



用友汽车

NEEQ:839951

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
（ Yonyou Auto Information Technology  
（Shanghai） Co.,Ltd ）



半年度报告

2018

## 公司半年度大事件



### 经营：

- ◇ 2018 年上半年，用友汽车持续保持汽车营销领域信息化提供商的龙头地位，在新客户开拓的数量及规模上再创新高，同时向新能源汽车领域发力，先后与长江汽车、浙江合众、大理铂骏、贵安新特等新能源车企业签订合作协议。在云服务领域，“用友车商云”的研发与运营，正在稳步进行。



### 活动：

- ◇ 2018 年 5 月 17 日受邀参加了由中国汽车流通协会主办的 2018 中国汽车流通行业经销商集团百强排行榜发布。此榜单由中国汽车流通协会正式全国首发，全国百强汽车经销商集团投资人、各省市汽车流通协会负责人、行业专家等 500 余位嘉宾出席了本次发布会和系列活动。用友汽车作为嘉宾成员，分享了在经销商营销管理方面的多年心得，收获了各经销商们在行业内的宝贵需求与建议。



### 荣誉：

- ◇ 2018 年 1 月，用友汽车获 2018 年度嘉定区现代服务业优秀经营者。
- ◇ 2018 年 1 月，用友汽车荣获 2018 年度嘉定区现代服务业综合实力奖银奖。
- ◇ 2018 年 2 月，用友汽车荣获 2017 中国信息化和软件服务业年度汽车行业创新产品奖。



### 资质：

- ◇ 2018 年 1-6 月，新增了用友经销商集团售后维修管理软件等 5 项著作权。

## 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目		释义
公司、用友汽车	指	用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
用友网络	指	用友网络科技股份有限公司，曾用名为用户软件股份有限公司
江西用友	指	江西用友软件有限责任公司
特友投资	指	湖州特友投资管理中心(有限合伙)
友彤投资	指	湖州友彤投资管理中心(有限合伙)
湖州佩芮	指	湖州佩芮企业管理中心(有限合伙)
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司/有限公司董事会
监事会	指	股份公司/有限公司监事会
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
DMS	指	Dealer Management System，汽车经销商管理系统
DCS	指	Dealer Collaboration System，经销商和汽车厂家的协同系统
汽车后市场	指	汽车销售以后，围绕汽车使用过程中的各种服务,它涵盖了消费者买车后所需要的一切服务。也就是说,汽车从售出到报废的过程中，围绕汽车售后使用环节中各种后继需要和服务而产生的一系列交易活动的总称
SAAS 服务	指	是一种基于互联网提供软件服务的应用模式

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人王文京、主管会计工作负责人金爱君及会计机构负责人（会计主管人员）金爱君保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	上海市长宁区定西路 1100 号辽油大厦 11 楼
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	用友汽车信息科技（上海）股份有限公司
英文名称及缩写	Yonyou Auto Information Technology (Shanghai) Co.,Ltd
证券简称	用友汽车
证券代码	839951
法定代表人	王文京
办公地址	上海市长宁区定西路 1100 号辽油大厦 11 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	金爱君
是否通过董秘资格考试	是
电话	021-62128038-1021
传真	021-52551656
电子邮箱	zqb@yonyou.com
公司网址	<a href="http://www.yonyouqiche.com/">http://www.yonyouqiche.com/</a>
联系地址及邮政编码	上海市长宁区定西路 1100 号辽油大厦 11 楼;200050
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司董事会

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 3 月 13 日
挂牌时间	2016 年 12 月 1 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发
主要产品与服务项目	1、DCS、DMS、数字化营销等产品；2、基于上述产品的咨询、实施及运营维护；3、经销商增值服务平台及运营服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	102,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	8
控股股东	用友网络科技股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	王文京

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000748059571K	否
注册地址	上海市嘉定工业区叶城路 1288 号 1 幢 50138 室	否
注册资本（元）	102,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	221,701,158.64	159,555,900.33	38.95%
毛利率	33.14%	38.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,027,521.91	25,529,618.34	64.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,906,514.70	32,807,549.20	21.64%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.98%	8.09%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.43%	10.39%	-
基本每股收益	0.41	0.25	64.62%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	494,556,033.89	503,627,129.64	-1.80%
负债总计	142,540,489.12	133,731,306.80	6.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	352,015,544.77	369,895,822.84	-4.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.45	3.63	-4.83%
资产负债率（母公司）	28.46%	26.21%	-
资产负债率（合并）	28.82%	26.55%	-
流动比率	332.77%	368.37%	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	16,043,555.74	22,468,236.27	-28.59%
应收账款周转率	2.04	1.74	-
存货周转率	46.99	48.41	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.80%	1.52%	-
营业收入增长率	38.95%	18.45%	-
净利润增长率	64.62%	-18.56%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	102,000,000	102,000,000	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	11,185,250.00	-		
应收账款	92,186,969.99	-		
应收票据及应收账款	-	103,372,219.99	-	-
管理费用	33,841,282.53	16,014,245.64	-	-
研发费用	-	17,827,036.89	-	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是一家集软件的开发、销售、实施和运营维护服务于一体的高新技术企业。近年来，公司始终专注于汽车营销与后市场领域，为汽车整车厂、经销商集团、经销商、服务站、快修连锁等类型客户提供信息化服务和业务增值服务。公司拥有十年以上的汽车行业软件的开发和技术服务经验，通过自主研发，公司不断推出新产品，并在服务实践中总结客户需求不断提升定制化开发和运营维护等服务的质量，在汽车营销和售后服务领域积累了丰富的行业经验。目前已经有超过 50 家整车制造企业，12,000 家汽车经销商选择了用友汽车的产品与服务，积累了大量的客户资源。

公司坚定不移地执行“一切基于客户价值”的经营理念，继续执行AM营销管理模式，深耕细作，抓住车厂渠道转型和云化布局的有利时机，加强客户运营的契机，通过全面推进车厂新一代云化DMS升级换代、数字化营销和数据服务等系统建设，加快新能源车厂业务布局，加快用友车商云的生态布局。为客户提供更有价值的服务，继续提升市场份额，实现公司业绩增长，成为行业引领者。

公司主营业务分为软件产品销售、技术服务、外购商品销售和云服务业务：

1、软件产品销售：软件产品是指公司自主开发的标准软件产品。公司在为汽车制造厂和汽车经销商提供汽车市场营销及售后服务领域解决方案过程中，向其配套销售协同及内部管理基础软件产品从而获得收入，对于功能需求相对简单的客户，标准化的基础软件产品即可满足其销售管理和内部协同的需求，此类客户主要为汽车经销商（包括 4S 店、维修服务站等汽车销售和服务网点）。

2、技术服务：公司为客户提供的软件服务包括三类：定制开发及实施服务、运营维护与支持服务和咨询及培训服务。对于需求较为个性化的汽车整车制造厂，需要公司为其提供定制开发及实施服务，客户向公司支付实施服务费用；在定制开发及实施项目完成后，多数客户每年会与公司持续签订运营维护合同，为接受运营维护服务和软件变更服务向公司支付费用。

3、外购商品销售：公司在客户经营中提供一站式服务，在提供自主软件销售和技术服务的同时，向客户提供定制的产品和软硬件一体集成服务。公司在集成方案中会采购第三方软硬件，一并销售给客户。

4、云服务业务：随着互联网技术的日益成熟，公司进一步向汽车营销和售后服务领域延伸服务，陆续发布互联网营销增值服务平台、SAAS 服务等云服务业务，在 SAAS 服务领域，向汽车后市场中小微企业加快推进 SAAS 服务、提升客户覆盖率。在业务运营领域，加速推动经销商增值服务平台产品开发及推广工作，联接更多汽车行业增值服务供应商，为经销商提供更丰富的服务内容和手段，帮助经销商实现收入增长，推动汽车营销与服务市场生态链的融合与发展，打造汽车产业互联网生态圈。

报告期内公司的收入主要是由以上的主营业务产生，报告期内公司的商业模式较上年无重大变化。

报告期后至报告披露日，商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司营业收入为 221,701,158.64 元，比上年同期增长 38.95%，其中主营业务收入 221,701,158.64 元，比上年同期增长 38.95%。主营业务成本 148,239,513.05 元，比上年同期增长 50.21%。报告期内商品销售收入和商品销售成本比去年同期有较大增长，主要系 2018 年半年度新增某客户采购大批量集成硬件业务导致，同时导致存货有较大增长。扣除商品业务因素影响，报告期内公司业务新客

户拓展和业务进展符合公司预期，软件产品销售收入及技术服务收入增长 25.99%。软件产品销售收入及技术服务成本增长 28.01%，主要系新增客户及新增业务导致人员需求增加带来人员成本及外包成上升所致。

报告期内，销售费用、管理费用控制较为合理，未发生较明显变化。研发费用增长明显，比去年同期增长 46.22%，主要是公司在云服务产品、数字化产品加大投入所致。

报告期内公司实现归属于挂牌公司股东的净利润 42,027,521.91 元，比上年同期增长 64.62%。营业利润扣除投资收益、其他收益影响因素，经营利润同比增长 26.64%，盈利能力稳步增长。

报告期内经营活动产生的现金流量净额为 16,043,555.74 元，去年同期 22,468,236.27 元，比上年同期降低 28.59%。其中销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 5647 万元，收到财政返税时间晚于上年同期，导致收到的其他与经营活动有关的现金同比减少 400 万元，购买商品、接受劳务支付的现金支出增加约 3684 万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加约 1787 万元，支付的各项税费约 187 万元，支付的其他与经营活动有关的现金增加约 300 万元。

报告期内，公司战略加快推进云服务产品业务，围绕“用友车商云”品牌，打造汽车产业互联网生态闭环。以云服务业务独立的研发组织、独立的事业部制开展业务，报告期内云服务业务组织架构和团队已经建成，业务规划明确并正在稳步开展，2018 年上半年已实现云服务收入 3,685,241.04 元，较 2017 年同期有明显增加。

报告期内，公司继续专注于汽车市场营销和售后领域的信息化服务。未来公司将加快开拓新客户、开发新产品，深度挖掘老客户业务需求以及持续提高客户满意度，并继续加大研发投入，加快推进企业云服务业务落地。为实现公司整体目标，公司将逐步完善内控体系，建立合理健全的治理机制，以保证公司高效的日常运营、管理团队和核心技术人员稳定，保证公司持续健康发展。

