用友软件股份有限公司

[2010] 半年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文,投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 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

1.5 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

1.6 公司董事长兼总裁王文京先生、高级副总裁兼财务总监何景霄先生及总会计师王仕平先生声明:保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	用友软件	
股票代码	600588	
股票上市交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	欧阳青	蔡益华
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@ufida.com.cn	ir@ufida.com.cn

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	3,077,386,402	3,819,512,188	-19.4
股东权益(元)	2,219,887,384	2,580,577,832	-14.0
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.720	3.244	-16.1
	报告期(1-6月)	上年同期(1-6月)	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-48,563,579	288,883,225	-116.8
利润总额	48,229,025	353,254,844	-86.3
归属于上市公司股东的净利润(元)	26,503,523	328,232,680	-91.9
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,390,070	91,804,390	-89.8
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	17,964,830	95,000,390	-81.1
基本每股收益(元)	0.032	0.416	-92.2
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	0.012	0.116	-90.1
稀释每股收益(元)	0.032	0.416	-92.2
加权平均净资产收益率(%)	1.08	16.12	下降了15.0个百分点
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	0.38	4.51	下降了4.1个百分点
经营活动产生的现金流量净额(元)	-256,368,745	-111,541,240	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.314	-0.141	不适用

注1: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816,168,604股, 2009半年度调整后的加权平均股数为788,687,208股。

注2: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。

2.3 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	17,487,044
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,000,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,331
其他符合非经常损益定义的项目	1,872,520
所得税影响额	-4,169,780
合计	17,113,453

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

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	147,389,841	23.47			6,982,872	-124,161,501	-117,178,629	30,211,212	3.70
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	147,389,841	23.47			6,982,872	-124,161,501	-117,178,629	30,211,212	3.70
其中:境内非国有法人持股	124,113,600	19.76				-124,113,600	-124,113,600		
境内自然人持股	23,276,241	3.71			6,982,872	-47,901	6,934,971	30,211,212	3.70
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	480,469,009	76.53			181,374,783	124,113,600	305,488,383	785,957,392	96.30
1、人民币普通股	480,469,009	76.53			181,374,783	124,113,600	305,488,383	785,957,392	96.30
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	627,858,850	100			188,357,655	-47,901	188,309,754	816,168,604	100

3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数						22,301户
前十五名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京用友科技有限公司	境内非国有法人	29.072	237,276,000	54,756,000		质押 156,000,000
上海用友科技咨询有限公司	境内非国有法人	13.446	109,745,637	25,325,916		
北京用友企业管理研究所有限公司	境内非国有法人	5.088	41,523,743	9,582,402		
上海益倍管理咨询有限公司	境内非国有法人	5.252	42,867,166	6,363,166		
中国工商银行-博时第三产业成长股票证券投资基金	其他	3.823	31,199,905	6,199,978		
上海优富信息咨询有限公司	境内非国有法人	2.907	23,727,600	5,475,600		
中信证券-工行-CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	其他	2.855	23,298,031	6,376,465		
中国建设银行-华安宏利股票型证券投资基金	其他	2.438	19,900,000	-575,321		
中国太平洋人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	其他	1.94	15,833,848	11,904,425		
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	1.365	11,144,325	3,086,866		
UBS AG	其他	1.025	8,365,349	2,254,314		
中国工商银行-鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	其他	1.011	8,249,237	8,249,237		
中国农业银行-景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	其他	0.753	6,141,770	6,141,770		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	其他	0.741	6,044,604	-794,379		
银丰证券投资基金	其他	0.737	6,016,231	3,437,978		
前十五名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
北京用友科技有限公司	237,276,000		人民币普通股			
上海用友科技咨询有限公司	109,745,637		人民币普通股			
北京用友企业管理研究所有限公司	41,523,743		人民币普通股			
上海益倍管理咨询有限公司	42,867,166		人民币普通股			
中国工商银行-博时第三产业成长股票证券投资基金	31,199,905		人民币普通股			
上海优富信息咨询有限公司	23,727,600		人民币普通股			
中信证券-工行-CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	23,298,031		人民币普通股			
中国建设银行-华安宏利股票型证券投资基金	19,900,000		人民币普通股			
中国太平洋人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	15,833,848		人民币普通股			
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	11,144,325		人民币普通股			
UBS AG	8,365,349		人民币普通股			
中国工商银行-鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	8,249,237		人民币普通股			
中国农业银行-景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	6,141,770		人民币普通股			
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	6,044,604		人民币普通股			
银丰证券投资基金	6,016,231		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京用友科技有限公司(简称"用友科技")、上海用友科技咨询有限公司(简称"用友咨询")和北京用友企业管理研究所有限公司(简称"用友研究所")因受相同控股股东控制而存在关联关系,上海益倍管理咨询有限公司(简称"上海益倍")与上海优富信息咨询有限公司(简称"上海优富")因其执行董事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。						

