深圳华强实业股份有限公司

2011 第三季度报告

证券代码:000062　　证券简称:深圳华强　　公告编号:2011-015

§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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人胡新安、主管会计工作负责人周红斌及会计机构负责人(会计主管人员)常华声明:保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位:元

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度(%)
总资产(元)	4,490,348,269.12	3,815,541,708.59	17.69%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,738,516,782.74	1,774,974,895.35	-2.05%
股本(股)	666,949,797.00	666,949,797.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.61	2.66	-1.88%

	2011年7-9月	比上年同期增减(%)	2011年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	179,995,171.82	60.33%	472,614,797.27	48.84%
归属于上市公司股东的净利润(元)	9,385,416.87	-90.50%	39,477,661.25	-73.84%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	2,627,225.12	100.39%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	0.004	100.39%
基本每股收益(元/股)	0.01	-93.33%	0.06	-73.91%
稀释每股收益(元/股)	0.01	-93.33%	0.06	-73.91%
加权平均净资产收益率(%)	0.53%	-90.97%	2.25%	-74.60%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.48%	-91.27%	2.03%	-76.29%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位:元

非经常性损益项目	金额
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	3,164,158.00
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	-8,220,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,184,912.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,382,279.44
少数股东权益影响额	-532,841.20
所得税影响额	3,781,802.86
合计	3,760,311.61

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位:股

报告期末股东总数(户)	31,632
前十名无限售条件流通股股东持股情况	

股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国建设银行-鹏华盛世创新股票型证券投资基金(LOF)	6,788,831	人民币普通股
俞咏	3,090,007	人民币普通股
王文彦	1,687,949	人民币普通股
马瑞敏	1,577,700	人民币普通股
周建文	1,505,585	人民币普通股
胡陈冲	1,290,500	人民币普通股
招商银行-南方策略优化股票型证券投资基金	1,184,651	人民币普通股
胡淑影	1,118,687	人民币普通股
王佩琴	1,098,690	人民币普通股
李中奇	924,323	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、应收账款较年初增加64.83%,主要是华强广场酒店本期进入正常营业状态和电子商务业务规模扩大;
2、预付款项较年初减少67.21%,主要是子公司石家庄华强广场房地产开发有限公司收到预付款返还;
3、其他应收款较年初增加99.58%,主要是子公司济南华强广场置业有限公司支付监管保证金形成;
4、存货较年初增加91.77%,主要是子公司石家庄华强广场房地产开发有限公司购入土地及新增工程投入;济南华强广场置业有限公司在济南项目上新增开发成本;
5、长期股权投资较年初减少30.65%,主要是联营单位深圳三洋华强激光电子有限公司和芜湖华强旅游城投资开发公司亏损所致;
6、长期待摊费用较年初增加30.89%,主要是电子市场新店装修工程费用,期初无此费用;
7、递延所得税资产较年初增加81.28%,主要是交易性金融资产、可供出售金融资产市值下降引起;
8、应付账款较年初减少37.09%,主要是济南房地产广场置业有限公司、深圳华强广场控股有限公司支付工程款;
9、预收账款较年初增加300.92%,主要是子公司济南华强广场置业有限公司预收售楼款形成;
10、应交税费较年初减少54.48%,主要是子公司深圳华强广场控股有限公司本期缴纳已计提的土地增值税所致;
11、其它应付款较年初减少47.67%,主要是减少了应付的往来款;
12、资本公积较年初减少60.39%,主要是可供出售金融资产市值下降引起;
13、营业收入、营业成本较上年同期分别增加48.84%、84.41%,主要是电子商务业务规模扩大,电子市场新增店面面积,华强广场酒店业务增加;
14、营业税金及附加较上年增加33.86%,主要是济南华强广场预售房产,电子商务业务规模扩大,电子市场新增店面面积,华强广场酒店业务增加;
15、销售费用较上年同期增加52.03%,主要是济南华强广场置业有限公司预售房产,石家庄华强广场房地产开发有限公司新增项目管理费、参展费等,电子商务业务规模扩大,电子市场业务区域扩张,华强广场酒店业务增加;
16、管理费用较上年同期增加93.43%,主要是子公司深圳华强广场控股有限公司异地扩张调研,电子商务业务迅速拓展,电子市场业务区域扩张;
17、公允价值变动收益较上年同期减少783.29%,主要是交易性金融资产市值本期减少而上年同期是增加的;
18、投资收益、对联营企业和合营企业的投资收益分别较上年同期减少137.96%、146.30%,主要是联营单位深圳三洋华强激光电子有限公司和芜湖华强旅游城投资开发公司亏损所致;
19、营业外收入较上年同期增加78.37%,主要是本期收到的政府补助金额增加;
20、营业外支出较上年同期减少94.12%,主要是上年同期给灾区捐款本年无此类事项;
21、所得税费用较上年同期增加347.71%,主要是公司本部上年同期有未弥补的税务上的股权转让亏损,同时子公司深圳华强电子市场有限公司出现盈利,计提了所得税费用,所得税税率从22%增长到24%;
22、销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加171.48%,主要是子公司济南华强广场置业有限公司预收售楼款以及电子商务行业收入增加形成;
23、收到的税费返还较上年同期增加405.22%,主要是公司本部汇算清缴退税形成;
24、收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加150.06%,主要是子公司石家庄华强广场房地产开发有限公司收回项目预付资金和电子世界收租户保证金所致;
25、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加108.57%,主要是业务扩大,人员增加所致;
26、支付的各项税费较上年同期增加228.80%,主要是缴纳年初已计提的土地增值税、企业所得税所致,另外由于业务扩大营业税增加及税率上升城建税增加、新增地方教育费附加所致;
27、支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加52.40%,主要是业务扩大,费用增加,支付往来款也增加所致;
28、收回投资所收到的现金较上年同期增加101.58%,主要是处置联营单位东莞华强三洋马达电子有限公司15%的股权;
29、取得投资收益所收到的现金较上年同期增加332.36%,主要是公司本年收到联营企业深圳三洋激光有限公司和芜湖华强旅游城投资开发公司的分红款及收到所投基金分红;
30、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金净额较上年同期增加130.79%,主要是子公司深圳华强广场控股有限公司支付装修款增加所致;
31、吸收投资所收到的现金、其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金较上年同期增加1400万元,系本期子公司新投资设立的控股子公司长春华强吉佳置业有限公司吸收小股东投资,上期无此事项;
32、取得借款所收到的现金较上年同期减少58.10%,系本期深圳华强广场控股有限公司新增借款较上年同期减少;
33、收到的其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少100%,系上期收到母公司现金承诺补偿款,本期因完成承诺母公司不需支付该类款项;
34、偿还债务所支付的现金较上年同期增加361.14%,系本期偿还借款;
35、分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较上年同期减少39.51%,上年同期子公司支付以前年度股利,本期无此类事项。