### 三、 风险与价值

#### （一）风险因素

##### 1、税收优惠、政府补助不能持续享受的风险

根据《企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。公司目前为高新技术企业适用所得税率为 15%。公司销售自行开发生产的计算机软件产品，根据财税[2011]100 号文规定，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。除所得税优惠政策外，报告期内，公司依据相关文件，还享受各类政府补助。如果国家对软件产品的税收优惠政策发生不利变化，则公司将面临增值税税负提高的风险，从而对公司以后年度的经营业绩产生不利影响。如公司未能通过高新技术企业资格复审，或者国家对高新技术企业的税收优惠政策发生不利变化，则公司将面临所得税税率提高的风险，从而对公司以后年度的经营业绩产生不利影响。

##### 防范措施：

（1）公司将不断增强技术开发能力，并在高新技术企业证书到期前积极申请，确保达到高新技术企业资格要求，公司已于 2017 年取得了新三年的高新企业资质，证书编号:GR201731000908；

（2）公司会继续维持并拓展市场，投入研发力量研发行业新技术新产品，借此增强公司原有产品的市场竞争力以及探寻公司新的盈利增长点，以此来扩大公司市场份额，增强公司盈利能力，降低相关政府补助与税收优惠在公司利润中的比例，减小其对公司经营业绩的影响程度。

##### 2、行业和市场拓展风险

一方面，汽车行业管理软件产品面向汽车行业市场，公司产品的市场空间一定程度上依赖于整个汽车行业的发展速度和规模。另一方面，汽车行业经销管理软件市场目前发展较为成熟，由于定制软件项目开发实施周期较长，个性化程度高，客户更换系统的成本较高，整个市场格局较为稳定。目前公司在行业

竞争中取得了较为领先的市场地位,但如果公司不能在市场开拓和技术创新层面有所突破,可能会面临业绩增长放缓的风险。

防范措施：公司通过改进和提升现有产品和服务的质量以及对已有客户进行有效维护来巩固已取得的市场份额；同时，公司通过研发力量的投入，顺应行业发展的新趋势新方向，把握市场开拓的新机会，通过将业务中心由整车厂向车主方向拓展、开拓汽车后市场和发展数字化营销等新举措，实现业绩的新突破。

### 3、应收账款无法收回的风险

2016 年末、2017 年末、2018 年 6 月 30 日公司应收账款原值余额分别为 84,772,046.41 元、92,773,167.58 元，124,331,658.84 元，占营业收入的比重分别为 27.18%、24.80%、56.08%。公司 2016 年末、2017 年末、2018 年 6 月 30 日应收账款余额账龄一年以内占比分别为 92.06%、95.69%、95.75%，虽然整体账期较短，并且公司客户多为大品牌汽车公司或者销售经销商，信誉度高，资金回收较为可靠，发生坏账的可能性较低，但是一旦应收账款无法及时收回，增加了公司的流动性风险，可能对公司经营以及业绩产生一定影响。

防范措施：公司将严格按照内控制度的要求，加强对客户的信用审核，指派专员对客户的款项进行催收，有效把控资金回笼情况，防范因应收账款无法收回而产生的风险。

### 4、实际控制人控制不当风险

公司的控股股东为用友网络，其直接和间接控制公司 80.39%的股份，公司的实际控制人为王文京先生。尽管公司建立了较为完善的法人治理结构，但是公司实际控制人仍可能利用其控制地位，对公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等事项实施重大影响，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。

防范措施：不断完善公司内部控制管理制度，通过股东大会和董事会公正公开议事，科学合理决策，在涉及公司发展的重大事项决策过程中，充分考虑中小股东利益。通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信及规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。同时加强公司内外部监管，依据全国中小企业股份转让系统对挂牌公司信息披露的要求，合规运行。

### 5、人才短缺风险

随着中国软件和信息技术产业的不断发展，软件和信息技术企业的竞争愈加激烈，对软件开发和技术实施人才的需求也日益旺盛，关键性技术的研究开发人才和经验丰富的技术实施人才相对短缺。公司在巩固自己市场地位并努力拓展业绩增长领域的过程中，需要对已有客户进行有效维护，对新技术新领域加大研发投入，因而对研究开发和技术实施人才需求较大。在激烈的市场竞争中，可能会面临人才短缺的风险。

防范措施：公司在本行业的竞争中处于绝对优势地位，在对优秀人才的保留和竞争方面具备实力。一方面，针对公司已有员工，公司通过进入资本市场，建立员工激励机制保留核心员工；另一方面，公司对潜在人才提供有竞争力的薪资和发展路径，从而能够较好地规避上述风险。

## （二）价值体现

### 1、客户优势

公司 10 多年来专注于汽车营销与后市场领域，为汽车主机厂、汽车经销商提供业务流程专业咨询服务和 DMS 等核心应用系统全套解决方案。目前已经有超过 50 家整车制造企业，12,000 家汽车经销商选择了用友汽车的产品与服务，公司已经积累了大量的客户资源。由于公司提供的服务更优质以及客户更换供应商的成本高，所以客户粘性强、忠诚度高，这为公司的长期稳定发展、扩展新业务领域奠定了良好的基础。此外，售后服务对于用户非常重要，规模化的服务体系建设需要一个长期的过程，公司在

该方面有领先的优势。

#### 2、产品优势

公司的解决方案产品和服务覆盖更为全面，在服务上更贴近客户。经过 10 多年的经验积累，用友汽车的产品分别面向汽车制造厂、销售公司和面向 4S 汽车经销商及汽车后市场中小微企业。服务领域及服务范围广泛，包括乘用车企业、商用车企业、摩托车企业、工程机械企业、经销商（集团）以及汽车快修连锁。公司主要产品涉及汽车行业整体的 IT 应用解决方案（包括了汽车信息化行业主流的 ERP、面向整车厂的 DCS 系统、面向 4S 店的 DMS、CRM 等软件系统、面向中小经销商集团及社会后市场中小微企业的 SAAS 云服务平台、面向经销商的互联营销增值服务平台等）和咨询培训服务，产品功能基本上覆盖了汽车销售环节和汽车售后环节，是国内汽车行业信息化领域功能最广的专业软件公司之一。

本土竞争对手中，汽车厂家自身的信息公司受限于本身的限制，一般服务于厂家范围内，很少能跨厂家服务。其他本土公司在产品线上有所差距，且在实施推广能力、服务能力上也落后于用友汽车。国外竞争对手中，其产品思路和国内使用环境有所差异，一般在全球化车企已经使用了国外供应商产品的，在国内的子公司或分支机构可能会统一使用，除此原因外，采用的国外产品的厂家相对较少。

#### 3、技术优势

公司掌握并拥有 ERP、DMS、CRM 系统应用的核心技术，包括数据库应用技术、数据传输技术、系统接口技术以及部署实施技术，并形成自有产品开发平台，是业内最早将 DMS 系统应用拓展至手机终端的企业，并拥有集中式部署核心技术。

#### 4、人才优势

公司拥有一批 10 年以上汽车行业经验的资深顾问，员工的专业知识较好，学习能力强，并具有不断创新的积极性。同时，由于公司良好的经营管理模式和薪资制度，核心技术人员的忠诚度较高，人才流失的风险较小。

## 四、 企业社会责任

公司坚持诚信经营，持续学习，勇于创新，积极承担对价值链伙伴、环境和社会的责任；公司持续实施对股东价值回报，给员工提供广阔的发展舞台，与客户和合作伙伴共赢。公司积极倡导做优秀的企业公民，保护环境，回报社会。

公司严格遵守法律法规，并且在此基础上，致力于建立健全、良好的企业管理制度，搭建互相监督的体系，保证客户、供应商、员工、股东等利益攸关方的利益。

公司营造积极健康的公益慈善氛围，参与上海市慈善基金会“蓝天下的至爱”公益募捐活动，回馈社会，同时提升企业良好形象。

公司以合作、开放、创新的理念实现可持续发展、继续坚持产业生态共赢并回馈社会。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	42,658.12
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	7,080,000.00	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	500,000.00	137,925.43
合计	9,580,000.00	180,583.55

#### (二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

用友汽车 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品并授予总经

理办理权限的议案》、《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品并授予总经理办理权限的议案》，议案提请股东大会授予董事会并同意董事会授予总经理以下权限：

1) 自 2018 年第一次临时股东大会审议通过之日起一年内，在保证公司日常经营资金需求的前提下，审批、决策在余额不超过人民币 40,000 万元的额度内利用公司自有闲置资金购买理财产品事项，在余额不超过 1,500 万元的额度内利用部分闲置募集资金购买理财产品事项；

2) 在上述额度范围内办理相应购买理财产品事宜，全权代表公司签署上述额度内购买理财产品的一切有关的合同、协议、凭证等各项法律文件，由此产生的法律、经济责任全部由公司承担。

报告期内购买理财产品余额未超过审议金额。

本年度除购买理财产品外，无其他收购、出售资产、对外投资事项及本年度发生的企业合并事项。

### （三） 股权激励计划在报告期的具体实施情况

1、2015 年 12 月 2 日召开的股东大会审议通过了《关于审议用友汽车信息科技（上海）股份有限公司员工持股计划暨股份发行的议案》，先后设立了湖州特友投资管理中心（有限合伙）（以下简称“特友投资”）、湖州友彤投资管理中心（有限合伙）（以下简称“友彤投资”）和湖州佩芮企业管理中心（有限合伙）（以下简称“湖州佩芮”）三个员工持股平台，其中湖州佩芮是友彤投资的有限合伙人。友彤投资和特友投资共认购公司 1800 万股股份，增资前公司注册资本为 8200 万元，增资后公司注册资本为 10000 万元。参与对象主要是公司的中高层管理人员、核心技术人员和核心业务人员，均通过以上三个员工持股平台间接持有公司股份。

2、本次增资实质上是对在职员工的股权激励，属于以权益结算的股份支付。按照《企业会计准则—股份支付》中“第六条 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。”公司以截止日为 2015 年 7 月 31 日的评估报告中净资产评估值作为公允价格，将 2 家有限合伙企业向公司增资 1800.00 万股的价格低于公允价格的部分作为股份支付处理。根据员工持股计划管理办法第二十五条规定参与对象持有的早期股权自公司上市之日起分 3 年解锁，解锁期及各期解锁的计划比例为：第一个解锁期 30%、第二个解锁期 30%、第三个解锁期 40%。根据员工持股计划管理办法第十三条，公司于 2016 年 12 月 1 日在全国中小企业股份转让系统挂牌视同达到上市条件，等待期调整为 3 年，2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年 1-6 月管理费用分别增加 430,700.00 元、6,231,883.33 元、16,362,323.04 元、3,595,400.77 元，2017 年度、2018 年 1-6 月开发支出分别增加 800,976.96 元、56,417.41 元，2018 年 1-6 月研发费用增加 700,381.84 元，相应增加资本公积 28,178,083.35 元。