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

§4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	被授予的限制性股票数量
王文京	董事长兼总裁						
郭新平	副董事长						
吴政平	董事						
秦荣生	独立董事						
王明富	独立董事						
陈丕宏	独立董事						
许建钢	监事会主席	102,700	30,810		133,510	转增股本	133,510
严绍业	监事	29,120	8,736		37,856	转增股本	37,856
乔海	监事	28,340	8,502		36,842	转增股本	36,842
李友	执行副总裁	414,140	124,242		538,382	转增股本	538,382
郭延生	高级副总裁	376,771	84,831	94,000	367,602	转增股本、二级市场买卖	367,602
章培林	高级副总裁	260,328	78,099		338,427	转增股本	338,427
吴健	高级副总裁	332,330	96,099	12,000	416,429	转增股本、二级市场买卖	416,429
何景霄	高级副总裁兼财务总监	227,172	67,260	2,972	291,460	转增股本、二级市场买卖	291,460
向奇汉	高级副总裁	223,561	67,068		290,629	转增股本	290,629
郑雨林	高级副总裁	221,580	66,474		288,054	转增股本	288,054
朱铁生	高级副总裁	183,514	55,054		238,568	转增股本	238,568
欧阳青	高级副总裁兼董事会秘书	225,630	67,689		293,319	转增股本	293,319
陈巧红	高级副总裁	400,740	120,222		520,962	转增股本	520,962
卢刚	高级副总裁	165,110	49,533		214,643	转增股本	214,643
黄文璋	首席应用架构师	336,580	100,974		437,554	转增股本	437,554
薛峰	副总裁						
胡彬	副总裁	100,000	30,000		130,000	转增股本	130,000
谢志华	副总裁	156,304	46,891		203,195	转增股本	203,195
马德富	副总裁	115,340	65,282		180,622	转增股本	180,622
李宏伟	副总裁	53,892	16,168		70,060	转增股本	70,060
牛立伟	副总裁	83,084	24,925		108,009	转增股本	108,009
杨晓柏	副总裁	104,824	23,647	26,000	102,471	转增股本、二级市场买卖	102,471
徐宝东	副总裁	76,500	22,950		99,450	转增股本	99,450
贾文新	副总裁	49,000	12,900	6,000	55,900	转增股本、二级市场买卖	55,900
陈实	副总裁	239,030	70,059	5,500	303,589	转增股本、二级市场买卖	303,589

§5 董事会报告

5.1 管理层讨论与分析

(一)报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内公司总体经营情况

报告期内,公司按照年度经营方针,积极贯彻和推进了各项工作。报告期内,公司实现营业收入908,771,307元,归属于上市公司股东的净利润26,503,523元,扣除非经常性损益后的净利润9,390,070元,扣除非经常性损益和股权激励成本后的净利润17,964,830元,同比增长率分别为18.6%、-91.9%、-89.8%、-81.1%。

