000	8,000,000		12,000,000	与收益相关
第三批省战略性新兴产业发展专项资金	10,000,000				10,000,000	与收益相关
支撑新型应用模式的专有云解决方案研发及推广	10,000,000		5,000,000		5,000,000	与收益相关
支撑行业大数据应用的软件平台研发与产业化	11,540,000		6,924,000		4,616,000	与收益相关
基于安全可靠基础软硬件的事务处理应用研究与示范工程	21,686,400		17,349,120		4,337,280	与收益相关
企业云平台关键技术北京市工程实验室	4,668,600		1,555,700		3,112,900	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
互联网工程机械服务平台项目		1,592,000			1,592,000	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		3,750,000		1,250,000	与收益相关
汽车行业大数据智能分析应用示范		1,200,000			1,200,000	与收益相关
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
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
协同医疗卫生服务支撑关键技术研究	2,267,500		2,267,500			与收益相关
其他	3,648,197	1,013,220	1,821,300	-3,100	2,837,017	与收益相关
合计	87,210,697	23,805,220	62,067,620	-3,100	48,945,197	/

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（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,171,419,007	53,484,602		234,283,801	5,500,910	293,269,313	1,464,688,320

其他说明：

据2015年4月9日召开的2014年年度股东大会审议通过的《2014年度利润分配方案及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，向全体股东每10股转增2股，共计转增234,283,801股；根据2015年6月8日中国证监会签发的证监许可[2015]1172号文，公司获准向社会非公开发行不超过110,220,440股新股。公司实际发行股票53,484,602股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币30.85元。公司共计募集资金人民币1,649,999,972元，扣除发行费用人民币33,850,000元，公司实际募集资金净额为人民币1,616,149,972元，其中，计入股本人民币53,484,602元，计入资本公积（股本溢价）人民币1,562,665,370元。上述事项所导致的股本变动已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，并出具了中喜验字(2015)第0365号验资报告。根据公司2015年10月12日第六届董事会2015年第二十六次会议通过的《公司关于股权激励计划限制性股票符合解锁条件的议案》，公司2015年解锁限制性股票4,088,418股，实际行权的期权股数为5,500,910股。

经上述股本变动后，截至2015年12月31日，本公司共发行股份1,464,688,320股，注册资本为人民币1,464,688,320元，每股价值人民币1元。

54、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

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)(注1)	608,998,665	1,633,394,219	234,283,801	2,008,109,083
其他资本公积	19,458,206	29,632		19,487,838
股权激励成本(注2)	123,425,069	116,944,179	9,511,446	230,857,802
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
转让/受让少数股东股权(注3)	-45,007,646	41,901,608	41,049,146	-44,155,184
合计	744,991,795	1,792,269,638	284,844,393	2,252,417,040

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注1. 本年股本溢价增加主要是由于公司2015年8月通过非公开发行募集资金中股本溢价、股票期权行权增加股本溢价、公司之子公司新道科技、用友政务及用友汽车少数股东增资增加股本溢价所致。本年股本溢价减少是由于公司根据2014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。

注2. 参见十三、股份支付。

注3. 本年增加主要由于公司将部分少数股权转让给公司的高管所致,本年减少主要由于公司收购公司之子公司畅捷通之子公司畅捷支付的少数股权所致。

56、库存股

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	47,702,458	219,324,274	25,066,757	241,959,975
合计	47,702,458	219,324,274	25,066,757	241,959,975

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

公司于2013年以人民币6.76元的授予价格首次授予限制性股票11,928,395股,确认库存股回购义务人民币80,635,950元。公司于2014年以人民币10.51元的价格预留授予1,631,533股,确认库存股回购义务人民币17,147,412元。2014年公司回购并注销754,142股作废限制性股票,回购金额为人民币4,248,335元。2014年解锁了首次授予限制性股票的60%,冲回库存股人民币45,832,569元。2015年解锁首次授予限制性股票的20%,预留授予限制性股票的60%,分别冲回库存股人民币14,957,721元和人民币10,109,036元。本公司之子公司畅捷通建立了员工信托受益权计划,并通过内资股股东购买6,500,000股内资股及于二级市场购买畅捷通10,990,000股H股,购买股份总价为人民币310,135,760元,其中少数股东分占人民币90,811,486元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得	减:前期	减:所得	税后归属	税后归	

		税前发生 额	计入其他 综合收益 当期转入 损益	税费用	于母公司	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	-957,408	1,677,744					720,336
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	-957,408	1,677,744					720,336
其他综合收益合计	-957,408	1,677,744					720,336

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

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	423,964,290	29,152,443		453,116,733
任意盈余公积	167,680,142	14,576,223		182,256,365
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	591,644,432	43,728,666		635,373,098

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18日董事会提议，本公司按2015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	1,479,061,538	1,288,918,332
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	1,479,061,538	1,288,918,332
加：本期归属于母公司所有者的净利润	323,745,309	550,250,599
减：提取法定盈余公积	29,152,443	45,836,669
提取任意盈余公积	14,576,223	22,918,334
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
已派发之现金股利（注1）	351,425,702	291,352,390
期末未分配利润	1,407,652,479	1,479,061,538

调整期初未分配利润明细：

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

注1：根据本公司于2015年4月9日召开2014年年度股东大会，审议通过了公司《2014年度利润分配议案》，公司以2014年末总股本1,171,419,007股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3元(含税)，分派股利总额为人民币351,425,702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	4,338,502,932	1,417,143,853	4,287,338,678	1,409,328,577
其他业务	112,769,087	13,805,415	86,903,279	11,363,922
合计	4,451,272,019	1,430,949,268	4,374,241,957	1,420,692,499

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	22,070,290	7,018,695
城市维护建设税	25,459,753	26,962,726
教育费附加	23,455,713	20,512,888
资源税		
其他	2,299,057	2,048,967
合计	73,284,813	56,543,276

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	764,957,457	718,621,267
业务宣传费	139,456,607	106,142,648
业务招待费	85,288,231	85,802,135
差旅费	90,001,039	99,401,388
咨询服务费	41,387,539	35,419,244
办公费	30,935,616	23,046,157
折旧及摊销	9,573,202	4,928,538
租赁费及物业管理费	9,278,650	6,005,546
其他	14,422,435	13,239,725
合计	1,185,300,776	1,092,606,648

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	1,255,021,244	952,996,101
业务宣传费	15,693,834	14,347,667
业务招待费	27,115,269	26,576,741
差旅费	62,765,751	61,050,440
咨询服务费	77,736,398	87,482,874
办公费	41,411,394	34,460,965