截至 2018 年 6 月 30 日止，除上述事项外，无其他需要披露的股份支付事项。

### （四） 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司实际控制人、持股 5% 以上股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，自出具日至报告期末，公司实际控制人、持股 5% 以上股东、董事、监事和高级管理人员均严格履行了上述承诺。

公司控股股东、实际控制人出具了《关于不发生资金占用及非经营性资金往来的承诺函》，自出具日至报告期末，公司控股股东、实际控制人均严格履行了上述承诺。

公司承诺挂牌后，公司将根据全国中小企业股份转让系统及相关监管部门规定，充分履行信息披露义务。若用友网络科技股份有限公司根据上海证券交易所及相关监管部门规定应当对用友汽车申请挂牌

事项进行披露的，公司承诺与其保持一致和同步。至报告期末，公司严格履行了上述承诺。公司、公司控股股东、实际控制人、控股子公司及公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于不属于失信主体的承诺》，公司及公司控股股东、实际控制人、控股子公司以及公司的董事、监事、高级管理人员均不属于失信联合惩戒对象。

## （五） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

### 1、 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 4 日	6.30	0.00	0.00

### 2、 报告期内的利润分配预案

适用 不适用

#### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司经第一届董事会第十一次会议、2017 年年度股东大会审议通过了《关于审议公司 2017 年度利润分配方案的议案》；

公司于 2018 年 3 月 23 日披露了《2017 年度利润分配预案的公告》；于 2018 年 4 月 23 日披露了《2017 年年度权益分派实施公告》；

本次权益分派权益登记日为 2018 年 5 月 3 日，除权除息日为 2018 年 5 月 4 日。现已全部执行完毕。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	74,666,666	73.20%	0	74,666,666	73.20%
	其中：控股股东、实际控制人	54,120,000	53.06%	0	54,120,000	53.06%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,333,334	26.80%	0	27,333,334	26.80%
	其中：控股股东、实际控制人	27,060,000	26.53%	0	27,060,000	26.53%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		102,000,000	-	0	102,000,000	-
普通股股东人数				57		

#### (二) 报告期期末普通股 前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	用友网络科技股份有限公司	81,180,000	0	81,180,000	79.59%	27,060,000	54,120,000
2	湖州特友投资管理中心(有限合伙)	10,000,000	-200,000	9,800,000	9.61%	0	9,800,000
3	湖州友彤投资管理中心(有限合伙)	8,000,000	-131,000	7,869,000	7.71%	0	7,869,000
4	国泰君安证券股份有限公司	849,000	3,000	852,000	0.84%	0	852,000
5	江西用友软件有限责任公司	820,000	0	820,000	0.80%	273,334	546,666
合计		100,849,000	-328,000	100,521,000	98.55%	27,333,334	73,187,666
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：江西用友系用友网络的全资子公司，公司股东特友							

投资的普通合伙人张建新系公司股东友彤投资的普通合伙人，除此之外，公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

用友网络直接持有公司 81,180,000 股股份，占公司股份总数的 79.59%，为公司控股股东。用友网络成立于 1999 年 12 月 6 日，统一社会信用代码为 91110000600001760P。公司类型为股份有限公司（上海证券交易所上市公司，600588），法定代表人为王文京，注册资本：1,899,594,096 元人民币。住所为北京市海淀区北清路 68 号。

报告期内，控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

王文京为公司控股股东用友网络的实际控制人、董事长、总裁，同时担任公司的董事长，对公司经营及决策具有实际控制权，因此为公司的实际控制人。

王文京，男，中国国籍，本科学历，无境外居留权。1983 年至 1988 年在国务院某直属机关工作，1988 年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，现任用友网络董事长兼总裁；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、用友新道科技股份有限公司董事长等职务。2010 年 7 月至今任公司董事长。

报告期内，实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王文京	董事长	男	1964年12月5日	本科	2015年6月-2018年6月	否
吴政平	董事	男	1964年9月21日	本科	2015年6月-2018年6月	否
张建新	董事、总经理	男	1974年9月18日	本科	2015年6月-2018年6月	是
王怀芳	独立董事	男	1973年8月15日	博士	2015年6月-2018年6月	是
张学辉	独立董事	男	1973年9月6日	博士	2018年2月-2018年6月	是
郭新平	监事会主席	男	1963年12月3日	本科	2015年6月-2018年6月	否
袁树民	监事	男	1951年2月11日	博士	2015年6月-2018年6月	是
赵旭	职工监事	女	1973年9月21日	本科	2015年6月-2018年6月	是
金爱君	财务负责人、 董事会秘书	女	1975年9月10日	本科	2015年6月-2018年6月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长王文京是公司的实际控制人，除此之外，无其他关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王文京	董事长	0	0	0	0.00%	0
吴政平	董事	0	0	0	0.00%	0
张建新	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0

王怀芳	独立董事	0	0	0	0.00%	0
张学辉	独立董事	0	0	0	0.00%	0
郭新平	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
袁树民	监事	0	0	0	0.00%	0
赵旭	职工监事	0	0	0	0.00%	0
金爱君	财务负责人、 董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

### （三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
彭六三	副总经理	离任	无	个人原因
王继华	独立董事	离任	无	个人原因
张学辉	无	新任	独立董事	新聘任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

张学辉，中国国籍，无境外居留权，男，1973年9月出生，毕业于中国政法大学国际法学院，博士研究生学历。1994年7月至1996年3月历任长春市中保南关支公司科员、副科长，1996年3月至1999年1月历任长春平安保险公司代理部副经理、团体部经理，1999年2月至2000年10月担任长春平安南关支公司总经理，2000年10月至2001年10月担任长春星宇集团网络有限公司市场总监，2001年11月至2003年3月担任新华人寿保险北京分公司中介部项目经理，2003年3月至2005年12月担任华旅（北京）保险经纪有限公司总经理助理，2006年1月至2006年12月担任北京三元保险经纪有限公司总经理，2007年6月至2014年7月担任远通（北京）保险经纪有限公司董事长兼总经理。现担任中国市场学会风险管理专业委员会主任、中国汽车维修行业协会汽车信息工作委员会副主任兼秘书长、中国电子学会区块链专家委员会委员。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术服务人员	407	418
研发人员	212	214
销售人员	20	18
后台运营人员	39	38
员工总计	678	688

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	15	17
本科	526	542
专科	132	124
专科以下	5	5
员工总计	678	688

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司对新老员工进行培训，不断提高员工的业务技能和文化素质，改善员工的知识结构，完善员工各项技能。

公司根据业务发展规划制定了有竞争力的薪酬政策，激发员工强烈的归属感和使命感。

报告期内，公司不存在需要承担费用的离退休职工人员。

### （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

适用 不适用

#### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

#### 核心人员的变动情况：

无

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	84,103,286.52	79,475,785.23
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、（二）	129,394,274.54	103,372,219.99
预付款项		-	-
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（三）	2,179,295.43	1,384,283.62
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（四）	5,652,229.30	657,055.78
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（五）	253,000,000.00	300,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>474,329,085.79</b>	<b>484,889,344.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、（六）	2,500,000.00	2,500,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（七）	4,333,936.13	4,476,585.02
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产	五、(八)	4,898,563.47	
开发支出	五、(九)	-	3,584,556.82
商誉		-	-
长期待摊费用	五、(十)	750,212.08	1,000,282.72
递延所得税资产	五、(十一)	7,744,236.42	7,176,360.46
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,226,948.10</b>	<b>18,737,785.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>494,556,033.89</b>	<b>503,627,129.64</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款	五、(十二)	66,419,601.25	47,163,147.92
预收款项	五、(十三)	49,984,184.32	43,189,170.68
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十四)	21,556,192.02	28,936,351.09
应交税费	五、(十五)	4,135,512.68	12,006,145.08
其他应付款	五、(十六)	444,998.85	336,492.03
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>142,540,489.12</b>	<b>131,631,306.80</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、(十七)	-	2,100,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

<b>非流动负债合计</b>		-	2,100,000.00
<b>负债合计</b>		142,540,489.12	133,731,306.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十八）	102,000,000.00	102,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（十九）	177,360,395.93	173,008,195.91
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（二十）	30,394,560.54	30,394,560.54
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十一）	42,260,588.30	64,493,066.39
归属于母公司所有者权益合计		352,015,544.77	369,895,822.84
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		352,015,544.77	369,895,822.84
<b>负债和所有者权益总计</b>		494,556,033.89	503,627,129.64

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：金爱君会计机构负责人：金爱君

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		82,197,787.32	68,925,125.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十、（一）	129,394,274.54	103,372,219.99
预付款项		-	-
其他应收款	十、（二）	2,179,295.43	1,384,283.62
存货		5,652,229.30	657,055.78
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		245,000,000.00	300,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		464,423,586.59	474,338,685.11
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,500,000.00	2,500,000.00
持有至到期投资		-	-

长期应收款		-	-
长期股权投资	十、(三)	16,031,338.00	16,031,338.00
投资性房地产		-	-
固定资产		4,333,936.13	4,476,585.02
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		4,898,563.47	
开发支出		-	3,584,556.82
商誉		-	-
长期待摊费用		750,212.08	1,000,282.72
递延所得税资产		7,744,236.42	7,176,360.46
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>36,258,286.10</b>	<b>34,769,123.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>500,681,872.69</b>	<b>509,107,808.13</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款		66,419,601.25	47,163,147.92
预收款项		49,984,184.32	43,189,170.68
应付职工薪酬		21,491,978.52	28,729,137.18
应交税费		4,129,193.06	11,919,824.84
其他应付款		444,998.85	336,492.03
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>142,469,956.00</b>	<b>131,337,772.65</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	2,100,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>2,100,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>142,469,956.00</b>	<b>133,437,772.65</b>

<b>所有者权益：</b>			
股本		102,000,000.00	102,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		177,240,349.02	172,888,149.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		30,394,560.54	30,394,560.54
一般风险准备		-	-
未分配利润		48,577,007.13	70,387,325.94
<b>所有者权益合计</b>		<b>358,211,916.69</b>	<b>375,670,035.48</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>500,681,872.69</b>	<b>509,107,808.13</b>