导致公司净利润下滑的原因是去年同期公司出售的交易性金融资产、可供出售金融资产带来了较大的公允价值变动收益和投资收益,本期投资收益大幅减少所致;导致公司主营业务净利润下滑的原因:一是公司在今年上半年把握市场机会,在去年下半年加大投入的基础上继续加大投入,积极发展,扩大业务规模;二是公司在去年下半年成立16家分公司的基础上,今年上半年又新设立了30多家分公司,加快了区域布局;三是加强行业化经营,在公司产品事业部中增设了行业产品及解决方案事业部业务部,引进行业专门人才,加大行业产品研发与推广;四是加强对现有业务重组,新成立了畅捷通软件有限公司、用友医疗软件信息系统有限公司,并加大了对小型软件、医疗卫生信息化产品的开发与市场投入,对子公司用友政务软件有限公司与春元公司实施整合,并加大了区域布局;五是在去年下半年招聘千人的基础上,今年上半年又增加近千人,人员增加及人员费用上涨较快;六是由于高端业务收入比重增加,高端业务投入产出周期较长,导致下半年收入比重提高。这些原因直接导致今年上半年经营费用同比去年上半年增长较快,利润下滑过大,但加大投入、加快区域布局、加强业务整合等业务部署将对公司业务发展产生积极影响,这些举措符合公司年度经营方针及策略,从全年来看必然会对公司年度业务及经营业绩产生积极影响。

2、公司各项业务发展情况

(1)各产品业务线发展情况

① 中端ERP业务

用友ERP-U8业务

报告期内,用友ERP-U8业务继续按照"行业化、规模化、专业化"的经营策略,加强市场推广和商机挖掘,聚焦制造业及其延展客户,深化营销策略,发布用友U8 All-in-One全国巡展,加快推进专业能力建设,加强了项目管理平台,实现了客户对其项目的有效监控与管理,缩短了实施周期、降低了实施成本、增强了实施成果的共享,产品实施交付能力持续提升,U8伙伴分销业务发展加速。

报告期内,公司发版了用友U8 All-in-One V1.0、用友ERP-U8 V8.90模具管理 V4.1、商贸企业管理软件V2.0、商业流通管理软件 V1.0等行业产品,用友U8 All-in-One 以用友U8 为核心,全面整合PLM、CRM、BI、HR、分销零售、协同办公等多个产品,并融合了八大行业及200余个细分行业的最佳业务实践,旨在实现企业完整的八大经营管理循环,帮助中国广大的中型企业以低风险、低成本实现全面信息化建设,以在当前的经济环境中获得快速反应能力,保持实现持续的盈利性增长,是一款具有行业特性的中型企业全面信息化解决方案。

UFIDA U9业务

报告期内,UFIDA U9业务实现了面向大中型制造企业的全面应用,聚焦离散制造业及其延展客户,加强实施组织能力建设,产品实施交付能力持续提升,产品竞争力得到市场认可;UFIDA U9业务是第一年规模化市场推广,上半年主要是面向客户建立行业标杆,突出应用的深度,下半年将开始全面的规模化市场推进。

报告期内,公司发版了UFIDA U9 V2.0等产品,全面支持大中型集团企业多组织财务管控、多工厂、多物流、多渠道分销的完整业务处理,提供了多组织集中管控的完整而严密的解决方案。

报告期内,公司启动UFIDA U9 V2.0产品发布及传播,联合微软、Intel联合发布"IT四维效能"企业级应用全能冠军解决方案,举办U9高端样板体验会,规模化推广产品,成功树立世界级管理软件的品牌形象。

CRM业务

报告期内,公司发版了用友TurboCRM V7.0等产品,进一步完善行业模型,加强区域典型客户建立,推进区域行业化销售,实施能力建设稳步推进,新签约一批典型客户,行业竞争地位进一步加强,CRM业务实现快速增长。