折旧及摊销	119,864,849	79,216,819
租赁费及物业管理费	91,010,438	70,106,616
其他	32,641,246	31,151,100
合计	1,723,260,423	1,357,389,323

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	121,772,341	127,969,877
减：利息收入	-29,334,997	-21,451,541
减：利息资本化金额	-23,072,633	-25,475,759
汇兑损失	14,833,954	1,464,380
其他	8,501,542	1,620,552
合计	92,700,207	84,127,509

其他说明：

借款费用资本化金额已计入在建工程。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	98,015,995	90,074,801
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	14,000,000	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	112,015,995	90,074,801

其他说明：

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,492,157	10,487,338
处置长期股权投资产生的投资收益	139,049,539	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	1,561,433	965,413
处置可供出售金融资产取得的投资收益		6,022,870
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	26,064,653	
其他		
金融资产在持有期间取得的投资收益	16,468,067	7,487,786
合计	180,651,535	25,435,198

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	1,204,668	652,596	1,204,668

其中：固定资产处置利得	1,204,668	652,596	1,204,668
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	86,846,260	59,218,478	86,846,260
增值税退税返还	252,385,664	257,801,039	
罚款净收入	23,187	33,938	23,187
其他	14,893,419	2,514,316	14,893,419
合计	355,353,198	320,220,367	102,967,534

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
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	17,349,120		与收益相关
面向大型行业应用的共性云计算基础软件平台研制与应用	11,400,000		与收益相关
统一移动软件平台研发与产业化	8,000,000		与收益相关
支撑行业大数据应用的软件平台研发与产业化	6,924,000		与收益相关
面向医疗卫生行业的大数据平台与服务创新	6,400,000		与收益相关
地方财政补贴	5,652,000	6,944,000	与收益相关
面向制造企业的大数据商业分析平台研发与产业化	5,000,000		与收益相关
支撑新型应用模式的专有云解决方案研发及推广	5,000,000		与收益相关
企业内部风险管理控制信息系统研发及产业化	4,000,000		与收益相关
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	3,750,000		与收益相关
协同医疗卫生服务支撑关键技术研究	2,267,500		与收益相关
企业云平台关键技术北京市工程实验室	1,555,700	9,851,400	与收益相关
中国云二期	1,477,300		与收益相关
厦门市鼓励企业加大研发投入奖励项目	1,000,000		与收益相关
高新企业奖励	870,000	5,226,599	与收益相关
上海市企业技术中心能力建设项目补助	344,000		与收益相关
小巨人奖励资金	300,000		与收益相关
海淀区支持核心区自主创新和产业发展专项资金项目	53,000		与收益相关
基于云计算的面向小微企业的商务		10,000,000	与收益相关

管理服务项目			
面向居民健康管理的移动平台		7,800,000	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
产业发展专项资金重大项目补贴		680,000	与收益相关
其他	5,503,640	4,016,479	与收益相关
合计	86,846,260	59,218,478	/

其他说明：

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	744,431	707,685	744,431
其中：固定资产处置损失	744,431	707,685	744,431
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	2,039,360	1,162,870	2,039,360
罚款支出	254,040	276,688	254,040
其他	2,631,568	4,493,077	2,631,568
合计	5,669,399	6,640,320	5,669,399

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	14,531,345	42,441,390
递延所得税费用	4,866,039	-173,637

合计	19,397,384	42,267,753
----	------------	------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	362,389,873
按法定/适用税率计算的所得税费用(注 1)	54,358,481
子公司适用不同税率的影响(注 2)	-24,624,826
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响(注 3)	-52,168,132
不可抵扣的成本、费用和损失的影响(注 5)	54,531,228
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响(注 6)	-4,563,584
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	-4,060,885
当年研发费 50%加计扣除的影响(注 4)	-35,257,838
未确认的税务亏损的影响	24,346,599
汇算清缴差异	6,836,341
所得税费用	19,397,384

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。

根据科技部、财政部和国家税务总局发布的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)，满足条件的企业可被认定为高新技术企业，获得15%的优惠税率。公司于2014年获得有效期为三年的高新技术企业认证，2015年享受15%的优惠税率。

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2015年对所有的分支机构合并缴纳企业所得税。即按合并季度报表的应纳税所得额乘以15%的企业所得税税率，预缴本年度应纳税所得额。待年度汇算清缴时，以年度合并税前利润计算的应纳税所得额为基础，按照税务机关备案的比例在总分支机构之间进行分配，然后总分支机构以分配到的应纳税所得额乘以各自适用的税率计算得到实际应纳税所得税费用，根据其于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2015年度计算企业所得税时已经按照总机构统一的税率即15%计算并缴纳企业所得税，因此于2015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。

注3. 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《国家税务总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2015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、五

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	48,583,860	78,576,892
其他营业收入	112,769,087	86,903,279
已实现的与经营相关的汇兑损益	7,357,919	-
其他	7,130,909	2,548,254
合计	175,841,775	168,028,425

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	152,766,790	160,451,828
业务宣传费	155,150,441	120,490,315
租赁费及物业管理费	100,289,088	76,112,162
业务招待费	112,403,500	112,378,876
咨询服务费	119,123,937	122,902,118
其他	67,672,190	119,621,537
合计	707,405,946	711,956,836

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	16,468,067	7,487,786
存款利息收入	28,327,210	19,856,330
合计	44,795,277	27,344,116

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
合计		

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	312,039,560	4,248,335
与筹资相关的汇兑损失	2,000,070	
合计	314,039,630	4,248,335

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	342,992,489	569,555,393
加: 资产减值准备	112,015,995	90,074,801
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,636,096	71,257,966
无形资产摊销	50,727,145	29,578,968
长期待摊费用摊销	14,134,788	12,849,304
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)	-460,237	55,089
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	1,705,998	
财务费用(收益以“—”号填列)	91,556,585	82,506,957
投资损失(收益以“—”号填列)	-180,651,535	-25,435,198
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,844,422	298,021
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	8,710,461	-471,658
存货的减少(增加以“—”号填列)	-102,448	-371,684
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-240,481,098	-264,625,851
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	107,263,645	169,898,501
其他	162,511,996	69,131,600
经营活动产生的现金流量净额	549,715,458	804,302,209
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,836,031,027	2,929,397,594
减: 现金的期初余额	2,929,397,594	2,076,851,106
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	906,633,433	852,546,488

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	100,000,000
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	26,617,036

加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	73,382,964

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,700,000
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	198,506
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	6,501,494

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	3,836,031,027	2,929,397,594
其中：库存现金	5,923,898	3,851,131
可随时用于支付的银行存款	3,830,107,129	2,925,546,463
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,836,031,027	2,929,397,594
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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	43,016,974	履约保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	117,138,964	取得银行借款抵押
在建工程	399,698,237	取得银行借款抵押
合计	559,854,175	/