3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

□ 适用 √ 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

□ 适用 √ 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

□ 适用 √ 不适用

3.2.4 其他

√ 适用 □ 不适用

公司第三季度内部控制建设实施进展情况:

根据深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》(深证局公字[2011]31号),本季度公司内部控制规范实施进展工作情况如下:

1、总部工作小组分工完成业务流程图的制作,业务流程图与单个内控制度对应,包括每步流程的执行人或执行部门、每步流程的主要风险点,以及对流程的分阶段详细说明等。

2、总部工作小组根据已完成的业务流程图,对内控制度进行了初步修改和补充。内控制度结合了风险评估结果,针对关键控制点制定了具体控制措施,以达到有效地控制风险、实现经营目标的目的。

3、总部工作小组完成了内控手册文件体系的初稿。总部工作小组在深入学习并理解基本规范及其指引和解读的相关要求后,结合已初步完成的内控制度,组织相关人员完成了内控手册文件体系的编写工作。内控手册共分18个章节,以风险控制为核心,每个章节包含主要业务控制目标及风险、不相容岗位描述、主要业务流程图、控制措施描述等。

4、9月份总部工作小组向内控领导小组汇报了阶段性工作进展,领导小组对工作小组前阶段的工作进行了客观总结,并提出了下阶段的工作要求,对下阶段工作任务进行了部署。要求内控制度应对各部门之间的权责进行科学的划分和协调,制度的审批程序应合法,在完善内控制度的基础上,完成手册的编写工作。