PLM业务

报告期内,公司推进行业化客户经营策略,构建了支持行业及规模化经营的全国PLM实施交付及运行体系,成功举办了"智造中国幸福企业—用友PLM方案体验会"、"世界级制造的产品创新引擎-用友PLM产品创新高峰会"等活动,产品及方案得到市场的广泛认可。

报告期内,公司发版了用友PDM V5.0 SP2、用友PLM汽车等五大行业解决方案、用友PLM实施分层交付体系V2.0等产品,同时与用友U8 All-in-One整合形成了面向制造企业从设计到制造的全面信息化整体方案,用友PLM荣获"2009中国制造业信息化优秀推荐产品奖"。

②高端集团与行业解决方案业务

用友ERP-NC业务

报告期内,公司快速推动行业营销及区域营销,建立项目风险评估机制,深化行业解决方案,项目交付能力进一步提升,继续大力发展实施服务外包业务,积极与各类咨询公司以及服务厂商合作,打造产业链,全方位为客户提供服务,成功举办了"重组 创新 升级—中国大企业集团高峰论坛"等市场活动。

报告期内,公司发版了用友ICC互联网呼叫中心V4.0、用友ERP-NC V5.5出版行业、用友ERP-NC V5.6协同-OA套件、用友ERP-NC服务产品 V2.0等产品。

高端集团e-HR业务

报告期内,公司重点加强e-HR行业产品研发,对人力资源管理整体解决方案进行了全面升级,实施顾问转型取得有力进展,公司积极与咨询和交付外包商合作,积极打造e-HR产业链,为客户人力资源管理和运营提供全生命周期的贴身服务,提高了支付服务响应速度,客户满意度持续提升,进一步确立了在e-HR领域的领导地位。

③ 培训教育业务

报告期内,企业培训业务确定了加强标准产品培训业务规模化经营和行业化深度经营的新业务模式,向信息化企业提供信息化企业大学解决方案,帮助信息化企业创建信息时代的学习型组织;院校教育业务实现全面的转型升级;启动在线学习业务,为公司客户提供"信息化企业"网上学习社区服务。

公司发版了ERP知识转移中心 V3.5、U890学习中心、NC5.60学习中心等产品,同时研发完成信息化企业沙盘模拟实战课程及人力资源沙盘。

报告期内,公司成功举办了"全国高校实训平台及特色专业建设高峰论坛"等活动;正式启动了"用友杯"第六届全国大学生创业设计暨沙盘模拟经营大赛本科组全国总决赛及高职组全国总决赛。

(2)销售管理与客户经营管理情况

报告期内,公司进一步推进地区布局工作,优化地区业务资源布局,提升地区业务机构的经营能力,有序推进新机构成立的各项工作,继续深化客户经营,加快模板化发展,加强专业化能力建设,提升了客户满意度,有效落实了全国期客户经营的核心理念,加强合同管理,持续开展打击盗版专项工作,整顿市场秩序。

(3)集团市场和业务发展情况

报告期内,公司发布了新三年战略规划,提出"幸福企业"业务策略,并发布了国内第一份针对中国企业信息化成熟度现状的白皮书—《2009年中国企业信息化指数调研报告》;成功举办"IT创建幸福企业-2010年用友技术大会",与IBM合作成立"用友-IBM云计算联合实验室",继续在网络和平面媒体上加强品牌宣传,持续提升用友企业管理软件品牌形象。

报告期内,公司荣获"中国管理软件市场年度成功企业"、"中国ERP软件市场年度成功企业"、"中国HRM软件市场年度成功企业"等多项大奖。

(4)对外投资和收购情况

报告期内,公司根据业务发展规划出资1亿元成立全资子公司—畅捷通软件有限公司,加快推进公司小型管理软件业务;公司出资1亿元成立全资子公司—三亚用友软件科技有限公司;公司出资500万元成立全资子公司—北京用友幸福投资管理有限公司;公司出资19,800万元与北京用友幸福投资管理有限公司共同成立子公司—北京用友创新投资中心(有限合伙),其中公司持有其99%股权。