法定代表人：王文京

主管会计工作负责人：金爱君

会计机构负责人：金爱君

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>221,701,158.64</b>	<b>159,555,900.33</b>
其中：营业收入	五、（二十二）	221,701,158.64	159,555,900.33
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>193,799,892.16</b>	<b>137,524,014.76</b>
其中：营业成本	五、（二十二）	148,239,513.05	98,685,960.74
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		-	-
税金及附加	五、（二十三）	1,219,088.64	777,081.94
销售费用	五、（二十四）	4,994,665.63	4,581,333.05
管理费用	五、（二十五）	13,085,692.91	16,014,245.64
研发费用	五、（二十六）	26,066,723.76	17,827,036.89
财务费用	五、（二十七）	-279,298.54	-527,385.79
资产减值损失	五、（二十八）	473,506.71	165,742.29

加：其他收益	五、（二十九）	3,612,167.04	4,854,788.70
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（三十）	7,426,402.76	1,760,041.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>38,939,836.28</b>	<b>28,646,715.37</b>
加：营业外收入	五、（三十一）	20,009.71	20,058.43
减：营业外支出	五、（三十二）	52,539.03	680.03
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>38,907,306.96</b>	<b>28,666,093.77</b>
减：所得税费用	五、（三十三）	-3,120,214.95	3,136,475.43
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>42,027,521.91</b>	<b>25,529,618.34</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		42,027,521.91	25,529,618.34
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		42,027,521.91	25,529,618.34
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		42,027,521.91	25,529,618.34
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
归属于母公司所有者的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		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>42,027,521.91</b>	<b>25,529,618.34</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,027,521.91	25,529,618.34
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.41	0.25

(二) 稀释每股收益		0.41	0.25
------------	--	------	------

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：金爱君会计机构负责人：金爱君

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十、(四)	221,701,158.64	159,555,900.33
减：营业成本	十、(四)	147,811,240.19	98,348,346.00
税金及附加		1,219,088.64	777,081.94
销售费用		4,994,665.63	4,581,333.05
管理费用		13,085,692.91	16,013,915.64
研发费用		26,066,723.76	17,827,036.89
财务费用		-275,231.49	-523,999.25
其中：利息费用		-	-
利息收入		-323,723.70	-567,578.24
资产减值损失		473,506.71	165,742.29
加：其他收益		3,609,926.04	4,854,192.19
投资收益（损失以“-”号填列）	十、(五)	7,426,402.76	1,760,041.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		39,361,801.09	28,980,677.06
加：营业外收入		20,009.71	20,058.43
减：营业外支出		52,539.03	680.03
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		39,329,271.77	29,000,055.46
减：所得税费用		-3,120,409.42	3,136,296.64
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		42,449,681.19	25,863,758.82
（一）持续经营净利润		42,449,681.19	25,863,758.82
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>42,449,681.19</b>	<b>25,863,758.82</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.42	0.25
（二）稀释每股收益		0.42	0.25

法定代表人：王文京

主管会计工作负责人：金爱君

会计机构负责人：金爱君

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		219,986,314.50	163,515,710.92
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		1,223,212.04	528,827.20
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	308,964.62	4,345,961.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>221,518,491.16</b>	<b>168,390,499.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		89,234,765.88	52,398,322.95
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		85,264,491.95	67,395,057.22
支付的各项税费		16,237,604.66	14,369,933.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	14,738,072.93	11,758,949.88

<b>经营活动现金流出小计</b>		205,474,935.42	145,922,263.35
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		16,043,555.74	22,468,236.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		355,000,000.00	220,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,426,402.76	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50.00	-
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	五、（三十四）	331,620.75	2,335,023.88
<b>投资活动现金流入小计</b>		362,758,073.51	222,335,023.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,914,127.96	2,626,409.25
投资支付的现金		308,000,000.00	238,000,000.00
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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		309,914,127.96	240,626,409.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		52,843,945.55	-18,291,385.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	24,560,000.00
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	24,560,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,260,000.00	60,180,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十四）	-	770,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		64,260,000.00	60,950,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-64,260,000.00	-36,390,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,627,501.29	-32,213,149.10
加：期初现金及现金等价物余额		79,475,785.23	218,080,533.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		84,103,286.52	185,867,384.03

法定代表人：王文京主管会计工作负责人：金爱君会计机构负责人：金爱君

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		219,986,314.50	163,515,710.92
收到的税费返还		1,223,212.04	528,827.20
收到其他与经营活动有关的现金		306,723.62	4,345,364.99
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>221,516,250.16</b>	<b>168,389,903.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		89,234,765.88	52,398,322.95
支付给职工以及为职工支付的现金		84,806,640.68	67,001,469.64
支付的各项税费		16,095,515.07	14,312,866.94
支付其他与经营活动有关的现金		14,682,715.43	11,731,485.88
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>204,819,637.06</b>	<b>145,444,145.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>16,696,613.10</b>	<b>22,945,757.70</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		355,000,000.00	220,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,426,402.76	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50.00	-
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		323,723.70	2,327,619.34
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>362,750,176.46</b>	<b>222,327,619.34</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,914,127.96	2,626,409.25
投资支付的现金		300,000,000.00	230,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>301,914,127.96</b>	<b>232,626,409.25</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>60,836,048.50</b>	<b>-10,298,789.91</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	24,560,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>24,560,000.00</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,260,000.00	60,180,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	770,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>64,260,000.00</b>	<b>60,950,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-64,260,000.00</b>	<b>-36,390,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>13,272,661.60</b>	<b>-23,743,032.21</b>
加：期初现金及现金等价物余额		68,925,125.72	207,960,326.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>82,197,787.32</b>	<b>184,217,294.59</b>

法定代表人：王文京

主管会计工作负责人：金爱君

会计机构负责人：金爱君

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### （一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### （二） 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

根据财政部在 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司在资产负债表中的“应收账款”项目与“应收票据”由单独列报改为在“应收票据及应收账款”合并列报；本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“研发费用”项目，研发费用由在“管理费用”中列报改为单独列报。本公司已按照要求执行以上新报表格式，对上期报告数据进行追溯重述。报表项目调整情况如下：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	11,185,250.00	-		
应收账款	92,186,969.99	-		
应收票据及应收账款	-	103,372,219.99	-	-
管理费用	33,841,282.53	16,014,245.64	-	-
研发费用	-	17,827,036.89	-	-

##### 2、 企业经营季节性或者周期性特征

根据公司所处行业季节性的特点及历年业绩分布，一般下半年业绩高于上半年，公司对下半年和全年业绩持乐观预期。

公司服务对象主要是整车厂、经销商集团、经销商等企业端客户，企业端客户的管理流程一般是每年年初开始进行当年战略规划、公司预算、任务下发等全年工作事项部署，新增业务整体需求和部署主要集中在上半年完成，从而导致新增业务的整体收入确认、收款时间主要集中在下半年。

# 用友汽车信息科技（上海）股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年 6 月 30 日

人民币元

### 一、 本公司基本情况

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司（统称“母公司”）是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司，于2003年3月13日成立。公司已于2016年12月1日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：用友汽车，证券代码：839951。母公司总部注册地位于上海市嘉定工业区叶城路1288号1幢50138室。

母公司及子公司（统称“本公司”）主要从事计算机软硬件及网络设备、产品及系统集成的技术开发、转让、服务、咨询，网络布线、办公自动化产品、电子产品、通讯设备的销售，企业管理咨询，从事货物进出口及技术进出口业务。

本公司的控股股东为于中国成立的用友网络科技股份有限公司。

### 二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 三、 重要会计政策和会计估计

本公司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、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2018年6月30日的财务状况以及2018年6月30日的经营成果和现金流量。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本报告会计期间为2018年1月1日起至2018年6月30日止。

### 3. 记账本位币

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

### 4. 企业合并

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，且该控制并非暂时性的，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的多方最终控制的，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。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。

### 5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括母公司及全部子公司截至2018年6月30日止的财务报表。子公司，是指被母公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及母公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与母公司一致的会计年度和会计政策。本公司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销。

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，本公司重新评估是否控制被投资方。

## 6. 现金及现金等价物

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 7. 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

本公司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，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分类为：贷款和应收款项、可供出售金融资产。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：

#### 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

本公司的金融负债于初始确认时分类为：其他金融负债。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：

### 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。

### 金融资产减值

本公司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（即初始确认时计算确定的实际利率）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公司，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。

本公司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的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，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。本公司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。

## 8. 应收款项

### 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大(人民币2,000,000元以上)的应收款项在资产负债表日，本公司对单项金额重大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。

### 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下：

	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1年以内	-	-
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	40	40
4至5年	50	50
5年以上	100	100

## 9. 存货

存货包括库存商品、发出商品。

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，采用先进先出法确定其实际成本。

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，库存商品及发出商品按单个存货项目计提。

## 10. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

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。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。

母公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在母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。

本公司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，按照本公司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。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。本公司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，本公司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。

## 11. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，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。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40年	5%	2.38%
运输工具	6年	3%	16.17%
办公及电子设备	3-5年	0-3%	19.40-33.33%

本公司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。

## 12. 无形资产

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，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公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司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
自产软件	5年
外购软件	5年

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。本公司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。

本公司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。

## 13. 资产减值

本公司对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司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，本公司将估计其可收回金额，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。本公司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，本公司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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 14. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
授权费	3年

#### 15. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 短期薪酬

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。

##### 离职后福利(设定提存计划)

本公司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。

##### 辞退福利

本公司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。

#### 16. 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，是指本公司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，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件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。

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公司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。

## 17. 收入

收入在经济利益很可能流入本公司、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

本公司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。

### 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公司，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。本公司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。

### 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 18. 成本

本公司按照承接的合同项目或服务的客户作为成本核算对象。

成本项目主要由直接人工、外购商品、外包服务费、场地租赁费、固定资产折旧、差旅费、办公费等相关成本项目构成。

- (1) 直接人工，是指直接从事软件及信息技术服务的人员的职工薪酬。公司建立项目预算管理体系，通过ERP系统进行项目全流程管理，并设置项目人工成本核算机制，对项目人工成本预算执行情况进行实时跟踪和分析。

(2) 外购商品、外包服务费，是指本公司根据合同项目需要从外部购进的辅助软件、硬件、外包服务所发生的成本支出。

(3) 场地租赁费，是指本公司为开发软件或提供信息技术服务租赁场地支付的费用等。

外购商品成本根据项目实际需求进行项目成本的归集计入存货，在项目确认收入时确认成本；直接人工、项目场地租赁费、固定资产折旧、差旅费、办公费等直接在项目中发生的费用为项目直接费用，在实际发生时归集到对应的合同项目并确认为成本。外包服务费按照外包合同实际进度确认成本金额。