5、对投资控股企业的内控实施工作进行培训。9月份总部内控工作小组组织各投资企业内控工作小组负责人召开《内控规范实施培训会议》,会议就以下内容向投资企业进行了详细解释和说明:内控规范实施的依据、实施内部控制规范的步骤、内控手册文件体系介绍、内控制度体系介绍、投资控股企业如何实施内控规范、时间节点及其他具体要求等。会议得到了各公司负责人和内控小组负责人的高度重视,为各投资企业内控规范的实施起到了很大的指导作用。

6、总部内控工作小组将完成的内控手册文件体系(包括内控制度)向投资控股企业下发并布置下阶段工作,内控手册文件体系及其制度已考虑公司整体经营目标,并体现公司所面临的一般风险管理要求,可作为投资控股企业对自身内控制度进行修改和完善的模板,并在此基础上完成投资企业层面的内控手册文件体系。总部工作小组对各企业的内控制度建设工作提出了具体的时间和质量要求。

7、总部工作小组对内控手册及本部内控制度进行了多轮讨论和修改。领导小组高度重视并组织人员进行内控手册及制度的讨论与审核工作,目前已经完成了部门之间的交叉复核及经营班子初审。公司将根据试运行的情况,对制度、手册的相关内容进行进一步讨论和调整。

8、公司本部内控规范于10月下旬进入试运行阶段,在内控规范试运行前,公司在严格遵守《公司法》、《上市公司治理准则》及公司章程等法规和依据的基础上,结合内控规范的基本要求,对本部的具体权限划分进行了细化,对部分岗位职责的设置进行了调整,以保证内部控制的有效实施。

9、投资控股企业参考总部下发的内控手册体系模板,结合自身的经营目标、风险特点以及前一阶段已认定的内控缺陷,在对本企业的内控制度进行完善和补充、投资控股企业在完善内控制度的过程中,就相关问题与总部工作小组进行了沟通、探讨,预计各企业将于10月底完成制度体系的编写工作。

2011年第三季度公司内控规范建设工作进展与董事会审议通过的《内控规范实施工作方案》基本一致,已对内控制度进行了初步的完善和补充,初步完成内控手册的编写,内控规范实施工作将进入全面试运行阶段。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	华强集团	华强集团关于本次重组新增的股份及原在深圳华强拥有权益的股份作出股份锁定的承诺:自深圳华强本次非公开发行股份结束之日起三十六个月内,本公司不转让所拥有权益的深圳华强股份(包括本公司目前持有的深圳华强全部股份和本公司在深圳华强本次非公开发行中认购的全部股份),在上述限售期限届满后,上述股份的转让按中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定办理。	本公司及华强集团已于2009年11月24日办理完毕原有及新增股份的锁定手续,锁定期限为36个月,自2009年11月25日至2012年11月25日,该承诺正在履行之中。
重大资产重组时所作承诺	华强集团	关于标的资产减值补偿的承诺: 华强集团于2009年3月26日出具《承诺函》,就深圳华强本次重组采用收益法或股设开发法评估的相关资产所涉及的盈利补偿事项进行了约定,具体为:在本次重组完成后《含当年》的3年内,如果注入资产中采用收益法和股设开发法评估的资产,包括华强发展持有的华强世界70%股权、直接和间接持有的华强网络95.5%股权以及《华强广场》1-6层商业裙楼、《华强广场》酒店、地下商业和地下停车场《除等股权及资产以下统称《相关资产》》每年实际合计盈利数没有达到本次重大资产重组评估报告及评估说明中所预计的当年合计收益数《预计2009年、2010年和2011年相关资产的合计收益数分别为14,614万元、17,502万元和18,720万元》,则华强集团将按照本次重大资产重组评估报告及评估说明中预计的相关资产的合计收益数与实际合计盈利数之间的差额对深圳华强进行补偿,但出现以下情况除外:若华强发展进行内部业务调整,导致相关资产对应的某一公司《含》的实际盈利数未能达到预计数,但同时也导致华强发展及其下属另一公司《含》的实际盈利数相应增加《增加数不少于前一公司《含》减少数》,且该增减变化总体上并不减少华强发展的合并净利润数。	该承诺正在履行之中。
		关于保持上市公司独立性的承诺: 保持深圳华强人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。	
		关于规范关联交易的承诺: 本次交易完成后,本公司将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司的公司章程的有关规定行使股东权利或董事权利,本次交易完成后,本公司和上市公司之间将尽量减少关联交易。在确有必要且无法规避的关联交易中,保证严格遵循市场规则,本着平等互利、等价有偿的一般商业原则,公平合理地进行关联交易,依法履行信息披露义务,保证不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。	
		关于避免同业竞争的承诺: 在本公司仍直接或间接对上市公司拥有控制权或重大影响的情况下,本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司将不会从事任何与上市公司目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司现有经营活动可能在将来与上市公司发生同业竞争或与上市公司发生利益冲突,本公司将改变或终结使本公司之全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司放弃可能发生同业竞争的业务,或将本公司之全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司以公平、公允的市场价格,在适当时机全部注入上市公司。	
		关于避免同业竞争的承诺: 在本公司仍直接或间接对上市公司拥有控制权或重大影响的情况下,本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司将不会从事任何与上市公司目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如本公司及本公司的全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司现有经营活动可能在将来与上市公司发生同业竞争或与上市公司发生利益冲突,本公司将改变或终结使本公司之全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司放弃可能发生同业竞争的业务,或将本公司之全资子公司、控股子公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司以公平、公允的市场价格,在适当时机全部注入上市公司。	
发行时所作承诺	不适用	不适用	不适用
其他承诺(含追加承诺)	不适用	不适用	不适用