其他说明：

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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	2,854,445	6.4936	18,535,624
欧元			
港币	10,728,997	0.8378	8,988,754
日元	1,438,497	0.0539	77,535
新加坡元	1,916,911	4.5875	8,793,829
澳门元	9,020,935	0.8133	7,336,726
马来西亚令吉	1,147,306	1.514	1,737,021
台币	33,584,648	0.197	6,616,176
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			

欧元	176,737,000	7.0952	1,253,984,362
----	-------------	--------	---------------

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

78、套期

☐适用 ☒不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☐不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
秉钧网络	2015年7月6日	125,000,000	62.5%	现金	2015年7月6日	取得控制权	26,440,593	-17,097,645

其他说明：

公司于2015年4月24日召开公司第六届董事会第16次会议，审议通过了《公司关于收购秉钧网络部分股权议案》，并于2015年以对价人民币125,000,000元（其中人民币25,000,000元尚未支付）取得秉钧网络62.5%股权，其评估确定公允价值为人民币18,487,756元。秉钧网络公司主要为客户提供基于微信公众号为主的saas营销系统、自媒体广告交易平台以及营销硬件等其他服务。购买日为7月6日。

(2). 合并成本及商誉

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	125,000,000
--非现金资产的公允价值	

—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	125,000,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,554,848
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	113,445,152

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	秉钧网络	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	53,052,672	32,921,549
货币资金	25,816,868	25,816,868
应收款项	1,109,114	1,109,114
存货	1,314,641	1,246,157
预付款项	500,000	500,000
其他应收款	2,701,154	2,701,154
其他流动资产	104,465	104,465
固定资产	456,430	393,791
无形资产	20,000,000	
长期股权投资	1,050,000	1,050,000
负债：	34,564,916	29,532,135
借款		
应付款项	500,000	500,000
递延所得税负债	5,032,781	
预收款项	9,581,334	9,581,334
应交税费	1,162,257	1,162,257
其他应付款	18,288,544	18,288,544
净资产	18,487,756	3,389,414
减：少数股东	6,932,908	

权益		
取得的净资产	11,554,848	

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并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

单位：元 币种：人民币

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

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

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
北京用友教育投资有限公司	6,700,000	100	转让	2015 年 6 月 30 日	失去控制权	7,853,328						

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

非一揽子交易

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

1、 根据 2015 年 3 月 20 日经公司第六届董事会 2015 年第三次会议通过的《公司关于投资设立用友能源科技有限公司的议案》，公司决定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。用友能源的注册资本为人民币 50,000,000 元。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司已缴足认缴的注册资

本人民币 40,000,000 元,其他股东尚未缴纳认缴注册资本,故截至 2015 年末公司对用友能源的持股比例为 100%。截止 2015 年 12 月 31 日,相关工商登记已经完成。

2、 根据 2015 年 3 月 20 日公司第六届董事会 2015 年第三次会议通过的《公司关于投资设立用友广信网络科技有限公司的议案》,公司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,用友广信的注册资本为人民币 50,000,000 元。截止 2015 年 12 月 31 日,所有注册资本均已到位,公司对用友广信的持股比例为 80%,相关工商登记已经完成。

3、 根据 2015 年 8 月 29 日公司第六届董事会 2015 年第二十三次会议通过的《公司关于设立用友超客网络科技有限公司的议案》,本公司与创新投、北京超能云创投资管理中心(有限合伙)及北京超能合创投资管理中心(有限合伙)共同发起设立用友超客,注册资本为人民币 100,000,000 元。截止 2015 年 12 月 31 日,本公司已缴足认缴的注册资本人民币 60,000,000 元。其他股东尚未缴纳认缴注册资本,故截止 2015 年末公司对用友超客的持股比例为 100%,相关工商登记已经完成。

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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
深圳市灏麓梵科技有限公司(以下简称“深圳灏麓梵”)	深圳市	深圳市	计算机软件行业	100	-	设立或投资
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 INTERNATIONAL HOLDINGS., LTD. (以下简称“YONYOU INTERNATIONAL”)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股、计算机软件开发及技术咨询	100	-	设立或投资
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(注1)	北京市	北京市	计算机软/硬件、技术咨询及电子行业	84.19	-	设立或投资
用友金融信息技术有限公司(注2)	北京市	北京市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	81.63	-	设立或投资
浙江用友软件有限公司(以下简称“浙江用友”)	杭州市	杭州市	计算机软/硬件/网络、技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资
沈阳用友软件有限公司(以下简称“沈阳用友”)	沈阳市	沈阳市	计算机软/硬件/技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资
大连用友软件有限公司(以下简称“大连用友”)	大连市	大连市	计算机软/硬件/技术咨询及电子行业	90	10	设立或投资
广西用友软件有限公司(以下简称“广西用友”)	南宁市	南宁市	计算机软/硬件/咨询及电子行业	90	10	设立或投资
厦门用友烟草软件有限责任公司(注3)	厦门市	厦门市	计算机软/硬件/电子行业	73	-	设立或投资
深圳用友软件有限公司(以下简称“深圳用友”)	深圳市	深圳市	计算机软/硬件/耗材、电子行业	90	10	设立或投资
山东用友软件技术有限公司(以下简称“山东用友”)	济南市	济南市	计算机软/硬件/耗材、技术咨询、电子行业	90	10	设立或投资

江西用友软件有限责任公司(以下简称“江西用友”)	南昌市	南昌市	计算机软/硬件/耗材、电子行业	100	-	设立或投资
湖南用友软件有限公司(以下简称“湖南用友”)	长沙市	长沙市	计算机软/硬件/咨询行业	90	10	设立或投资
内蒙古用友软件技术有限公司(以下简称“内蒙古用友”)	呼和浩特市	呼和浩特市	计算机软/硬件/咨询行业	90	10	设立或投资
用友医疗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 4)	北京市	北京市	投资管理	64	-	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有限公司(注 5)	北京市	北京市	计算机软/硬件/耗材、电子行业	68.94	1.78	设立或投资
用友长伴管理咨询(上海)有限公司(以下简称“长伴咨询”)	上海市	上海市	企业管理咨询/计算机应用系统的规划、集成和开发	100	-	设立或投资
新道科技股份有限公司(注 6)	三亚市	三亚市	计算机软件/管理培训	67.64	-	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	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 7)	深圳市	深圳市	咨询管理/计算机软件	63.16	6.14	设立或投资
用友移动通信技术服务有限公司	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
用友广信网络科技有限公司(以下简称“用友广信”)(注 9)	北京市	北京市	电信行业、广电行业的销售软件、软件开发/实施、培训等业务	80	-	设立或投资
用友能源科技有限公司(注 8)	北京市	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业; 计算机软、硬件行业; 商务服务行业;	100	-	设立或投资
用友超客网络科技有限公司(注 10)	北京市	北京市	计算机技术及产品/咨询行业	100	-	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		企业合并
用友汽车信息科技(上海)股份有限公司	上海市	上海市	计算机软件/系统	77.94	4.06	企业合并