报告期内,公司收购深圳市因泰克计算机技术有限公司持有的中科方德软件有限公司(下称"中科方德")4.8077%股权,收购价为人民币275万元,同时,公司以现金675万元向中科方德增资,上述收购及转增股本后,公司持有中科方德10.67%股权;为加快公司汽车行业软件业务发展,公司以人民币48,609万元的价格收购上海英孚思为信息科技股份有限公司(下称"英孚思为")99%股权,公司全资子公司—江西用友软件有限责任公司以人民币491万元的价格收购英孚思为1%股权,收购后,公司持有英孚思为99%股权,江西用友软件有限责任公司持有英孚思为1%股权。

报告期内,为加快地区业务发展、深化客户经营,公司收购惠州用友软件有限公司、新乡市兆科软件有限公司、平顶山用友软件有限公司、岳阳会友软件开发有限公司的业务及相关资产。

(5)产品公司发展情况

报告期内,畅捷通软件有限公司独立运作后,大力实施人才招聘计划,员工人数增加,人员结构得到优化,并加大市场品牌投入力度;进一步完善销售体系,精细化发展管理渠道;继续完善服务体系;丰富了面向小型企业市场的产品线,增强市场竞争优势;抓住市场回暖的机会,抢占市场份额。用友政务软件有限公司在完善稳定现有产品的同时,加快新产品的发展,完成了多家分公司的筹建工作,积极开展市场推广活动,完成了与北京春元金软科技发展有限公司的整合,并将对业务产生积极影响,公司荣获"2009-2010中国财政管理软件市场年度成功企业"、"中关村自主创新示范企业"称号。厦门用友烟草软件有限责任公司加大行业人才招募力度,加快业务发展;加大了对工业ERP项目投入,工业一体化客户推进取得突破;加快推进行业统一会计核算软件推广实施工作,下半年将进入全国统一验收阶段。用友医疗软件信息系统有限公司加快新产品研发和布局,加强市场推广和商机挖掘,建立行业样板客户,积极发展合作伙伴,完善实施服务体系建设。用友审计软件有限公司快速推进项目研发和产品发版,加强实施体系建设,提升项目交付能力,积极落实客户经营,提升了产品和服务再销售与持续经营能力。北京用友华表软件技术有限公司进一步完善了票据通产品功能并提高票据打印性能,发布BQ商业智能平台产品,进军商业智能领域。

3、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
分行业						
软件行业	879,856,047	112,401,903	87.2	18.7	-4.3	增加了3.1个百分点
分产品						
软件销售	570,897,328	24,103,090	95.8	23.5	-12.0	增加了1.7个百分点
技术服务及培训	269,276,751	59,642,468	77.9	20.3	34.8	减少了2.3个百分点
软件配套用品销售	39,681,968	28,656,345	27.8	-28.2	-37.4	增加了10.7个百分点

软件销售收入具体如下:

单位:元 币种:人民币

产品	主营业务收入
用友ERP-NC	196,867,762
用友ERP-U8/U9	210,693,455
用友T系列产品	107,231,377
其他产品	56,104,734

注:主营业务收入已扣减主营业务税金及附加

4、报告期内资产构成的重大变动项目及原因如下:

单位:元

资产负债表项目	期末余额	期初余额	增减幅度	变动原因
货币资金	761,488,602	1,625,137,464	-53.1%	主要由于报告期支付现金股利3.76亿元、支付对外投资款1.29亿元及购建在建工程及固定资产款1.46亿元所致。
应收票据	4,406,400	22,756,000	-80.6%	主要由于应收票据到期贴现所致。
预付款项	8,377,666	2,315,006	261.9%	正常业务预付款随经营规模的扩大而增加。
其他应收款	90,484,633	39,071,261	131.6%	正常业务应收款随经营规模的扩大而增加。
长期股权投资	109,766,123	56,611,563	93.9%	主要由于报告期内增加股权投资所致。
递延所得税资产	18,680,540	39,130,782	-52.3%	主要由于报告期内转回年初应付未付职工薪酬以及其它可抵减暂时性差异所致。
在建工程	221,737,360	162,577,323	36.4%	主要由于报告期用友软件园项目投资所致。
应付票据	-	2,567,410	-100.0%	主要由于应付票据已到期付款所致。
应付账款	47,244,911	78,754,049	-40.0%	主要由于报告期支付了部分2009年底应付未付款项所致。
应付职工薪酬	136,568,061	306,360,821	-55.4%	主要由于报告期支付了期初应付未付职工薪酬所致。
应付股利	2,312,500	4,107,458	-43.7%	主要由于本公司之子公司用友政务支付现金股利款所致。
其他应付款	214,840,799	321,716,550	-33.2%	主要由于报告期支付了部分期初应付未付款项所致。
其他流动负债	1,556,251	5,125,301	-69.6%	主要由于报告期支付了部分期初预提费用所致。
未分配利润	468,455,020	818,666,807	-42.8%	主要由于报告期分配股利3.76亿元所致。
股本	816,168,604	627,858,850	30.0%	报告期实施资本公积转增股本所致。

5、报告期利润表项目重大变化及原因如下:

单位:元

项目	报告期	上年同期	增减幅度	变动原因
销售费用	488,478,527	355,200,239	37.5%	主要由于经营规模的扩大和人员增加所致。
公允价值变动损益	-	49,129,953	-100.0%	主要由于上期公允价值变动所致。
投资收益	-1,472,920	229,570,537	-100.6%	主要由于上期出售北京银行股票实现收益2.67亿元所致。
营业外收入	97,629,839	66,117,432	47.7%	主要由于补贴收入增加1,144万元及报告期出售在线业务及资产产生收益1,757万元所致。

6、报告期内,公司现金流量构成情况及分析

单位:元

项目	报告期	上年同期	增减幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-256,368,745	-111,541,240	不适用	主要由于经营规模继续扩大,相关费用增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-226,170,492	267,123,262	不适用	主要由于去年同期出售可供出售金融资产产生净收益2.67亿以及报告期对外投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-378,970,619	-146,798,893	不适用	主要由于报告期内分配现金股利3.76亿所致。

(二)公司下半年工作安排

为保证全面实现公司2010年计划目标,公司将进一步深化经营、优化结构、提高效益,重点做好以下几个方面工作:

1、按照年初制定的计划目标和经营策略,积极推进各项业务发展,抓收入、控费用,全面完成全年业绩目标;

2、深化客户经营,继续推进行业化工作,提高客户满意度,拓展市场空间,促进公司业务成长;

3、把业绩目标实现与各项工作推进结合,优化结构,加强管理,提高效益;

4、升级公司研发体系,增强产品竞争力,加强开展咨询业务;

5、加强战略地区、国际业务发展;

6、加强对子公司业务业绩的推动工作;

7、继续规模开展收购兼并和参股投资;

8、升级产业生态链工作,提高伙伴满意度;

9、继续加大品牌宣传投入和营销推广,全面提升用友企业管理软件品牌形象;