3.4 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原因说明

□ 适用 √ 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	期末持有数量(股)	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	基金	310308	盛利精选	40,307,336.57	30,000,000	24,321,000.00	20.48%	-5,820,000.00
2	基金	310328	新动力	19,983,910.99	39,944,622	22,880,279.26	19.26%	199,723.10
3	基金	310358	新经济	50,001,000.00	116,602,669	71,570,718.10	60.26%	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00
合计				110,292,247.56	-	118,771,997.36	100%	-5,620,276.90

证券投资情况说明

1、经我公司董事会于2004年3月29日审议通过;
2、经我公司董事会于2005年12月27日审议通过;
3、经我公司董事会于2005年12月27日审议通过。
以上投资的初始投资额均未超过最近会计年度经审计净资产10%。本期基金市值下降造成公允价值变动损益-8,220,000元,收到基金分红确认投资收益2,599,723.10元,使税后净利润减少3,647,476.90元。

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年07月11日	公司办公室	电话沟通	浙江股东	公司济南、石家庄项目进展情况
2011年08月01日	公司办公室	电话沟通	上海股东	公司中报相关财务数据及解释公司经营情况
2011年08月03日	公司办公室	电话沟通	济南股东	公司参股公司亏损的影响
2011年08月03日	公司办公室	实地调研	UG INVESTMENT ADVISERS LIMITED	公司经营情况
2011年08月08日	公司办公室	电话沟通	上海股东	公司中报相关财务数据及解释公司经营情况
2011年08月15日	公司办公室	电话沟通	UG INVESTMENT ADVISERS LIMITED	公司深圳电子市场的出租情况
2011年08月16日	公司办公室	电话沟通	华泰基金	公司济南项目进展情况
2011年08月17日	公司办公室	电话沟通	上海股东	公司中报相关财务数据及解释公司经营情况
2011年08月18日	公司办公室	实地调研	大成基金、广发基金	公司主营业务、现有商业模式及经营情况
2011年09月27日	公司办公室	电话沟通	上海股东	公司主营业务及现状
2011年09月27日	公司办公室	电话沟通	深圳股东	公司的控股股东股权结构变更情况

3.6 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

董事长:胡新安
深圳华强实业股份有限公司
2011年10月31日

用友软件股份有限公司

2011 第三季度报告

证券代码:600588　　证券简称:用友软件

§1 重要提示

1.1本公司董事会、监事会及其董事、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。

1.2公司全体董事出席董事会会议。

1.3公司第三季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	王文京
主管会计工作负责人姓名	何景霄
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	王仕平

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:保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

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)	4,637,225,044	4,765,924,161	-2.7
所有者权益(或股东权益)(元)	2,486,532,418	2,525,994,897	-1.6
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	3.047	3.095	-1.5

	年初至报告期期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-447,522,919	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.548	不适用