## 19. 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。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 20. 所得税

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。

本公司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。

本公司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、合营企业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，本公司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、合营企业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。

本公司于资产负债表日，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，本公司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，本公司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。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 21. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### 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。

## 22. 利润分配

母公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

## 23. 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。然而，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的账面金额进行重大调整。

### 估计的不确定性

以下对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。

#### 可供出售金融资产减值

本公司将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在损益中确认其减值损失。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本公司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。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。

#### 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。

#### 股份支付

在计算股权激励方案的相关负债及费用时，公司管理层需要对离职率、可行权条件等事项进行判断和估计，不同的判断和估计将对财务报表产生重大影响。

#### 开发实施服务收入的确认

开发和实施合同根据完工进度确认收入，该完工进度依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定，确定合同完工进度过程中会涉及到重大的管理层判断与估计。

#### 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。

## 24. 会计政策变更

根据财政部在 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司在资产负债表中的“应收账款”项目与“应收票据”由单独列报改为在“应收票据及应收账款”合并列报；本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“研发费用”项目，研发费用由在“管理费用”中列报改为单独列报。本公司已按照要求执行以上新报表格式，对上期报告数据进行追溯重述。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## 四、 税项

### 1. 主要税种及税率

- |           |   |
|-----------|---|
| 增值税(注1)   | - 在2018年4月30日前应税收入按增值税税率17%或6%的税率计算销项税计算销项税。自2018年5月1日起按增值税税率16%或6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税   | - 按实际缴纳的流转税的5%计缴。   |
| 企业所得税(注2) | - 企业所得税按应纳税所得额的10%/25%计缴。   |

注1：2018年4月30日前发生的国内销售产品应税收入，适用增值税率为17%。  
根据财政部、税务总局公布的《关于调整增值税税率的通知》财税【2018】32号文通知，自2018年5月1日起增值税率调整为16%；提供信息技术服务收入，适用增值税率为6%。

注2：本公司2018年度适用的企业所得税率为10%。  
2017年度企业所得税是按高新技术企业资质的15%的优惠税率预缴所得税，2018年成功备案所属期为2017年度的国家规划布局内重点软件企业资质，在2017年度企业所得税汇算清缴时已享受减按10%的税率征收企业所得税；  
本公司下属子公司上海英孚思为管理咨询有限公司适用的企业所得税率为10%；本公司下属子公司用友汽车科技发展（上海）有限公司适用的企业所得税率为25%。

## 2. 税收优惠

- (1) 根据[2011]100号文-《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知规定》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。
- (2) 母公司于2017年10月23日通过高新技术企业复审，并获得税务机关出具的企业所得税税收优惠审批结果通知书(证书编号:GR201731000908)，自2017年10月23日至2020年10月22日止减按15%税率征收企业所得税。
- (3) 根据财税〔2016〕49号文, 财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部发布的《软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》的相关政策, 母公司达到国家重点软件企业的资质要求, 企业所得税减按10%税率缴纳。
- (4) 本公司下属子公司上海英孚思为管理咨询有限公司符合小型微利企业标准, 按照财税[2011]4号和财税[2011]117号规定享受企业所得税优惠政策, 本年适用税率为10%。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一)、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	27,257.34	27,399.34
银行存款	84,076,029.18	79,448,385.89
其他货币资金	-	-
合计	84,103,286.52	79,475,785.23
其中：存放在境外的款项总额	-	-

于2017年12月31日及2018年6月30日，本公司无所有权受到限制的货币资金。

### (二)、应收票据及应收账款

#### 1、应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,231,500.00	9,274,750.00
商业承兑汇票	1,891,000.00	1,910,500.00
合 计	6,122,500.00	11,185,250.00

于 2017 年 12 月 31 日及 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在已背书转让给他方但尚未到期的应收票据；不存在已贴现但尚未到期的应收票据；不存在质押的应收票据以及因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 2、应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项				
账龄分析组合	124,331,658.84	100.00	1,059,884.30	123,271,774.54
关联方组合				-
组合小计	124,331,658.84	100.00	1,059,884.30	123,271,774.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				-
合 计	124,331,658.84	100.00	1,059,884.30	123,271,774.54

(续上表)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项				
账龄分析组合	92,773,167.58	100.00	586,197.59	92,186,969.99
关联方组合				-
组合小计	92,773,167.58	100.00	586,197.59	92,186,969.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				-
合 计	92,773,167.58	100.00	586,197.59	92,186,969.99

应收账款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	119,048,044.45	-	0
1 至 2 年	3,511,871.51	351,187.15	10
2 至 3 年	-	-	20
3 至 4 年	1,771,742.88	708,697.15	40

4 至 5 年	-	-	50
5 年以上	-	-	100
合 计	124,331,658.84	1,059,884.30	—

(续上表)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	88,776,501.35	-	0
1 至 2 年	2,221,356.54	222,135.65	10
2 至 3 年	1,730,309.69	346,061.94	20
3 至 4 年	45,000.00	18,000.00	40
4 至 5 年	-	-	50
5 年以上	-	-	100
合 计	92,773,167.58	586,197.59	—

3、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 473,686.71 元。

4、本期实际核销的应收账款情况

本报告期核销应收账款 0 元。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)	账龄	坏账计提金额
北京现代信息技术有限公司	非关联方	18,054,570.27	14.52%	1 年以内	
上海汽车集团股份有限公司	非关联方	12,681,263.44	10.20%	1 年以内	-
丰田互联（北京）科技开发有限公司	非关联方	8,088,410.42	6.51%	1 年以内 6,441,900.98 元, 1-2 年 1,646,509.44 元	164,650.94
上海上汽大众汽车销售有限公司	非关联方	7,456,319.28	6.00%	1 年以内	-
福特汽车（中国）有限公司	非关联方	6,746,653.58	5.43%	1 年以内	
合 计	—	53,027,216.99	42.65%		164,650.94

(三)、其他应收款

1、其他应收款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	2,838,716.95	100.00	659,421.52	2,179,295.43
组合小计	2,838,716.95	100.00	659,421.52	2,179,295.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,838,716.95	100.00	659,421.52	2,179,295.43

(续上表)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	2,043,885.14	100.00	659,601.52	1,384,283.62
组合小计	2,043,885.14	100.00	659,601.52	1,384,283.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				-
合 计	2,043,885.14	100.00	659,601.52	1,384,283.62

其他应收款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,390,086.22	-	0
1 至 2 年	757,400.00	75,740.00	10
2 至 3 年	-	-	20
3 至 4 年	179,248.68	71,699.47	40
4 至 5 年	-	-	50

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
5 年以上	511,982.05	511,982.05	100
合 计	2,838,716.95	659,421.52	

（续上表）

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	606,954.41		0
1 至 2 年	744,200.00	74,420.00	10
2 至 3 年	-		20
3 至 4 年	179,248.68	71,699.47	40
4 至 5 年	-		50
5 年以上	513,482.05	513,482.05	100
合 计	2,043,885.14	659,601.52	

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
上海辽河企业发展有限公司	非关联方	房租押金	729,571.33	1 年以内 41340.6 元, 3-4 年 179248.68 元, 5 年以上 508982.05 元。	25.70%	580,681.52
庆铃汽车股份有限公司	非关联方	招标押金	679,500.00	1-2 年	23.94%	67,950.00
重庆金康新能源汽车有限公司	非关联方	招标押金	300,000.00	1 年以内	10.57%	-
上海安航实业有限公司	非关联方	房租押金	140,460.00	1 年以内	4.95%	-
山东国金汽车制造有限公司	非关联方	招标押金	80,000.00	1 年以内	2.82%	-
合 计			1,929,531.33		67.97%	648,631.52

## 3、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-180 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

- 4、本报告期无其他应收关联方账款。  
5、本报告期无核销的其他应收款项。

#### （四）、存货

##### 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	-	-	-
库存商品	5,652,229.30	-	5,652,229.30
合 计	5,652,229.30	-	5,652,229.30

（续上表）

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	-	-	-
库存商品	657,055.78	-	657,055.78
合 计	657,055.78	-	657,055.78

#### （五）、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	253,000,000.00	300,000,000.00
待抵扣进项税	-	-
合 计	253,000,000.00	300,000,000.00

#### （六）、可供出售金融资产

##### 1、可供出售金融资产情况

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	2,500,000.00	-	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00
其中：按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	2,500,000.00	-	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00
合 计	2,500,000.00	-	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00

##### 2、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
用友移动通信技术服务有限公司	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	-	-	-	-	5%	-
合计	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	-	-	-	-	5%	-

注：2014年3月4日，公司与用友网络科技股份有限公司等其他9家公司共同出资设立用友移动通信技术服务有限公司，用友汽车持有其5%股权，对其不具有控制、共同控制或重大影响。

## （七）、固定资产

固定资产情况

于2017年12月31日及2018年6月30日，本公司未计提固定资产减值准备。

项 目	房屋	运输设备	办公及电子设备	合 计
一、账面原值	-	-	-	-
1、期初余额	3,644,603.55	291,215.00	8,382,468.26	12,318,286.81
2、本期增加金额	-	-	387,432.93	387,432.93
（1）购置	-	-	387,432.93	387,432.93
（2）在建工程转入	-	-		-
（3）企业合并增加	-	-		-
3、本期减少金额	-	-	280,727.86	280,727.86
（1）处置或报废	-	-		-
4、期末余额	3,644,603.55	291,215.00	8,489,173.33	12,424,991.88
二、累计折旧			-	-
1、期初余额	794,462.53	235,395.00	6,811,844.26	7,841,701.79
2、本期增加金额	43,276.02	23,539.50	460,684.17	527,499.69
（1）计提	43,276.02	23,539.50	460,684.17	527,499.69
3、本期减少金额	-	-	278,145.73	278,145.73
（1）处置或报废			278,145.73	278,145.73
4、期末余额	837,738.55	258,934.50	6,994,382.70	8,091,055.75
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	2,806,865.00	32,280.50	1,494,790.63	4,333,936.13
2、期初账面价值	2,850,141.02	55,820.00	1,570,624.00	4,476,585.02