(注 11)			集成/咨询行业			
秉钧网络(注 12)	上海市	上海市	计算机软件/系统集成/咨询行业	70	-	企业合并

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

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. 2015年3月6日，用友政务与北京通和宝投资管理中心（有限合伙）（以下简称“通和宝”）和北京政友协同投资管理中心（有限合伙）（以下简称“北京政友”）签订了增资扩股协议，通和宝和北京政友分别以人民币14,373,376元和人民币9,335,984元对用友政务进行增资，增资后合计获取用友政务10.91%股权。截止2015年12月31日，通和宝与北京政友已缴足认缴增资款。增资完成后，本公司持有用友政务84.19%股权，相关工商登记变更已完成。

注2. 2015年初，用友金融与北京友融利亨投资管理中心（有限合伙）（以下简称“友融利亨”）和北京友融利丰投资管理中心（有限合伙）（以下简称“友融利丰”）签订了增资扩股协议，协议约定友融利亨和友融利丰分别以人民币7,339,600元和人民币5,160,400元对用友金融进行增资。截止2015年12月31日，友融利丰已缴足认缴增资款，友融利亨尚存人民币1,250,000元增资款尚未缴足，增资后友融利亨和友融利丰合计获取用友金融18.37%股权，相关工商登记变更已完成。

注3. 根据公司第六届董事会2014年第三次会议通过对《公司关于转让厦门用友烟草软件有限责任公司部分股权的议案》，公司于2015年3月向厦门用友烟草软件有限责任公司（以下简称“厦门烟草”）高管转让了公司持有的厦门烟草3%的股权。截止2015年12月31日，股权转让款已全额缴足。股权转让完成后，本公司持有厦门烟草73%的股权，相关工商登记变更已完成。

注4. 2015年12月10日，公司与幸福投资高管签订了股权转让协议，幸福投资高管以现金人民币 1,505,692元出资，购买幸福投资16%股权。截止2015年12月31日，股权转让款已全额缴足，转让完成后，本公司持有幸福投资64%股权，相关工商登记变更已完成。

注5. 经畅捷通2014年股东大会批准, 畅捷通于2015年采取员工信托受益权计划。根据该计划, 畅捷通委托信托公司从创新投购买了创新投持有的畅捷通1.6%的股权。该股权转让完成后本公司间接持有畅捷通的股权比例变为1.78%。截至2015年12月31日, 股权转让款已全额缴足, 相关工商登记变更已完成。

注6. 根据公司第六届董事会2014年第十次会议通过的《公司关于转让用友新道科技有限公司部分股权的议案》, 公司于2015年4月向新道科技总裁转让了公司持有的新道科技5%的股权, 股权转让完成后, 公司持有新道科技69.67%的股权。新道科技于2015年8月与7家证券公司签订认购做市库存股协议, 同意对7家证券公司定向增发股份, 接受其作为新道科技的新股东。具有合格投资人资格的7家证券公司以现金方式对新道科技投资人民币30,000,000元。7家证券公司增资后, 公司持有新道科技67.64%的股权。截至2015年12月31日, 相关款项已全额缴足, 相关工商登记变更已完成。

注7. 根据2015年3月16日召开的友金所董事会会议通过的友金所股权转让股权及股东增资的议案, 友金所股东创新投和深圳力合金融控股有限公司(以下简称“力合金融”)分别向深圳合力成邦投资管理中心(有限合伙)转让其持有的友金所12.5%和2.5%的股权; 本公司、创新投、深圳合力成邦投资管理中心(有限合伙)及深圳合力成邦投资管理中心(有限合伙)(以下简称“合力成邦”)合计对友金所增资人民币35,000,000元。股权转让及增资完成后公司直接持有友金所63.16%的股权, 间接持有友金所6.14%的股权。截至2015年12月31日, 除力合金融与合力成邦合计存在人民币3,000,000元尚未支付, 其余款项已全额缴足, 相关工商登记变更已完成。

注8. 根据2015年3月20日经公司第六届董事会2015年第三次会议通过的《公司关于投资设立用友能源科技有限公司的议案》, 公司决定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。用友能源的注册资本为人民币50,000,000元。截止2015年12月31日, 本公司已缴足认缴的注册资本人民币40,000,000元, 其他股东尚未缴纳认缴注册资本, 故截至2015年末公司对用友能源的持股比例为100%。截止2015年12月31日, 相关工商登记已经完成。

注9. 根据2015年3月20日公司第六届董事会2015年第三次会议通过的《公司关于投资设立用友广信网络科技有限公司的议案》, 公司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, 用友广信的注册资本为人民币50,000,000元。截止2015年12月31日, 所有注册资本均已到位, 公司对用友广信的持股比例为80%, 相关工商登记已经完成。

注10. 根据2015年8月29日公司第六届董事会2015年第二十三次会议通过的《公司关于设立用友超客网络科技有限公司的议案》, 本公司与创新投、北京超能云创投资管理中心(有限合伙)及北京超能合创投资管理中心(有限合伙)共同发起设立用友超客, 注册资本为人民币100,000,000元。截止2015年12月31日, 本公司已缴足认缴的注册资本人民币60,000,000元。其他股东尚未缴纳认缴注册资本, 故截止2015年末公司对用友超客的持股

比例为100%，相关工商登记已经完成。

注11. 2015年12月，用友汽车与上海特友投资管理中心（有限合伙）和上海友彤投资管理中心（有限合伙）签署了增资扩股协议，上海特友投资管理中心（有限合伙）和上海友彤投资管理中心（有限合伙）分别以人民币26,100,000元和人民币20,880,000元向用友汽车增资，获得用友汽车18%的股权。增资后，公司直接持有用友汽车77.94%的股权，间接持有用友汽车4.06%的股权。截至2015年12月31日，相关款项已全额缴足，相关工商登记变更已完成。