	报告期(7-9月)	年初至报告期期末(1-9月)	本报告期(7-9月)比上年同期增减(%)	年初至报告期期末(1-9月)比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-31,801,525	90,185,227	-463.7	155.9
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-36,827,049	67,528,457	-598.1	302.4
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	-28,895,159	81,721,099	-347.4	175.7
基本每股收益(元)	-0.039	0.111	-463.8	155.9
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	-0.045	0.083	-598.2	302.4
稀释每股收益(元)	-0.038	0.109	-458.6	152.2
加权平均净资产收益率(%)	-1.28	3.64	下降了1.65个百分点	增加2.16个百分点
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	-1.49	2.73	下降了1.8个百分点	增加2.03个百分点

注:第三季度归现亏损,主要原因是公司当季尚未收到的增值税返还约5,150万元《扣除该因素,归属于上市公司股东的净利润约为1,971万元,同比增长约125.4%》,个别子公司当季业绩没有达标,公司历年三季度为利润业绩较低的季度。

扣除非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

项目	年初至报告期期末金额(1-9月)
非流动资产处置损益	-104,426
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》	22,561,372
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,167,243
其他符合非经常性损益定义的损益项目	550,000
所得税影响额	-2,517,419
合计	22,656,770

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位:股

报告期末股东总数(户)	20,655
前十名无限售条件流通股股东持股情况	

股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
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	109,245,637	人民币普通股
上海益管信息咨询有限公司	42,338,479	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
交通银行-华安策略优选股票型证券投资基金	14,785,098	人民币普通股
招商银行股份有限公司-富国天合稳健优选股票型证券投资基金	13,503,227	人民币普通股
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	13,393,778	人民币普通股
摩根士丹利投资管理公司-摩根士丹利中国A股基金	11,794,884	人民币普通股

§3 重要事项

3.1公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

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	779,418,654	1,398,007,780	-44.2	主要是由于支付股权收购款、以及分配现金股利等因素所致。
应收票据	7,682,318	20,000	38311.6	报告期内收到银行承兑汇票所致。
预付款项	36,162,274	7,848,197	360.8	主要是由于支付外购软件货款所致。
其他应收款	127,694,158	79,986,532	59.6	主要是员工备用金和押金增加及计提的应向员工收取的解锁限制性股票个人所得税所致。
存货	27,599,671	18,236,435	51.3	外购商品库存增加所致。
固定资产	807,359,951	531,904,498	51.8	由于北京产业基地软件园二期由在建工程转为固定资产所致。
在建工程	236,270,764	369,478,717	-36.1	由于北京产业基地软件园二期由在建工程转为固定资产所致。
递延所得税资产	24,354,092	49,481,649	-50.8	主要是由于报告期内转回年初应付未付职工薪酬以及其它可抵扣暂时性差异所致。
短期借款	660,000,000	200,000,000	230.0	报告期内取得新增贷款。
应交税费	161,380,308	267,522,306	-39.7	主要是由于报告期缴纳税费所致。
应付职工薪酬	160,894,603	378,592,901	-57.5	主要由于报告期支付职工薪酬所致。
其他应付款	239,918,385	516,585,316	-53.6	主要由于报告期支付股权收购款及其他应付款项所致。
长期借款	180,000,000	150,000,000	20.0	报告期内取得新增贷款。
递延收益	12,814,038	10,602,038	20.9	主要由于报告期新增政府补助收入所致。
利润表项目	本年累计数	上年同期	增减幅度(%)	变动原因
营业收入	2,236,905,267	1,517,503,704	47.4	主要是由于加大对主营业务投入所致。
营业税金及附加	65,955,357	38,487,179	71.4	主要由于报告期技术服务及培训收入增加所致。
销售费用	1,093,771,547	805,174,643	35.8	主要是由于经营规模扩大所致。
管理费用	729,790,771	543,059,844	34.4	主要是由于经营规模扩大所致。
资产减值损失	10,679,087	2,656,740	302.0	主要是由于计提应收款项坏账准备增长所致。
财务费用	19,908,039	-4,733,295	不适用	主要由于报告期支付贷款利息导致。
投资收益	-8,320,619	-1,834,624	不适用	主要由于报告期分担的联营公司亏损增加所致。
营业外收入	88,678,260	149,010,151	-40.5	主要由于原税收优惠政策到期,报告期内尚未收到新政策下应退还的增值税返还所致。