于2017年12月31日及2018年6月30日，本公司暂无闲置的固定资产且无所有权受到限制的固定资产。

## （八）、无形资产

### 无形资产情况

项 目	自产软件	外购软件	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	7,084,586.12	3,009,401.70	10,093,987.82
2、本期增加金额	5,067,479.45	-	5,067,479.45
（1）购置	-	-	-
（2）内部研发	5,067,479.45	-	5,067,479.45
（3）企业合并增加	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4、期末余额	12,152,065.57	3,009,401.70	15,161,467.27
二、累计摊销			-
1、期初余额	7,084,586.12	3,009,401.70	10,093,987.82
2、本期增加金额	168,915.98	-	168,915.98
（1）计提	168,915.98	-	168,915.98
3、本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4、期末余额	7,253,502.10	3,009,401.70	10,262,903.80
三、减值准备			-
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			-
1、期末账面价值	4,898,563.47	-	4,898,563.47
2、期初账面价值	-	-	-

## （九）、开发支出

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少金额	期末数
经销商互联增值服务平台-聚合支付	3,584,556.82	1,482,922.63	5,067,479.45	-
合 计	3,584,556.82	1,482,922.63	5,067,479.45	-

## （十）、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销金额	期末数
授权费	1,000,282.72	-	250,070.64	750,212.08

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销金额	期末数
合 计	1,000,282.72	-	250,070.64	750,212.08

注：一次性支付授权费，根据受益期限按 3 年期摊销。

#### （十一）、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细：

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
预提费用	58,258,606.13	5,825,860.62	30,945,734.72	4,641,859.76
无形资产摊销	941,345.82	94,134.58	1,379,965.85	206,994.88
递延收益	-	-	2,100,000.00	315,000.00
坏账准备	1,719,305.82	171,930.58	1,245,799.11	186,869.86
未支付股权激励成本	16,523,106.39	1,652,310.64	12,170,906.37	1,825,635.96
合 计	77,442,364.16	7,744,236.42	47,842,406.05	7,176,360.46

#### （十二）、应付票据及应付账款

##### 1、应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	62,900,358.56	46,092,932.31
1-2 年	2,451,959.82	890,293.51
2-3 年	1,067,282.87	179,922.10
3 年以上	-	-
合 计	66,419,601.25	47,163,147.92

#### （十三）、预收款项

预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	49,101,074.01	42,347,436.38
1-2 年	883,110.31	6,350.47
2-3 年	-	835,383.83
合 计	49,984,184.32	43,189,170.68

#### （十四）、应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,451,340.45	70,159,145.42	77,073,267.54	20,537,218.33
二、离职后福利-设定提存计划	1,485,010.64	12,748,062.34	13,214,099.29	1,018,973.69

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利	-	27,317.50	27,317.50	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	28,936,351.09	82,934,525.26	90,314,684.33	21,556,192.02

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,016,358.50	58,366,722.61	64,660,017.39	19,723,063.72
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	760,765.46	5,570,729.51	5,644,675.23	686,819.74
其中：医疗保险费	670,971.82	5,053,992.15	5,124,672.09	600,291.88
工伤保险费	26,928.19	118,808.62	128,126.60	17,610.21
生育保险费	62,865.45	397,928.74	391,876.54	68,917.65
4、住房公积金	553,642.72	6,213,214.76	6,760,208.12	6,649.36
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、残疾人保障金	120,573.77	8,478.54	8,366.80	120,685.51
合 计	27,451,340.45	70,159,145.42	77,073,267.54	20,537,218.33

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,446,276.01	12,324,522.45	12,761,121.62	1,009,676.84
2、失业保险费	38,734.63	423,539.89	452,977.67	9,296.85
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	1,485,010.64	12,748,062.34	13,214,099.29	1,018,973.69

(十五)、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	2,132,406.21	4,163,206.82
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	979,636.38	6,274,311.85
个人所得税	810,199.47	1,297,844.15
城市维护建设税	106,635.31	135,391.14
教育费附加	63,981.19	135,391.12

项 目	期末余额	期初余额
地方教育附加	42,654.12	-
河道管理费	-	-
合 计	4,135,512.68	12,006,145.08

#### （十六）、其他应付款

##### 1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
房租	74,714.80	90,870.80
水电费	87,124.27	55,109.00
劳务费	110,359.78	102,512.23
互联网业务押金	172,800.00	88,000.00
合 计	444,998.85	336,492.03

#### （十七）、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车行业大数据智能分析应用示范-销售预测模型项目	1,200,000.00	-	1,200,000.00	-	与收益相关
汽车后市场项目	900,000.00	-	900,000.00	-	与收益相关
合 计	2,100,000.00	-	2,100,000.00	-	

#### （十八）、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,000,000.00	-	-	-	-	-	102,000,000.00

#### （十九）、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	149,062,265.67	-	-	149,062,265.67
股份支付	23,825,883.33	4,352,200.02	-	28,178,083.35
其他	120,046.91	-	-	120,046.91
合 计	173,008,195.91	4,352,200.02	-	177,360,395.93

注：股本溢价系公司股份增发，股本溢价所致；股份支付增加系计提员工激励计划的成本。

#### （二十）、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,263,040.36	-	-	20,263,040.36

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
任意盈余公积	10,131,520.18	-	-	10,131,520.18
合 计	30,394,560.54	-	-	30,394,560.54

### （二十一）、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	64,493,066.39
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	64,493,066.39
加：本期归属于母公司股东的净利润	42,027,521.91
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	64,260,000.00
转作股本的普通股股利	-
	-
期末未分配利润	42,260,588.30

### （二十二）、营业收入和营业成本

#### 1、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	221,701,158.64	148,239,513.05	159,555,900.33	98,685,960.74
其他业务	-	-	-	-
合 计	221,701,158.64	148,239,513.05	159,555,900.33	98,685,960.74

#### 2、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件产品销售收入	5,719,525.71	42,658.12	8,172,260.68	-
技术服务收入	172,069,272.15	112,596,859.41	132,941,866.63	87,990,952.36
外购商品销售收入	43,912,360.78	35,599,995.52	18,441,773.02	10,695,008.38
合计	221,701,158.64	148,239,513.05	159,555,900.33	98,685,960.74

其中，技术服务收入：

项目	本期发生额	上期发生额
开发实施收入	86,446,097.70	70,310,026.06
运维支持服务收入	81,937,933.41	62,392,140.57
云服务收入	3,685,241.04	239,700.00

合计	172,069,272.15	132,941,866.63
----	----------------	----------------

### （二十三）、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	578,737.24	362,931.30
教育费附加	347,242.36	217,758.81
地方教育费附加	231,494.90	145,172.50
河道管理费	-	21,357.95
印花税	-	-
房产税	60,145.14	28,392.38
土地使用税	1,469.00	1,469.00
合 计	1,219,088.64	777,081.94

### （二十四）、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	2,108,279.20	2,256,580.63
奖金	512,475.00	426,960.00
社保	442,020.65	591,061.97
福利	284,918.88	92,888.08
销住房公积	102,228.38	128,958.00
广告费\宣传费	1,698.11	21,650.94
会务费	491,749.59	160,417.92
印刷费	1,200.00	4,800.00
咨询费	49,528.31	20,000.00
招待费	470,126.61	410,421.35
差旅费	364,825.55	383,519.99
交通费	69,952.19	56,926.35
办公费	42,156.93	4,728.49
通讯	20,910.75	15,748.31
邮托	180.00	30.00
折旧费	1,965.78	2,111.70
社保代理费	3,132.20	4,529.32
经济补偿金	27,317.50	-

合 计	4,994,665.63	4,581,333.05
-----	--------------	--------------

**(二十五)、管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	3,067,181.89	2,669,720.31
奖金	756,144.00	432,060.00
社保	796,687.94	782,590.66
福利	1,193,897.20	809,137.46
股权激励	3,595,400.77	8,581,650.00
管住房公积金	171,403.88	167,345.84
劳务派遣费\实习生费用	212,803.07	225,559.58
咨询费	643,149.33	551,621.62
招待费	40,171.04	66,066.00
差旅费	92,323.46	72,037.66
交通费	194,399.00	78,854.51
办公费	350,242.25	160,739.33
通讯	136,984.25	131,646.48
邮托	155,333.53	171,482.15
修理\汽车	13,284.97	11,533.07
租赁	811,589.64	675,718.60
折旧费	126,710.52	136,356.11
物业管理	400,112.61	168,137.69
董事会费用	90,000.00	90,000.00
无形资产摊销	168,915.98	-
社保代理费	8,754.92	9,398.83
低值易耗品摊销	4,500.00	22,589.74
印刷费	2,140.00	-
培训费	53,562.66	-
合 计	13,085,692.91	16,014,245.64

**(二十六)、研发费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	15,834,201.62	11,966,038.33
奖金	2,762,115.00	255,743.00
社保	4,600,777.22	3,698,996.65
福利	32,109.18	118,936.94
股权激励	700,381.84	-

住房公积金	1,022,797.84	771,871.00
劳务派遣费\实习生费用	131,388.00	152,400.00
会务费	-	1,899.00
招待费	11,756.60	8,140.00
差旅费	235,159.41	175,310.56
交通费	19,252.54	33,858.00
办公费	22,235.32	6,556.75
通讯	7,755.13	14,743.21
邮托	22.00	139.00
租赁	406,448.51	397,426.88
折旧费	109,295.81	82,798.86
物业管理	124,059.73	104,437.59
社保代理费	46,073.01	37,741.12
设备费	895.00	-
合计	26,066,723.76	17,827,036.89

#### （二十七）、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	- 331,620.75	- 574,982.78
手续费	52,322.21	47,596.99
合 计	- 279,298.54	- 527,385.79

#### （二十八）、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	473,506.71	165,742.29
存货跌价损失	-	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	473,506.71	165,742.29

### （二十九）、其他收益

补助项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
增值税即征即退	1,223,212.04	528,827.20	-
财政返税	-	4,246,822.56	-
与日常经营活动相关的政府补助	2,100,000.00	-	2,100,000.00
失业保险返还	288,955.00	-	288,955.00
个人所得税手续费返还	-	79,138.94	-
合 计	3,612,167.04	4,854,788.70	2,388,955.00

### （三十）、投资收益

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	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
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	-	-
理财产品收益	7,426,402.76	1,760,041.10
合 计	7,426,402.76	1,760,041.10

### （三十一）、营业外收入

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	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-

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
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（详见下表：政府补助明细表）	20,000.00	20,000.00	20,000.00
增值税退税	-	-	-
个人所得税手续费返还	-	-	-
其他	9.71	58.43	9.71
合 计	20,009.71	20,058.43	20,009.71