注12. 2015年4月24日，公司第六届董事会第十六次会议通过了《公司关于收购上海秉钧网络科技有限公司部分股权并向其增资的议案》，公司以人民币125,000,000元收购秉钧网络62.50%的股权，并以人民币50,000,000元向秉钧网络增资，增资后公司持有秉钧网络70%的股权。截止2015年12月31日，公司尚存人民币25,000,000元增资款尚未缴足，相关工商登记已经完成。

(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	29.28%	-26,003,986	23,447,640	257,936,289
用友政务	15.81%	17,425,147	3,300,896	52,957,042
用友汽车	18.00%	5,051,259	-	50,281,970

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

其他说明：

(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	858,507,256	170,370,725	1,028,877,981	105,969,532		105,969,532	1,193,099,328	150,339,448	1,343,438,776	98,583,051	776,735	99,359,786
用友政务	604,173,301	50,680,816	654,854,117	314,402,932	5,470,847	319,873,779	571,431,708	48,680,137	620,111,845	300,762,936	25,110,254	325,873,190
用友汽车	359,542,992	22,827,775	382,370,767	96,834,486	2,792,000	99,626,486	246,703,986	22,616,222	269,320,208	102,028,438	344,000	102,372,438

子公司	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

名称	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	350,683,267	-80,202,335	-78,218,594	54,303,165	339,207,330	96,925,185	96,850,434	98,252,689
用友政 务	572,937,269	73,226,223	73,226,223	114,341,921	574,354,488	97,198,944	97,198,944	88,451,065
用友汽 车	272,067,987	62,532,680	62,532,680	64,779,060	266,085,354	54,736,238	54,736,238	46,431,042

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

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

见附注九、1、(1)

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	
--现金	171,732,331
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	171,732,331
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	155,767,965
差额	15,964,366
其中：调整资本公积	15,964,366
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

√适用 □不适用

(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	

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	167,422,645	134,730,818
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,492,157	10,487,338
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,492,157	10,487,338

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	2,505,370	7,893,910

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

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

金融资产	2015年12月31日	2014年12月31日
货币资金	3,879,048,001	2,963,403,868
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	58,794,001	-
应收票据	53,649,381	37,513,638
应收账款	1,519,699,082	1,476,189,106
应收利息	2,602,998	1,595,211
其他应收款	151,921,293	167,839,581
其他流动资产(理财产品)	<u>841,800,000</u>	<u>246,080,000</u>
	<u>6,507,514,756</u>	<u>4,892,621,404</u>
金融资产 — 可供出售金融资产	<u>394,614,111</u>	<u>370,320,681</u>
金融负债-其他金融负债		
	2015年12月31日	2014年12月31日
短期借款	1,823,984,362	1,268,000,000
应付账款	402,105,982	400,369,531
应付利息	21,137,671	21,137,671
应付股利(限制性股票)	676,375	-
其他应付款	291,364,472	249,530,113
一年内到期的长期借款	60,793,114	107,216,931
长期借款	131,598,294	326,332,464
一年内到期的应付债券	499,648,984	-
应付债券	<u>-</u>	<u>498,082,310</u>
	<u>3,231,309,254</u>	<u>2,870,669,020</u>

2. 金融工具风险

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

本集团亦开展衍生交易，主要包括远期外汇合同，目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的汇率风险。于整个年度内，本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

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和可供出售金融资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

于2015年12月31日，本集团金融资产中无尚未逾期但已发生减值的金额，不存在已逾期已减值但未计提减值准备的重大金融资产。本集团未逾期未减值及已逾期未减值的金融资产主要为账龄为1年以内的应收账款及其他应收款。于2015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：

2015 年 金融负债	1个月以内	1至3个月	3 个月以上 至1年	1 年以上 至5年	5年以 上	合计
短期借款	-	407,107,960	1,416,876,402	-	-	1,823,984,362
应付账款	380,044,622	22,061,360	-	-	-	402,105,982
应付利息	-	21,137,671	-	-	-	21,137,671
应付股利(限制性股票)	-	-	676,375	-	-	676,375
其他应付款	248,760,420	17,604,052	12,500,000	12,500,000	-	291,364,472
一年内到期的 长期借款	-	-	60,793,114	-	-	60,793,114
长期借款	-	-	-	131,598,294	-	131,598,294
一年内到期的	-	-	499,648,984	-	-	499,648,984

应付债券						二	
	<u>628,805,042</u>	<u>467,911,043</u>	<u>1,990,494,875</u>	<u>144,098,294</u>			<u>3,231,309,254</u>
2014 年						二	
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	-	28,621,475	19,080,983	-		249,530,113
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	<u>-</u>	<u>5,862,329</u>	<u>-</u>	<u>492,219,981</u>	<u>-</u>		<u>498,082,310</u>
	<u>560,678,767</u>	<u>168,518,419</u>	<u>1,303,838,406</u>	<u>837,633,428</u>	<u>-</u>		<u>2,870,669,020</u>

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，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和其他综合收益的税后净额产生的影响。

	基点	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
2015 年				
人民币	50	(2, 959, 545)	—	(2, 959, 545)
人民币	(50)	2, 959, 545	—	2, 959, 545
	基点	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益
	增加/(减少)	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

汇率风险

本集团的经营业务主要位于中国，绝大部分交易均以人民币为记账本位币。截至2015年12月31日，本集团外币借款余额占短期借款和长期借款总额之62%(2014年：0%)，外币货币资金占货币资金之1%(2014年：15%)。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益(由于货币性资产、交易性金融资产和货币性负债的公允价值变化)和其他综合收益的税后净额产生的影响。

	汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)
2015 年				
人民币对美元贬值	3%	(1, 230, 299)	—	(1, 230, 299)
人民币对美元升值	(3%)	1, 230, 299	—	1, 230, 299
人民币对港币贬值	3%	225, 213	—	225, 213
人民币对港币升值	(3%)	(225, 213)	—	(225, 213)
人民币对欧元贬值	3%	(32, 256, 504)	—	(32, 256, 504)
人民币对欧元升值	(3%)	32, 256, 504	—	32, 256, 504
2014 年				
人民币对美元贬值	3%	626, 291	—	626, 291
人民币对美元升值	(3%)	(626, 291)	—	(626, 291)
人民币对港币贬值	3%	10, 718, 675	—	10, 718, 675
人民币对港币升值	(3%)	(10, 718, 675)	—	(10, 718, 675)

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。2015年度和2014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：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
短期借款	1, 823, 984, 362	1, 268, 000, 000
应付账款	402, 105, 982	400, 369, 531