3.2重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(一)公司董事会召开情况

1、2011年8月25日公司董事会以通讯方式召开第五届董事会2011年第七次会议,相关决议事项公告刊登于2011年8月29日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站。

2、2011年9月6日公司董事会以通讯方式召开第五届董事会2011年第八次会议,相关决议事项公告刊登于2011年9月7日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站。

3、2011年9月13日公司董事会以通讯方式召开第五届董事会2011年第九次会议,审议通过了公司《关于向招商银行股份有限公司申请授信额度的议案》。

4、2011年9月15日公司董事会以通讯方式召开第五届董事会2011年第十次会议,相关决议事项公告刊登于2011年9月16日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站。

5、2011年9月26日公司董事会以通讯方式召开第五届董事会2011年第十一次会议,审议通过了公司《关于向江苏银行股份有限公司申请授信额度的议案》和《关于向交通银行股份有限公司申请授信额度的议案》。

(二)股权激励股份解锁情况

2011年9月29日,公司已授出的股权激励计划股份中有10,765,811股股份解锁,公司董事会于2011年9月23日就股权激励股份解锁事项做出公告,相关事项公告刊登于2011年9月23日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》及上海证券交易所网站。

(三)报告期内公司经营情况的简要分析

1、报告期内公司总体经营情况

报告期内,公司按照"效益化、高增长"的年度经营目标,各项业务高效、有序开展。2011年前三季度公司累计实现营业收入2,236,905,267元,归属于上市公司股东的净利润90,185,227元,扣除非经常性损益后的净利润67,528,457元,扣除非经常性损益和股权激励成本后的净利润81,721,099元,同比增长率分别为47.4%、155.9%、302.4%、175.7%。

2011年前三季度公司累计营业收入和净利润保持较高增长。第三季度出现亏损,主要原因是公司当季尚未收到的增值税返还预计约5,150万元,以及个别子公司当季业绩没有达标,同时公司历年三季度为利润业绩较低的季度。公司全体员工正在为达成全年更好业绩而努力。

2、公司各项业务发展情况

❶ 顺向大中型企业的产品与解决方案发展情况

报告期内,公司面向大中型企业的产品与解决方案业务完成了业务经营结构、运营管理体系的优化。公司按分类和行业深化了客户经营;优化和建立了更加有效的营销方式;整合了产业链伙伴资源,加强分销业务。在原业务部基础上组建电子商务解决方案事业部,加强加快电子商务解决方案产品开发,开展针对大型、中型企业的B2B、B2C电子采购、电子销售等业务,满足客户市场需求。

报告期内,公司发版了用友U8商业流通管理软件V2.0、U8 V10.0学习中心V1.0、U8 V10.0综合物流行业版V3.2、用友TurboCRM7.2、NC移动应用PAD版V1.0、NC移动应用手机版V5.71、NC协同-OA V5.71、NC V5.7煤炭行业产品、NC V5.7学习中心V1.1和EMS V2.0等产品。

❷ 顺向小型微型企业的全面信息化服务业务发展情况

报告期内,畅捷通信息技术股份有限公司(简称"畅捷通软件有限公司",下称"畅捷通公司")完成了股份制改制。畅捷通公司隆重举办了"小企业云应用"发布大会,向广大小型、微型企业客户推出了一系列云应用产品和服务。畅捷通公司在200多个城市巡回举办了"有爱在心,百万客户真情回馈"为主题的老客户服务经营活动,进一步巩固了老客户关系,拓展了服务产品的市场。

报告期内,畅捷通公司共发布24个产品版本,主要包括畅捷通C-旺铺助手3.0、畅捷通T6-餐饮管理软件V11.2等。

❸ 顺向小型微型企业的云应用产品荣获新加坡电信1Challenge 2011《创新》入围奖。在由中国质量协会用户委员会与计世资讯联合主办的2011年中国IT用户满意度年会上,畅捷通公司荣获"小型微型企业管理软件服务满意度第一名"。

❹ 顺向财政与行政事业单位的产品与解决方案发展情况

报告期内,北京用友政务软件有限公司(下称"用友政务公司")召开了以"专注政务 精研技术"为主题的2011用友政务技术大会"。用友政务公司在全国举办了9场"新管理、新服务"客户市场活动,举办了"协力同心 共谋发展"用友政务核心伙伴协同峰会。用友政务公司在财政领域和政府财务及行业领域继续开展深度客户经营,在民生、税务等行业经营取得了重大进展。