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数
政府补助-优秀企业奖	20,000.00	20,000.00
合 计	20,000.00	20,000.00

### （三十二）、营业外支出

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
非流动资产报废损失合计	2,539.03	680.03	2,539.03
其中：固定资产报废损失	2,539.03	680.03	2,539.03
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠支出	50,000.00		50,000.00
合 计	52,539.03	680.03	52,539.03

### （三十三）、所得税费用

#### 1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-2,552,338.99	3,731,197.48
递延所得税费用	-567,875.96	-594,722.05
合 计	-3,120,214.95	3,136,475.43

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	38,907,306.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,552,533.46
子公司适用不同税率的影响	194.47
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
本期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异影响	-567,875.96
所得税费用	-3,120,214.95

#### （三十四）、现金流量表项目

##### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财政返税	-	4,246,822.56
个人所得税手续费返还	-	79,138.94
失业保险补贴	288,955.00	-
其他	20,009.62	20,000.00
合计	308,964.62	4,345,961.50

##### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	9,590,760.09	7,551,930.19
营业外支出中的现金支出	50,000.00	0.00
支付往来款	5,097,312.84	4,207,019.69
合计	14,738,072.93	11,758,949.88

##### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	-	1,760,041.10
利息收入	331,620.75	574,982.78
合计	331,620.75	2,335,023.88

##### 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
支付第三方机构服务费	-	770,000.00
合 计	-	770,000.00

5、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	42,027,521.91	25,529,618.34
加：资产减值准备	473,506.71	165,742.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	521,677.02	438,764.24
无形资产摊销	168,915.98	250,070.64
长期待摊费用摊销	250,070.64	-
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）	2,539.03	680.03
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	-331,620.75	-574,982.78
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,426,402.76	-1,760,041.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-567,875.96	-594,722.05
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,995,173.52	-1,882,926.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-26,817,066.36	-16,558,986.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	10,909,182.32	8,614,475.48
其他	1,828,281.48	8,840,544.51
经营活动产生的现金流量净额	16,043,555.74	22,468,236.27
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	-	-
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	-	-
现金的期末余额	84,103,286.52	185,867,384.03
减：现金的期初余额	79,475,785.23	218,080,533.13
加：现金等价物的期末余额	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	4,627,501.29	-32,213,149.10

#### 6、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	84,103,286.52	79,475,785.23
其中：库存现金	27,257.34	27,399.34
可随时用于支付的银行存款	84,076,029.18	79,448,385.89
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	84,103,286.52	79,475,785.23
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	-	-

## 六、关联方及关联交易

### （一）、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
用友网络科技股份有限公司	母公司	股份有限公司	北京市海淀区清路 68 号	王文京	1,899,594,096 元	79.59%	79.59%	王文京	91110000600001760P

#### 本企业的母公司情况的说明

王文京间接持有用友网络 42.06% 的股份；用友网络直接持有公司 79.59% 的股份，通过其全资子公司江西用友间接持有公司 0.80% 的股份，合计持有公司 80.39% 股份。因此王文京间接持有公司 33.81% 的股份。

### （二）、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	注册资本（万元）	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
用友汽车科技发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市嘉定区小东街152号8幢D区405室	张建新	500.00	100	100	91310114676217912U
上海英孚思为管理咨询有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市嘉定工业区叶城路1630号8幢11002室	张建新	200.00	100	100	91310114698829944B

### （三）、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
用友（南昌）产业基地发展有限公司	同一控制

### （四）、关联交易情况

关联方名称	关联交易内容	本期金额	上期金额
用友（南昌）产业基地发展有限公司	租赁费	137,925.43	101,199.13
用友网络科技股份有限公司	采购软件	42,658.12	-
合计		180,583.55	101,199.13

## 七、股份支付

1、2015年12月2日召开的股东大会审议通过了《关于审议用友汽车信息科技（上海）股份有限公司员工持股计划暨股份发行的议案》，先后设立了上海特友投资管理中心（有限合伙）（以下简称“特友投资”）、上海友彤投资管理中心（有限合伙）（以下简称“友彤投资”）和上海佩芮企业管理中心（有限合伙）（以下简称“上海佩芮”）三个员工持股平台，其中上海佩芮是友彤投资的有限合伙人。友彤投资和特友投资共认购公司1800万股股份，增资前公司注册资本为8200万元，增资后公司注册资本为10000万元。参与对象主要包括公司的中高层管理人员、核心技术人员和核心业务人员，均通过以上三个员工持股平台间接持有公司股份。

2、本次增资实质上是对在职员工的股权激励，属于以权益结算的股份支付。按照《企业会计准则—股份支付》中“第六条完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。”本公司以截止日为2015年7月31日的评估报告中净资产评估值作为公允价格，将2家有限合伙企业向公司增资1800.00万股的价格低于公允价格的部分作为股份支付处理。根据员工持股计划管理办法第二十五条规定参与对象持有的早期股权自公司上市之日起分3年解锁，解锁期及各期解锁的计划比例为：第一个解锁期30%、第二个解锁期30%、第三个解锁期40%。根据员工持股计划管理办法第十三条，公司于2016年12月1日在全国中小企业股份转让系统挂牌视同达到上市条件，等待期调整为3年，2015年12月、2016年

度、2017年度、2018年1-6月管理费用分别增加430,700.00元、6,231,883.33元、16,362,323.04元、3,595,400.77元，2017年度、2018年1-6月开发支出分别增加800,976.96元、56417.41元，2018年1-6月增加研发费用700,381.84元，相应增加资本公积28,178,083.35元。

截至2018年6月30日止，除上述事项外，本公司无其他需要披露的股份支付事项。

## 八、承诺事项及或有事项

本公司无需要披露的承诺事项及或有事项。

## 九、其他重要事项说明

无。

## 十、母公司财务报表项目注释

### （一）、应收票据及应收账款

#### 1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,231,500.00	9,274,750.00
商业承兑汇票	1,891,000.00	1,910,500.00
合计	6,122,500.00	11,185,250.00

2017年12月31日及2018年6月30日，本公司不存在已背书转让给他方但尚未到期的应收票据；不存在已贴现但尚未到期的应收票据；不存在质押的应收票据以及因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

#### 2、应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例（%）	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
账龄分析组合	124,331,658.84	100.00	1,059,884.30	123,271,774.54
关联方组合	-	-	-	-
组合小计	124,331,658.84	100.00	1,059,884.30	123,271,774.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
合计	124,331,658.84	100.00	1,059,884.30	123,271,774.54

（续上表）

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例（%）	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
账龄分析组合	92,773,167.58	100.00	586,197.59	92,186,969.99
关联方组合	-	-	-	-
组合小计	92,773,167.58	100.00	586,197.59	92,186,969.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	--
合计	92,773,167.58	100.00	586,197.59	92,186,969.99

应收账款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	119,048,044.45	-	0
1 至 2 年	3,511,871.51	351,187.15	10
2 至 3 年	-	-	20
3 至 4 年	1,771,742.88	708,697.15	40
4 至 5 年	-	-	50
5 年以上	-	-	100
合计	124,331,658.84	1,059,884.30	—

（续上表）

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	88,776,501.35	-	0
1 至 2 年	2,221,356.54	222,135.65	10
2 至 3 年	1,730,309.69	346,061.94	20
3 至 4 年	45,000.00	18,000.00	40
4 至 5 年	-	-	50
5 年以上	-	-	100
合计	92,773,167.58	586,197.59	—

### 3、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 473,686.71 元。

### 4、本期实际核销的应收账款情况

本报告期核销应收账款 0 元。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)	账龄	坏账计提金额
北京现代信息技术有限公司	非关联方	18,054,570.27	14.52%	1 年以内	
上海汽车集团股份有限公司	非关联方	12,681,263.44	10.20%	1 年以内	-
丰田互联（北京）科技开发有限公司	非关联方	8,088,410.42	6.51%	1 年以内 6,441,900.98 元, 1-2 年 1,646,509.44 元	164,650.94
上海上汽大众汽车销售有限公司	非关联方	7,456,319.28	6.00%	1 年以内	-
福特汽车（中国）有限公司	非关联方	6,746,653.58	5.43%	1 年以内	
合计	—	53,027,216.99	42.65%		164,650.94

(二)、其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	2,838,716.95	100.00	659,421.52	2,179,295.43
组合小计	2,838,716.95	100.00	659,421.52	2,179,295.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,838,716.95	100.00	659,421.52	2,179,295.43

(续上表)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例（%）	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	2,043,885.14	100.00	659,601.52	1,384,283.62
组合小计	2,043,885.14	100.00	659,601.52	1,384,283.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				-
合计	2,043,885.14	100.00	659,601.52	1,384,283.62

其他应收款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,390,086.22	-	0
1 至 2 年	757,400.00	75,740.00	10
2 至 3 年	-	-	20
3 至 4 年	179,248.68	71,699.47	40
4 至 5 年	-	-	50
5 年以上	511,982.05	511,982.05	100
合 计	2,838,716.95	659,421.52	

（续上表）

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	606,954.41		0
1 至 2 年	744,200.00	74,420.00	10
2 至 3 年	-		20
3 至 4 年	179,248.68	71,699.47	40
4 至 5 年	-		50
5 年以上	513,482.05	513,482.05	100
合 计	2,043,885.14	659,601.52	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
上海辽河企业发展有限公司	非关联方	房租押金	729,571.33	1 年以内 41340.6 元，3-4 年 179248.68 元，5 年以上 508982.05 元。	25.70%	580,681.52
庆铃汽车股份有限公司	非关联方	招标押金	679,500.00	1-2 年	23.94%	67,950.00
重庆金康新能源汽车有限公司	非关联方	招标押金	300,000.00	1 年以内	10.57%	-
上海安航实业有限公司	非关联方	房租押金	140,460.00	1 年以内	4.95%	-
山东国金汽车制造有限公司	非关联方	招标押金	80,000.00	1 年以内	2.82%	-
合 计			1,929,531.33	—	67.97%	648,631.52

### 3、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-180 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

4、本报告期无其他应收关联方账款。

5、本报告期无核销的其他应收款项。

### （三）、长期股权投资

2018 年 6 月 30 日

项目	2017. 12. 31		本期增加	本期减少	2018. 6. 30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	16,031,338.00	-	-	-	16,031,338.00	-
合计	16,031,338.00	-	-	-	16,031,338.00	-