应付职工薪酬	552,085,343	505,607,403
应交税费（不含应交所得税）	184,483,071	187,237,524
应付股利（限制性股票）	676,375	
应付利息	21,137,671	21,137,671
其他应付款	291,364,472	249,530,113
长期借款（含一年内到期）	192,391,408	433,549,395
应付债券（非一年内到期）	-	498,082,310
应付债券（一年内到期）	499,648,984	-
减：现金和现金等价物	3,879,048,001	2,963,403,868
净负债	88,829,667	600,110,079
归属于母公司的股东权益	5,518,891,298	3,938,456,906
资本和净负债	5,607,720,965	4,538,566,985
杠杆比率	1.58%	13.22%

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

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	58,794,001			58,794,001
1. 交易性金融资产	58,794,001			58,794,001
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	58,794,001			58,794,001
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	58,794,001			58,794,001
（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

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京用友科技有限公司(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	28.63%	28.63%
上海用友科技咨询有限公司(以下简称“上海用友科技咨询”)	上海	计算机软硬件的技术开发、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	22,932,980	12.18%	12.18%
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	4.00%	4.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王文京

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

九、1

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

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

√适用 □不适用

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

其他说明

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

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

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	4,045,087	7,790,264
西玛商用表单	购买商品和接受劳务	410,542	280,059

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

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

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

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	882,121	786,153
用友研究所	用友软件园办公用房	82,716	46,845

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

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
用友科技	200,000,000	2014年7月22日	2015年7月22日	是
用友科技	200,000,000	2014年9月9日	2015年9月9日	是
用友科技	150,000,000	2014年10月13日	2015年10月13日	是
用友科技	100,000,000	2014年10月22日	2015年10月22日	是

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

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
北京用友企业管理研究所有限公司	转让股权	6,700,000	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	26,350,091	26,439,127
董事、监事及关键管理人员获授股权激励股数		60,000
董事、监事及关键管理人员获授其他权益激励	2,034,364	

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

☐适用 ☒不适用

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

于2015年12月31日，本集团无重大关联方往来款余额。

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	0
公司本期行权的各项权益工具总额	5,500,910
公司本期失效的各项权益工具总额	811,443
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	8.31~14.98、1.87~2.85 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	182,494,116
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,390,735

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、股份支付的修改、终止情况

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

董事会2014年第七次会议，审议通过了《公司关于授予预留股票期权与限制性股票的议案》（以下简称“预留授予计划”）。

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

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

(1) 限制性股票激励计划

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

本公司2015年未发行新限制性股票激励计划。

公司预计本年业绩情况将无法首次授予计划第三期和预留授予计划第二期的解锁条件，因此本年冲回2013年度及2014年度确认的首次授予计划第三期和预留授予计划第二期限制性股票费用人民币21,952,865元。冲回后，本年确认的首次授予计划和预留授予计划的限制性股票费用合计为人民币14,390,735元（2014年：人民币69,131,600元）。

截止2015年12月31日，首次授予计划和预留授予计划的限制性股票合计为4,509,170股（2014年：7,164,657股）。

根据2015年10月12日召开的公司第六届董事会第二十六次会议审议通过的《公司关于股权激励计划限制性股票符合解锁条件的议案》，2015年解锁首次授予计划的第二期限制性股票2,960,190股，预留授予计划第一期限限制性股票1,128,228股。2015年合计解锁限制性股票4,088,418股，参见附注七、53。

(2) 股票期权激励计划

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

首次授予计划和预留授予计划授予股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
-----	------	----------------

第一个行权期	自授予日起12个月后的首个交易日起至相应的授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自授予日起24个月后的首个交易日起至相应的授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予日起36个月后的首个交易日起至相应的授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

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

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

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

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

公允价值未考虑所授予股票期权的其他特征。

按照本计划，发行在外的股票期权如下：

	2015年加权平均行权价格 人民币元/股	股票期权数量 份	2014年加权平均行权价格 人民币元/股	股票期权数量 份
年初数	14.26	10,532,017	12.63	12,429,800
调整增加-首次授予(注1)	8.31	1,765,497	10.275	2,485,960
调整增加-预留授予(注1)	14.98	340,907	-	-
授予	-	-	18.28	1,704,533
失效-首次授予(注2)	8.31	(774,203)	10.275	(956,220)
失效-预留授予(注2)	14.98	(37,240)	-	-
行权-首次授予(注3)	8.31	(4,747,559)	10.275	(5,132,056)
行权-预留授予(注3)	14.98	(753,351)	-	-
年末数	18.31	6,326,068	14.26	10,532,017

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. 2015年，结转已行权的股票期权相关股权激励成本人民币9,511,446元(2014年：人民币44,678,312元)。参见附注七、55。

截至资产负债表日，发行在外的股票期权的行权价格和行权有效期如下：

股票期权数量 份	预计2016年失效数量 份	行权价格* 人民币元/股	行权有效期
5,071,219	(5,071,219)	8.31	2015年11月12日至2017年11月12日
<u>1,254,849</u>	<u>(586,614)</u>	14.98	2015年11月6日至2018年11月6日
<u>6,326,068</u>	<u>(5,657,833)</u>		

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

2015年，本公司因5,500,910份股份期权行权而发行了5,500,910股普通股，新增股本为人民币5,500,910元，股本溢价为人民币45,253,038元(扣除发行费用前)。

于2015年12月31日，本公司在本计划下发行在外的股票期权为6,326,068份，因2015年公司业绩未达到首次授予计划第三期及预留授予第二期行权条件，预计2016年失效的期权份数为5,657,833份。根据本公司资本结构，如果发行在外的股票期权减去预计失效后的期权全部行权，将发行668,235股额外本公司普通股，增加本公司股本人民币668,235元和股本溢价人民币9,341,925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6,253,368份，约为本公司当日发行在外股份的0.43%。

股份支付计划二

该计划为本公司子公司畅捷通实行的股权激励计划。

1. 概况

	2015 年	2014 年
授予的权益工具总额(股数)	<u>17,490,000</u>	<u>-</u>
	2015 年	2014 年
以股份支付换取的职工服务总额	<u>126,984,663</u>	<u>-</u>

其中，以权益结算的股份支付如下：

2015 年	2014 年
--------	--------

以权益结算的股份支付计入资本公积的累积金 额	126,984,663	-
以权益结算的股份支付确认的费用总额	119,407,759	-

畅捷通建立了员工信托受益权计划，旨在激励及奖励对畅捷通成功营运有贡献的合资格员工。本次畅捷通股份支付计划(以下简称“信托收益权计划”)的激励对象为对实现畅捷通战略目标至关重要的畅捷通及畅捷通附属公司员工，包括中高层管理人员、专家和核心骨干。信托收益权计划自2015年6月8日生效，而除非有其他原因导致取消或修改，否则将在该日期起六年内有效。

