

用友软件股份有限公司2006年度报告摘要

(上接 D68 页)
6.2 募集资金使用情况
√适用□不适用

募集资金总额	单位:百万元 币种:人民币			
	8875	本年度已使用募集资金总额	8875	957
		已累计使用募集资金总额	8875	
承诺项目	投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生募集资金收益
用友企业财务软件 8.20 版	28	否	28	3184
用友企业财务软件 9.0 版	30	否	30	3310
用友企业财务软件 10.0 版	29	否	29	3191
用友 B/S 版企业管理软件 1.0 版	30	否	30	1708
用友 B/S 版企业管理软件 2.0 版	265	否	265	1125
用友 B/S 版企业管理软件 3.0 版	29	否	29	-481
用友大型企业客户关系管理系统	30	否	30	1232
用友财经软件	30	否	30	1329
用友管理软件通用接口软件	28	否	28	3032
用友网上结算系统	27	否	27	1502
用友决策支持-管理智慧版软件	30	否	30	1836
行业(金融、电信、外贸)财务及业务管理应用系统	30	否	30	3250
行业(医药、医药及业务管理应用系统	22	否	22	1774
行业(传媒、出版、图书)财务及业务管理应用系统	30	否	30	353
行业(零售、批发)财务及业务管理应用系统	23	否	23	2841
行业(运输、电力)财务及业务管理应用系统	30	否	20	2254
行业(机械、机械及业务管理应用系统	27	否	27	2440
行业(石油、石油及业务管理应用系统	23	否	23	2425
行业(服务、财务及业务管理应用系统	28	否	28	3011
用友普及版财务软件 2.0 版	30	否	30	2961
用友普及版财务软件 3.0 版	265	否	265	2630
用友普及版财务软件 4.0 版	29	否	29	442
中小企业电子商务应用系统	30	否	30	1989
用友内网商务软件 3.0 版	30	否	30	889
用友“内网家”商务软件 4.0 版	30	否	30	2335
用友软件研发中心	30	否	30	
在北京外销用友软件发展研究基地	29	否	29	符合
在上海外销华东地区客户服务中心办公场所	22	否	43	符合
在广州外销华南地区客户服务中心办公场所	21	否	43	符合
其他	835	否	835	符合
合计	8875		8875	50862
未达到计划进度和收益的说明	无			

注:报告期内公司承诺投资项目未发生变更
公司软件产品类募集资金项目,其重要项目在研发阶段,具体到每一个项目有较大的风险,但从整体看收益已经在公司经营业绩中反映,有力地促进了公司经营业绩的提高,并为公司业绩的长期稳定增长奠定了基础。外购物业类项目,因公司上市以来国内房产价格较高,出于规避股东长期投资的考虑,为了适应公司建设全国性集中分布式支持服务业务,实现技术服务业务的规模化、高效率运转,加快公司业务软件研发研究基地和客户服务中心办公场所建设,公司将这三个项目的募集资金集中投入到北京用友软件园的相关项目之中,建设公司软件发展研究基地和客户服务中心办公场所。另外,上市以来,一直积极、稳健地在管理软件这一主要领域进行产业并购和投资,以增强公司的核心竞争力。

变更项目情况
□适用√不适用
6.5 非募集资金项目情况
√适用□不适用

(1) 公司继续推进用友软件项目项目建设,截至报告期末,公司累计向北京中关村永丰产业基地发展公司支付土地开发建设费人民币 1.2 亿元。

截至报告期末,公司与中铁建设集团有限公司、中国建筑一局(集团)有限公司等公司就用友软件园一期项目 1# 研发中心,5# 研发中心,1# 能源中心等项目在建筑施工、工程总包、工程招标咨询、工程监理、设备采购等方面累计签署了总金额约人民币 41,436 万元的若干份合同,截至报告期末,公司已支付上述合同金额人民币 30,592 万元。

(2) 募集资金投资
报告期内,公司赎回期初持有的“易方达策略成长”等开放式基金共计 142,269,084 份,赎回金额为人民币 169,908,043.94 元。

报告期内,公司完成了期初全部股票及封闭式基金共计人民币 32,363,185 元。
报告期末,公司持有开放式基金 41,866,440 份,金额为人民币 43,237,104 元。
报告期末,公司股票投资余额为人民币 17,880 元。

(3) 委托贷款
2006 年 11 月 16 日,公司收回 2005 年 11 月 17 日委托中国建设银行股份有限公司北京朝阳支行借出给北京中恒兄弟广告有限公司的委托贷款 2,000 万元。