长期股权投资明细如下：

被投资单位名称	投资成本	占被投资单位注册资本比例（%）
上海英孚思为管理咨询有限公司	11,031,338.00	100.00

用友汽车科技发展（上海）有限公司	5,000,000.00	100.00
合计	16,031,338.00	-

#### （四）、营业收入和营业成本

##### 1、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	221,701,158.64	147,811,240.19	159,555,900.33	98,348,346.00
其他业务	-	-	-	-
合 计	221,701,158.64	147,811,240.19	159,555,900.33	98,348,346.00

##### 2、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件产品销售收入	5,719,525.71	42,658.12	8,172,260.68	-
技术服务收入	172,069,272.15	112,168,586.55	132,941,866.63	87,653,337.62
外购商品销售收入	43,912,360.78	35,599,995.52	18,441,773.02	10,695,008.38
合计	221,701,158.64	147,811,240.19	159,555,900.33	98,348,346.00

#### （五）、投资收益

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	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
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	-	-
理财产品收益	7,426,402.76	1,760,041.10
合 计	7,426,402.76	1,760,041.10

### 十一、补充资料

#### （一）、非经常性损益

项目	金额	说明
----	----	----

非流动性资产处置损益	- 2,539.03	-
计入当期损益的政府补助	2,408,955.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出(费用支出“-”);	- 49,990.29	-
小计	2,356,425.68	-
企业所得税的影响数	235,418.47	-
少数股东权益影响额	-	-
合计	2,121,007.21	-

## （二）、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	10.98	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.43	0.39	0.39

## 十二、数据波动分析

### （一）、利润表数据分析

报表项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	占利润总额比重	变动比率	变动原因
营业收入	221,701,158.64	159,555,900.33	569.82%	38.95%	报告期内，公司营业收入主要包括软件产品、技术服务、外购商品的销售，本期有较大幅度增长，主要原因系：1、新增客户及老客户新增业务需求带动软件产品、技术服务收入总体增长约 26%； 2、新增客户批量采购集成硬件产品且已完成批量交货，外购商品的硬件收入同比增长约 138%。
营业成本	148,239,513.05	98,685,960.74	381.01%	50.21%	报告期内，公司营业成本的增长主要是对应营业收入的增长，具体为：1、本期软件产品及技术服务收入增长带来了其对应的营业成本的增

					长，且两者增长比例相近；2、本期外购商品并销售硬件收入增长，带来了对应成本的增加，且此部分销售收入与软件服务类销售收入相比营业成本比例相对较高，进而使得公司本期营业成本的增长比例高于本期营业收入的增长比例。
税金及附加	1,219,088.64	777,081.94	3.13%	56.88%	报告期内，公司税金及附加较大幅度增加，主要系公司本期营业收入增长，进而带来了城建税及附加等相关税费增长所致。
管理费用	13,085,692.91	16,014,245.64	33.63%	-18.29%	报告期内，公司管理费用有所下降，主要是公司本期所确认的股权激励成本较去年同期减少约 500 万元所致。
研发费用	26,066,723.76	17,827,036.89	67.00%	46.22%	报告期内，公司研发费用较大幅度增加，主要系：1、公司本期加大了新产品的研发投入，加大了研发人员的投入，进而使得本期确认的研发人员的工资、奖金、差旅费等人员成本有所上升；2、公司本期新增确认研发人员股权激励成本约 70 万元；。
财务费用	-279,298.54	-527,385.79	-0.72%	47.04%	报告期内，公司财务费用有所上升，主要系：与 2017 年同期相比，公司本期使用较多资金用于购买理财产品，相应的收益计入投资收益，进而使得利息收入减少所致。
资产减值损失	473,506.71	165,742.29	1.22%	185.69%	报告期内，公司资产减值损失有所增加，主要系：随着公司本期销售收入的增长，对应应收账款期末余额增加，同时应收账款账期也有所增加所致。
投资收益	7,426,402.76	1,760,041.10	19.09%	321.94%	报告期内，公司投资收益为购买的理财产品所产生的收益，本期较大幅度增加，主

					要系：理财产品期限不同导致的结算时间点不同。2018年上半年理财产品收益主要在6月30日及以前已结算，而2017年上半年购买的理财产品结算主要在2017年下半年，进而导致同期有较大变动。
所得税费用	-3,120,214.95	3,136,475.43	-8.02%	-199.48%	报告期内，公司所得税费用大幅下降，主要系：公司2017年企业所得税按照高新技术企业15%进行预缴，在2017年度企业所得税汇算清缴时符合国家重点软件企业资质资格要求，享受10%优惠税率，因此在企业所得税汇总清缴后返还605万所得税所致。
营业外支出	52,539.03	680.03	0.14%	7625.99%	报告期内，公司营业外支出增长幅度较大，主要系：公司本期进行对外捐赠支出5万元，进而带来了营业外支出的增加。
营业利润	38,939,836.28	28,646,715.37	100.08%	35.93%	报告期内，公司营业利润增长幅度较大，主要原因系：1、公司本期新增客户及老客户新增业务需求，带来了软件产品及技术服务、外购硬件商品收入的增加，带来了营业总收入的增加；2、报告期内，公司有效进行了成本费用相关管理，销售费用低于营业收入的增长速度、而管理费用有所下降。上述因素综合导致公司本期营业利润较快的增长。
净利润	42,027,521.91	25,529,618.34	108.02%	64.62%	报告期内，公司净利润增长，主要来源于：1、营业利润的增长，具体原因如上；2、公司由于符合国家重点软件企业资质资格要求，适用了更低的所得税税收优惠。上述因素导致公司本期净利润的

增长，且增长幅度高于营业利润的增长幅度。

(二)、资产负债数据分析

报表项目	2018年6月30日	2017年12月31日	占资产总额比重	变动比率	变动原因
货币资金	84,103,286.52	79,475,785.23	17.01%	5.82%	报告期末，公司货币资金有所增加，主要来源于公司经营活动产生的现金净流入增加所致。
应收票据及应收账款	129,394,274.54	103,372,219.99	26.16%	25.17%	报告期末，公司应收票据及应收账款期末余额有所增加，主要来源于本期销售收入的增加，而营业收入增长主要来源于整车客户，而整车客户存在信用账期所致。
其他应收款	2,179,295.43	1,384,283.62	0.44%	57.43%	报告期末，公司其他应收款主要包括房租押金、招标押金等，期末余额有所增加，主要系：2018年上半年，公司新增标的投标保证金增加所致。
存货	5,652,229.30	657,055.78	1.14%	760.24%	报告期末，公司存货大幅增加，主要系：公司本期外购商品销售收入占比增加，新增客户集成硬件销售项目的备货，进而导致存货余额增长幅度较大。
其他流动资产	253,000,000.00	300,000,000.00	51.16%	-15.67%	报告期末，公司其他流动资产主要为公司购买的理财产品，而期末余额有所下降，主要系：公司在2018年上半年进行了权益分派，并支付分红款项共计6426万元，进而使得公司理财产品余额有所下降所致。

无形资产	4,898,563.47	-	0.99%	100.00%	报告期末，公司存在无形资产，主要系：公司本期将符合条件的内部研发投入的经销商互联增值服务平台-聚合支付项目转入无形资产科目所致。
开发支出	-	3,584,556.82	0.00%	-100.00%	报告期末，公司不存在开发支出，主要系：公司本期将符合条件的内部研发投入的经销商互联增值服务平台-聚合支付项目转入无形资产科目。
应付票据及应付账款	66,419,601.25	47,163,147.92	13.43%	40.83%	报告期末，应付票据及应付账款余额增长较大，主要系：1、公司本期业务增长，库存备货量增加，应付供应商款项增加；2、公司本期服务业务增长导致外包成本增加所致。
预收款项	49,984,184.32	43,189,170.68	10.11%	15.73%	报告期末，公司预收账款主要系预收客户的款项，本期增加主要系经销商业务增长且以预收款方式结算导致预收金额增加。
应付职工薪酬	21,556,192.02	28,936,351.09	4.36%	-25.50%	报告期末，公司应付职工薪酬有所下降，主要系公司本期支付上年度的应付职工薪酬所致。
应交税费	4,135,512.68	12,006,145.08	0.84%	-65.56%	报告期末，公司应交税费余额较大幅度的下降，主要系：公司在2017年度企业所得税汇算清缴时，由于符合国家重点软件企业资质资格要求，享受10%优惠税率，因此本期公司收到2017年所得税清算退回所致。
其他应付款					报告期末，公司其他应

	444,998.85	336,492.03	0.09%	32.25%	付款余额大幅增加，主要系公司本期互联网业务押金增加所致。
递延收益	-	2,100,000.00	0.00%	-100.00%	报告期末，公司递延收益不存在期末余额，主要系：公司汽车行业大数据智能分析应用政府项目、汽车后市场项目已验收通过，已转入其他收益。
未分配利润	42,260,588.30	64,493,066.39	8.55%	-34.47%	报告期末，公司未分配利润余额有所下降，主要系：公司 2018 年上半年进行了 2017 年度权益分派，共分红 6426 万元所致。
资产总计	494,556,033.89	503,627,129.64	100.00%	-1.80%	综合以上原因所致。

### （三）、现金流量表数据分析

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	16,043,555.74	22,468,236.27	-28.59%
投资活动产生的现金流量净额	47,843,945.55	-18,291,385.37	361.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-64,260,000.00	-36,390,000.00	-76.59%

#### 现金流量分析：

##### 1、本期经营活动产生的现金流量净额有所下降：

###### 1) 经营活动产生的现金流入变动：

销售商品、提供劳务收到的现金增加 5600 多万元，系上年末应收帐款回款及 2018 年上半年营业收入增加的回款增加所致；收到的其他与经营活动有关的现金减少 400 万元，系收到财政返税时间晚于去年同期一个月。

###### 2) 经营活动产生的现金流出变动主要由于收入增长带来采购成本、人力成本、税收成本、费用等现金流支出同比增加 5900 多万元。

上述两项综合因素导致经营活动产生的现金流量净额有所下降。

##### 2、投资活动产生的现金流量净额增加，主要系：

公司本期收回理财产品投资及投资收益导致投资现金净流入增加约 6500 万元所致。

##### 3、筹资活动产生的现金流量净额下降，主要系：

(1) 2018 年半年度公司未进行股权融资，2017 年上半年公司有进行定向增发融资 2456 万元，进而导致本期筹资现流入同比减少；

(2) 公司 2018 年半年度利润分配的支付的现金较 2017 年半年度增加 400 多万元，进而导致筹资活动现金支出额增加。

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司

董事会

2018 年 8 月 10 日