10、创建幸福企业。

5.2 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□适用 √不适用

5.3 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

□适用 √不适用

5.4 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

□适用 √不适用

5.5 募集资金使用情况

5.6 募集资金运用

□适用 √不适用

5.7 变更项目情况

□适用 √不适用

5.8 非募集资金项目情况

公司继续推进用友软件园项目建设,截至报告期末,已累计投资人民币8.9亿元。

5.9 董事会下半年的经营计划修改计划

□适用 √不适用

5.10预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

5.11 公司董事会对会计师事务所本报告期"非标准审计报告"的说明

□适用 √不适用

5.12 公司董事会对会计师事务所上年度"非标准审计报告"涉及事项的变化及处理情况的说明

□适用 √不适用

§6 重要事项

6.1 收购资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
北京华建友联信息技术有限公司	增资10%股权	2010年1月25日	2,000,000		否	是	是
惠州用友软件有限公司	业务及相关资产	2010年4月23日	1,332,259	-242,398	否	是	是
新乡市兆科软件有限公司	业务及相关资产	2010年6月30日	612,729	-233,764	否	是	是
平顶山用友软件有限公司	业务及相关资产	2010年5月17日	1,074,881	-41,011	否	是	是
岳阳会友软件开发有限公司	业务及相关资产	2010年5月12日	281,878		否	是	是
中科方德软件有限公司	收购4.8077%股权并增资2.0123%股权	2010年5月21日/5月25日	9,500,000		否	是	是
通联支付网络服务股份有限公司	增资2.2059%股权	2010年1月20日	45,000,000		否	是	是

6.2 出售资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
北京伟库	在线业务及相关资产	2010年6月29日	19,604,171		17,570,129	是。定价政策为在双方充分协商的基础上,考虑在线业务尚处于投入培育期,目前该业务处在亏损状态,依据在线业务2009年度业务收入和利润情况及目前的市场资金成本等因素进行定价。	否	是

注:北京伟库电子商务科技有限公司原名北京用友移动商务科技有限公司,简称"北京伟库"。

6.3 担保事项

□适用 √不适用

6.4 关联债权债务往来

□适用 √不适用

6.5 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

6.6 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.6.1 证券投资情况

□适用 √不适用

6.7 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

6.8 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

§7 财务会计报告

7.1 审计意见

财务报告	√未经审计	□审计

7.2 财务报表

合并资产负债表

2010年6月30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	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	761,488,602	1,625,137,464
应收票据	五、2	4,406,400	22,756,000
应收账款	五、3	500,712,983	510,883,978
预付款项	五、4	8,377,666	2,315,006
其他应收款	五、5	90,484,633	39,071,261
存货	五、6	9,494,855	11,705,896
其他流动资产	五、7	3,823,151	3,294,431
流动资产合计		1,378,788,290	2,215,164,036
非流动资产:			
长期股权投资	五、9	109,766,123	56,611,563
固定资产	五、10	514,668,976	505,843,625
在建工程	五、11	221,737,360	162,577,323
无形资产	五、12	324,241,927	333,714,328
商誉	五、13	472,868,579	472,868,579
长期待摊费用	五、14	36,634,607	33,601,952
递延所得税资产	五、15	18,680,540	39,130,782
非流动资产合计		1,698,598,112	1,604,348,152
资产总计		3,077,386,402	3,819,512,188
流动负债:			
应付票据	五、17		2,567,410
应付账款	五、18	47,244,911	78,754,049
预收款项	五、19	279,370,374	288,685,902
应付职工薪酬	五、20	136,568,061	306,360,821
应交税费	五、21	139,669,524	184,856,541
应付股利	五、22	2,312,500	4,107,458
其他应付款	五、23	214,840,799	321,716,550
其他流动负债	五、24	1,556,251	5,125,301
流动负债合计		821,562,420	1,192,174,032
非流动负债:			
专项应付款	五、25	11,909,554	13,862,234
非流动负债合计		11,909,554	13,862,234
负债合计		833,471,974	1,206,036,266
股东权益:			
股本	五、26	816,168,604	627,858,850
资本公积	五、27	664,105,172	862,842,262
盈余公积	五、28	271,273,699	271,273,699
未分配利润	五、29	468,455,020	818,666,807
外币报表折算差额		-115,111	-63,786
归属于母公司所有者权益合计		2,219,887,384	2,580,577,832
少数股东权益		24,027,044	32,898,090
所有者权益合计		2,243,914,428	2,613,475,922
负债和所有者权益总计		3,077,386,402	3,819,512,188

法定代表人:王文京 主管会计工作负责人:何景霄 会计机构负责人:王仕平

母公司资产负债表

2010年6月30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 | 附注 |