畅捷通委托及透过畅捷通之子公司畅捷通美国委托三家合资格且相互独立的代理机构作为本计划的信托机构设立三项信托，一家信托是为畅捷通关连人士的激励对象设立仅持有内资股的关连信托，其余两家信托是为畅捷通非关连人士的激励对象设立持有内资股及/或H股的非关连信托(其中一家信托为境内激励对象设立，另一家为境外激励对象设立)。畅捷通及透过畅捷通美国向信托机构支付以设立关连信托及非关连信托的激励计划资金来自于畅捷通的自有资金及畅捷通H股首次公开发行募集资金。

信托机构根据信托收益权计划拟购入的畅捷通股票总数为信托收益权计划于二零一四年度畅捷通的股东周年大会获批准之日畅捷通已发行股本总额的10%，即217,181,666股股份中的21,718,166股股份。附生效条件的信托受益权份额将通过首次授予、后续授予及再次授予授予给激励对象。首次授予及后续授予需于2016年12月31日前完成，再次授予需于本计划于畅捷通股东周年大会获批准之日起两年内完成。

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

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

激励对象(除畅捷通董事、监事及畅捷通高级管理人员外)的行权有效期为解锁日后的一年内，期间激励对象有权就其信托受益权份额申请行权。属畅捷通董事、监事及畅捷通高级管理人员的激励对象可于解锁日至畅捷通与信托机构之信托合同规定的信托清算之日期间申请就信托受益权份额行权。

于2015年6月16日，畅捷通董事会批准依据本计划无偿向182名激励对象(包括一名畅捷通董事、两名畅捷通监事、畅捷通及其附属公司的中高层管理人员、专家及核心骨干)首次

授予附生效条件的信托受益权份额。首次授予项下目标股票总数为17,370,000股，占2015年6月16日畅捷通已发行股本总额约8%。

除上述首次授予外，畅捷通董事会还授权畅捷通总裁会向畅捷通美国若干激励对象授予附生效条件的信托受益权份额。截至2015年12月31日止年度，该等授予项下的目标股票数量为120,000股。获授的激励对象不涉及畅捷通董事、监事或其各自的配偶或十八岁以下子女。畅捷通总计授予目标股票总数为17,490,000股。

信托机构从内资股股东或于公开市场购买17,490,000股目标股票，以信托形式代相关激励对象持有，直至该等股份根据本计划之条文归属于激励对象为止。已授出及由受托人持有直至归属之畅捷通股份称为库存股份，而各库存股份应指畅捷通普通股。

激励对象享有目标股票的分红收益。

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

	2015年
股利率(%)	0.00
预期波动率(%)	51.50-63.20
无风险利率(%)	0.157-1.815
股票预期期限(年)	1-10
授予日股价(元)	24.60

除上述首次授予外，已授畅捷通美国若干激励对象信托受益权份额的公允价值基于畅捷通股份于授出日期之市值每股港币12.7元计算。该等授予项下已授信托受益权份额的公允价值为人民币1,251,036元。

2015年度，畅捷通已确认股份支付费用为人民币126,984,663元。其中，于损益中确认股份支付费用人民币119,407,759元，已资本化计入开发支出的金额为人民币7,576,904元。

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

5、其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2015年12月31日	2014年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备（注）	<u>402,955,727</u>	<u>293,409,373</u>

注：截至2015年12月31日，本公司与北京华清地热开发有限公司、中国建筑第五局有限公司、泛华建设集团有限公司和铭基电子技术(北京)有限公司等签订的用友软件园一期二期工程施工、工程设计相关合同，共计1,707,253,934元，已支付1,571,074,728元，资本承诺共计136,179,206元。

截至2015年12月31日，本公司与江西建工第一建筑有限责任公司、北京华清元泰新能源技术开发有限公司和八冶建设集团有限公司等签订用友南昌产业园工程施工、工程设计相关合同，共计415,321,328元，已支付301,683,830元，资本承诺共计113,637,498元。

截至2015年12月31日，本公司与与三来亿博房地产顾问有限公司、上海朴利建筑规划设计有限公司等签订三亚用友产业园工程设计等相关合同，共计165,882,728元，已支付12,743,705元，资本承诺共计153,139,023元。

于2015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(2014年12月31日：无)。

2、或有事项

☐适用 ☒不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2015年度公司实现净利润291,524,434元。公司以2015年度净利润291,524,434元为基数，

提取10%的法定盈余公积金29,152,443元,提取5%任意盈余公积金14,576,223元,加往年累积的未分配利润908,347,051元,本次实际可供分配的利润为1,156,142,819元;公司以总股本1,464,293,443股(包括截至公司第六届董事会第三十三次会议的决议日公司股本数1,464,106,603股加上公司正在办理股票期权行权的股数186,840股)为基数,拟向全体股东每10股派发现金股利1.5元(含税),共计派发现金股利219,644,016元(包含向持有未解锁限制性股票的股权激励对象派发的现金股利676,375元)。派发现金股利后,公司未分配利润余额为937,175,178元。

- 2、 本公司拟与北京用友创新投资中心(有限合伙)、北京锯人有福投资中心(有限合伙)及北京聚贤汇才投资中心(有限合伙)共同发起设立用友薪福社云服务有限公司(以工商行政管理机关核准的名称为准,下称“用友薪福社公司”)。用友薪福社公司的注册资本为人民币50,000,000元,其中,本公司公司以现金人民币30,000,000元出资,出资比例为60.00%;北京用友创新投资中心(有限合伙)以现金人民币15,835,000元出资,出资比例为31.67%;北京锯人有福投资中心(有限合伙)以现金人民币2,085,000元出资,出资比例为4.17%;北京聚贤汇才投资中心(有限合伙)以现金人民币2,080,000元出资,出资比例为4.16%。相关工商登记手续办理完毕。
- 3、 本公司为用友(南昌)拟向北京银行南昌分行借入的长期借款提供担保共计人民币300,000,000元,担保期限为2016年1月19日至2021年1月18日。
- 4、 本公司于2013年11月12日开始执行限制性股票激励计划,根据其解锁情况,董事会于2014年6月30日、2014年10月10日、2015年3月19日及2015年10月10日分别召开董事会会议,均审议通过了《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,股数共计581,717股,已过户至公司开立的回购专用证券户,并于2016年3月4日完成注销。限制性股票对应的股本由2015年12月31日的1,464,688,320股变更为1,464,106,603股。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

☒适用 ☐不适用

(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	43,240,219	5	43,240,219	100		27,429,116	3	27,429,116	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	858,321,991	91	166,789,679	19	691,532,312	850,609,264	93	133,224,897	16	717,384,367
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	34,063,643	4	34,063,643	100		33,880,040	4	33,880,040	100	
合计	935,625,853	/	244,093,541	/	691,532,312	911,918,420	/	194,534,053	/	717,384,367