根据公司于 2006 年 12 月 1 日召开的第三届董事会 2006 年第六次会议决议,同意公司以自有资金人民币 2,000 万元委托中国建设银行股份有限公司北京朝阳支行按照委托贷款要求和程序向北京华夏兄弟广告有限公司发放委托贷款,委托贷款期限为 1 年。
2006 年 12 月 13 日,公司与中国建设银行股份有限公司北京朝阳支行签订了《委托贷款协议书》,根据该协议书,公司存款人民币 2,000 万元于中国建设银行股份有限公司北京朝阳支行,并委托其借出同等金额的款项给北京华夏兄弟广告有限公司,借款期限为 1 年。
6.6 董事会对会计师事务所“非标准意见”的说明
□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案
公司于 2007 年 3 月 26 日召开第三届董事会 2007 年第三次会议,通过公司 2006 年度利润分配议案:经安永华明会计师事务所审计确认,截至 2006 年 12 月 31 日,公司实现净利润 172,953,776 元,公司以 2006 年度净利润 172,953,776 元为基数,提取 10%的法定盈余公积金 17,295,378 元,以 2006 年度净利润 172,953,776 元为基数,提取 5%的任意盈余公积金 8,647,889 元,以 2006 年末总股本 224,640,000 股为基数,拟向全体股东每 10 股派发现金红利 6.8 元(含税),共计派发现金股利 152,755,200 元。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案
□适用√不适用

§7 重要事项
7.1 收购资产
□适用√不适用

7.2 出售资产
□适用√不适用

7.3 重大收购
□适用√不适用

7.4 重大关联交易
7.4.1 与日常经营相关的关联交易
□适用√不适用

7.4.2 关联债权债务往来
□适用√不适用

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况
□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况
□适用√不适用

截止 2006 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案
□适用√不适用

7.5 委托理财
□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况
7.6.1 原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况
□适用√不适用

报告期末持有 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况
□适用√不适用

7.6.2 未改选公司的股改工作时间安排说明
□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项
□适用√不适用

§8 监事会报告
监事会认为公司依法运作,公司财务报告、公司募集资金使用情况、收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。
§9 财务报告
9.1 审计意见

财务报告
□未经审计 √审计
审计意见
√标准无保留意见 □非标准意见

用友软件股份有限公司全体股东:
我们审计了后附的用友软件股份有限公司(以下简称“贵公司”或“母公司”)及其子公司(以下统称“贵集团”)的财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2006 年度合并及母公司的利润及利润分配表,合并现金流量表及母公司的现金流量表以及财务报表附注。
一、管理层的责任
按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任,这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。
二、注册会计师的责任
我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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的、适当的,为发表审计意见提供了基础。
三、审计报告
我们认为,上述财务报表已经按照企业会计准则(企业会计制度)的规定编制,在所有重大方面公允地反映了贵集团和贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。
安永华明会计师事务所
中国注册会计师:傅明、孙小兰