报告期内,用友政务公司发版了用友GRP_A++V6.0产品、用友GRP_A++社保基金监管V6.0产品、用友GRP_AF++行政办公V5.5产品,用友GRP_AF++地方会计人员信息管理系统、用友GRP_AF++部门预算编审V3.0.02产品,用友GRP_AF++国库集中支付V3.0.02产品和用友GRP_U8 R10政务管理软件产品等产品。

报告期内,用友政务公司荣获"2011年度中国行业信息化最佳解决方案奖"、"2011年度中国行业信息化突出贡献企业奖"、"中国IT用户满意度调查公共财政管理软件用户满意度第一《CCW Research》"、"2011中国IT用户满意度调查行政事业财务管理软件用户满意度第一《CCW Research》"

❺ 顺向烟草行业的产品与解决方案发展情况

报告期内,用友烟草信息科技(上海)有限公司(下称"用友烟草公司")重点推动基于财务核算平台基础上的财务管理系统深化应用,并在行业层面确定了相关合作意向。用友烟草公司基本完成了销售团队的升级建设,重点加强商机的横向及纵向挖掘,稳步推进服务经营业务,进一步提高产品和服务再销售和持续经营能力。用友烟草公司在烟草行业财务管理领域继续保持并积极巩固领先地位,继续加强工业ERP项目投入,完善工业项目交付体系,推进工业客户深度经营。

❻ 顺向汽车行业的产品与解决方案发展情况

报告期内,用友汽车信息科技(上海)有限公司(下称"用友汽车公司")开始部署DMS《汽车经销商管理》产品与服务向云计算模式的迁移发展,同时继续建立OTD《整车订单交付系统》解决方案的设计与实施能力,初步形成汽车全行业管理软件的布局。用友汽车公司积极发展和建立战略合作伙伴关系,取得了开拓日资企业和海外市场的机会。用友汽车公司的汽车经销商业务咨询和培训服务业务稳步快速发展,建立了咨询、培训与软件业务三位一体的行业客户长期经营业务模式。

报告期内,用友汽车公司在2011年度中国行业信息化评选活动中荣获2011年度中国汽车行业管理软件最佳解决方案奖"两项中国汽车行业管理软件大奖。

❼ 顺向医疗卫生行业的产品与解决方案发展情况

报告期内,用友医疗卫生信息系统有限公司(下称"用友医疗公司")积极参与卫生主管部门举办的各种行业信息化活动,参与多项国家2011卫生信息化标准制定。报告期内,用友医疗公司签订了七台闪电、抚顺市等国家新医改试点城市的卫生局区域卫生信息系统软件采购的项目,同时不断推进原型和样板项目的交付工作,多个项目顺利通过最终验收。

❽ 顺向审计领域的产品与解决方案发展情况

报告期内,北京用友审计软件有限公司(下称"用友审计公司")继续采用行业深度经营为主的经营模式,在企业内审、质检、高校等已经具备优势的行业加强投入,实现行业深度推广,在税务、烟草、金融等领域实现新突破。同时,用友审计公司进一步完善了销售组织体系建设,提升了一线销售队伍的专业化水平;加强了实施体系建设,提升了项目交付能力。

❾ 顺向BI领域的业务发展情况

报告期内,北京用友华表软件技术有限公司(下称"用友华表公司")继续紧密围绕"突破人才瓶颈、强化产品研发、深化市场营销、加强支持服务、打造一流管理"的工作方针推进各项工作。进一步发展优势业务,进行全面资源整合,利用双方优势,拓宽销售思路和渠道。用友华表公司举办了两场"轮道联盟 共赢未来"的BI联盟启动会,推动广商与合作伙伴合作的新盈利模式。

报告期内,用友华表公司发版了用友BQ商业智能平台V7.3产品。

❿ 咨询业务发展情况

报告期内,用友长伴管理咨询(上海)有限公司(下称"用友长伴咨询")强化行业深度经营和市场营销,在制造业、快速消费品和建筑地产等领域继续获取新的突破,"咨询+软件"模式获得了更多市场认可。用友长伴咨询