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	11,058,708	11,058,708	100	逾期尚未收回货款
单位 2	7,861,538	7,861,538	100	逾期尚未收回货款
单位 3	3,548,291	3,548,291	100	逾期尚未收回货款
其他	20,771,682	20,771,682	100	逾期尚未收回货款
合计	43,240,219	43,240,219	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内			
1 年以内小计	381,168,616	0	
1 至 2 年	136,550,988	13,655,099	10%
2 至 3 年	121,442,495	24,288,498	20%
3 年以上			

3 至 4 年	94,654,991	37,861,996	40%
4 至 5 年	67,041,634	33,520,817	50%
5 年以上	57,463,267	57,463,269	100%
合计	858,321,991	166,789,679	

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 53,283,707 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,023,103 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,701,116

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位	应收账款年末余额	应收账款年末余额占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
单位 1	11,507,869	1.23	33,130
单位 2	11,058,708	1.18	11,058,708
单位 3	9,223,113	0.99	
单位 4	7,861,538	0.84	7,861,538
单位 5	5,062,766	0.54	
合计	44,713,994	4.78	18,953,376

(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	821,952,925	99.7	5,802,697	1	816,150,228	657,017,568	99.8	5,999,917	1	651,017,651
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,224,454	0.3	2,224,454	100		1,326,696	0.2	1,326,696	100	
合计	824,177,379	/	8,027,151	/	816,150,228	658,344,264	/	7,326,613	/	651,017,651

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	799,952,028	0	
1 至 2 年	9,464,502	946,450	10%
2 至 3 年	7,132,528	1,426,506	20%
3 年以上			
3 至 4 年	2,379,048	951,619	40%
4 至 5 年	1,093,393	546,696	50%

5 年以上	1, 931, 426	1, 931, 426	100%
合计	821, 952, 925	5, 802, 697	

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 2, 174, 887 元；本期收回或转回坏账准备金额 1, 474, 349 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☐不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	737, 077, 476	442, 997, 147
押金及保证金	41, 351, 466	32, 229, 091
增值税退税		29, 773, 474
员工备用金	3, 565, 915	4, 118, 618
股权转让款	25, 725, 000	
其他	16, 457, 522	149, 225, 934
合计	824, 177, 379	658, 344, 264

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
单位 1	股权转让款	25, 725, 000	1 年以内	3. 12	
单位 2	房屋租金	7, 953, 767	1 年以内	0. 97	

单位 3	房屋租金	5,660,574	2 年以内	0.69	239,318
单位 4	其他款项	1,102,564	1 年以内	0.13	
单位 5	其他款项	953,400	2-3 年	0.12	190,680
合计	/	41,395,305	/	5.03	429,998

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 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

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,618,404,700	6,682,955	2,611,721,745	2,186,359,300	6,682,955	2,179,676,345
对联营、合营企业投资	118,830,494		118,830,494	129,738,280		129,738,280
合计	2,737,235,194	6,682,955	2,730,552,239	2,316,097,580	6,682,955	2,309,414,625

(1) 对子公司投资

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆用友	675,000			675,000		
深圳灏麓梵	1,000,000			1,000,000		
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	12,568,400		59,260,659	6,300,755	
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			496,252,992		
用友金融	50,000,000			50,000,000		

浙江用友	4,500,000			4,500,000		
沈阳用友	2,700,000			2,700,000		
大连用友	2,700,000			2,700,000		
广西用友	2,700,000			2,700,000		
厦门烟草	15,200,000		600,000	14,600,000		
深圳用友	63,000,000			63,000,000		
山东用友	4,500,000			4,500,000		
江西用友	20,000,000			20,000,000		
湖南用友	2,700,000			2,700,000		
内蒙古用友	2,700,000			2,700,000		
用友审计	13,685,542			13,685,542		
用友医疗	80,000,000			80,000,000		
用友(南昌)	80,000,000			80,000,000		
滨海用友	1,800,000			1,800,000		
三亚用友	100,000,000			100,000,000		
幸福投资	5,000,000		1,000,000	4,000,000		
创新投资	198,000,000			198,000,000		
畅捷通	220,060,623			220,060,623		
畅捷支付		80,925,000		80,925,000		
用友汽车	486,090,000			486,090,000		
长伴咨询	30,000,000			30,000,000		
新道科技	50,000,000		3,348,000	46,652,000		
用友云达	10,000,000			10,000,000		
用友优普	100,000,000			100,000,000		
用友移动	15,100,000			15,100,000		
友金所	7,500,000	28,500,000		36,000,000		
用友广信		40,000,000		40,000,000		
用友能源		40,000,000		40,000,000		
用友超客		60,000,000		60,000,000		
秉钧网络		175,000,000		175,000,000		
合计	2,186,359,300	436,993,400	4,948,000	2,618,404,700	6,682,955	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

小计											
二、联营企业											
致远协创	58,244,043		55,633,222	-1,438,457		1,217,501	2,389,865				
西玛商用表单	6,192,432			392,018			303,317			6,281,133	
西玛永泰	398,813			-41						398,772	
幸福联创	64,902,992			-1,101,373		27,514				63,829,133	
民太安公估		45,165,687		3,155,769						48,321,456	
小计	129,738,280	45,165,687	55,633,222	1,007,916		1,245,015	2,693,182			118,830,494	
合计	129,738,280	45,165,687	55,633,222	1,007,916		1,245,015	2,693,182			118,830,494	

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	1,489,546,654	556,898,017	1,706,347,383	631,359,730
其他业务	133,291,452	236,391	125,521,363	14,677,143
合计	1,622,838,106	557,134,408	1,831,868,746	646,036,873

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	137,011,068	384,782,855
权益法核算的长期股权投资收益	1,007,916	11,076,039
处置长期股权投资产生的投资收益	141,238,819	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,867,436	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,561,433	73,980
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	26,064,653	
合计	308,751,325	395,932,874

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	460,237	
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）	86,846,260	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,705,998	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,991,638	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,938,748	新道科技股份有限公司

		在全国中小企业股份转让系统挂牌的费用
处置可供出售金融资产及长期股权投资收益	139,049,539	主要为转让公司持有的北京致远协创软件有限公司 26.52%的股权产生的收益
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量的利得	26,064,653	
所得税影响额	-41,003,212	
少数股东权益影响额		
合计	217,764,369	

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	6.76	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

第十二节 备查文件目录

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

董事长：王文京

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 18 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