2007 年 3 月 26 日

披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表
2006 年 12 月 31 日

编制单位:用友软件股份有限公司
单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	713,202,672	666,336,767	546,322,156	484,556,988
短期投资	63,254,984	210,924,213	63,254,984	210,924,213
应收票据	3,306,000			
应收账款				
应收股利		30,000		
应收利息				
应收帐款	70,642,849	79,352,389	44,424,257	49,552,294
长期股权投资	24,370,332	12,061,287	80,739,176	77,113,483
预付账款	3,533,589	5,356,687	2,557,454	3,151,048
存货	3,387,175	2,840,785	2,337,024	2,464,323
待摊费用	2,792,042	3,038,415	1,425,047	1,647,156
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	894,476,633	979,988,943	742,908,088	829,410,989
长期投资:				
长期股权投资	128,220,084	127,914,356	206,712,873	218,539,130
长期债权投资				
长期投资合计	128,220,084	127,914,356	206,712,873	218,539,130
其中:合并价差(贷项以“-”号表示,合				
并权益)				
其中:股权投资差额(贷项以“-”号表示,合				
并权益)				
固定资产:				
固定资产原价	224,068,628	216,495,110	182,944,328	172,079,630
减:累计折旧	136,065,547	114,420,249	111,268,571	93,322,294
固定资产净值	88,973,079	102,074,861	71,685,756	78,747,346
减:固定资产减值准备				
固定资产合计	88,973,079	102,074,861	71,685,756	78,747,346
在建工程	432,604,572	255,963,296	432,604,572	255,963,296
无形资产:				
无形资产合计	521,577,851	328,028,147	504,300,327	304,700,532
无形资产及其减值准备:				
无形资产	28,394,937	29,684,730	18,419,167	21,564,167
长期待摊费用	23,634,132	26,800,163	23,634,132	26,800,163
其他无形资产	20,000,000	20,000,000		
无形资产及其减值准备合计	72,029,069	56,545,293	62,053,299	48,424,720
递延税款借项				
资产总计	1,606,305,457	1,492,478,728	1,515,949,597	1,401,475,544
负债及所有者权益:				
流动负债:				
短期借款				
应付票据				
应付账款	8,158,775	6,405,655	4,892,067	2,689,685
预收账款	62,772,854	36,895,095	44,632,523	30,550,271
应付工资	92,231,432	88,104,898	66,676,022	61,776,867
应付福利费	16,549,681	19,196,164	10,270,601	11,413,031
应付股利				
应交税金	47,538,681	46,680,638	38,500,216	37,312,023
其他应付款	3,464,310	2,391,203	2,666,228	1,150,989
其他预付款	47,968,632	42,723,116	40,851,228	36,351,664
预提费用	3,037,429	2,688,425	2,584,846	2,167,952
应付利息				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	281,719,756	244,178,682	211,192,188	183,422,487
长期负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	14,935,000	16,302,832	14,615,000	10,945,000
其他长期负债				
长期负债合计	14,935,000	16,302,832	14,615,000	10,945,000
递延税款贷项				
负债合计	296,654,756	260,571,614	225,807,188	194,367,487
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	803,738,582	831,399,995	803,738,582	831,399,995
盈余公积	86,523,179	64,235,515	86,483,460	64,249,385
减:未确认投资损失(合并报表项目)		18,117,337		18,117,337
未分配利润	175,617,965	138,563,873	175,260,407	138,688,687
少数股东权益(合并报表项目)	152,755,200	114,045,000	152,755,200	114,045,000
所有者权益(或股东权益)合计	475,083,701	421,029,025		
负债和所有者权益总计	1,290,094,683	1,290,948,324	1,290,142,469	1,290,104,067
负债和所有者权益总计	1,606,305,457	1,492,478,728	1,515,949,597	1,401,475,544

编制单位:用友软件股份有限公司
单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	713,202,672	666,336,767	546,322,156	484,556,988
短期投资	63,254,984	210,924,213	63,254,984	210,924,213
应收票据	3,306,000			
应收账款				
应收股利		30,000		
应收利息				
应收帐款	70,642,849	79,352,389	44,424,257	49,552,294
长期股权投资	24,370,332	12,061,287	80,739,176	77,113,483
预付账款	3,533,589	5,356,687	2,557,454	3,151,048
存货	3,387,175	2,840,785	2,337,024	2,464,323
待摊费用	2,792,042	3,038,415	1,425,047	1,647,156
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	894,476,633	979,988,943	742,908,088	829,410,989
长期投资:				
长期股权投资	128,220,084	127,914,356	206,712,873	218,539,130
长期债权投资				
长期投资合计	128,220,084	127,914,356	206,712,873	218,539,130
其中:合并价差(贷项以“-”号表示,合				
并权益)				
其中:股权投资差额(贷项以“-”号表示,合				
并权益)				
固定资产:				
固定资产原价	224,068,628	216,495,110	182,944,328	172,079,630
减:累计折旧	136,065,547	114,420,249	111,268,571	93,322,294
固定资产净值	88,973,079	102,074,861	71,685,756	78,747,346
减:固定资产减值准备				
固定资产合计	88,973,079	102,074,861	71,685,756	78,747,346
在建工程	432,604,572	255,963,296	432,604,572	255,963,296
无形资产:				
无形资产合计	521,577,851	328,028,147	504,300,327	304,700,532
无形资产及其减值准备:				
无形资产	28,394,937	29,684,730	18,419,167	21,564,167
长期待摊费用	23,634,132	26,800,163	23,634,132	26,800,163
其他无形资产	20,000,000	20,000,000		
无形资产及其减值准备合计	72,029,069	56,545,293	62,053,299	48,424,720
递延税款借项				
资产总计	1,606,305,457	1,492,478,728	1,515,949,597	1,401,475,544
负债及所有者权益:				
流动负债:				
短期借款				
应付票据				