



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 )



年度报告

—2018—

## 公司年度大事记



### 经营：

2018年，用友汽车继续保持汽车营销领域信息化服务的领先提供商地位，业绩实现稳健增长。

在传统业务领域，持续推动 DMS 系统、客户运营系统和数据分析系统的开拓，进一步扩大市场份额；拓展了更多行业新兴客户群体，加速参与新能源车企信息化建设，跟随中国汽车制造企业走向全球。

在云业务领域，互联营销增值服务平台、SaaS 服务、汽车人社区都取得了较好的突破，为进一步规模化发展打下了良好的基础。

2018年11月，用友汽车引入投资者国泰君安证券裕投资有限公司。



### 活动：

8月18日，以“数字企业 智能服务”为主题的2018全球企业服务大会在北京雁栖湖国际会展中心隆重召开。

作为用友云的重要组成部分，用友汽车总裁张建新在分论坛上发表《生态协同，赋能营销》为主题的精彩演讲。

演讲中回顾了用友汽车自初始 1.0 单店版 DMS 时期，到 2.0 企业协同阶段，再至现在 3.0 社会化协同时代的三大发展阶段心路历程。现场定义了在互联网转型 3.0 时代，用友汽车的全新内涵与价值。



### 荣誉：

- ◇ 2018年1月，用友汽车荣获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。
- ◇ 2018年12月，用友汽车荣获2018年汽车行业最具影响力服务商。



### 资质：

- ◇ 2018年，新增了用友经销商集团售后维修管理软件等12项软件著作权。
- ◇ 2018年，新增了互联网资质证书：增值电信业务经营许可证-在线数据处理与交易处理业务。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	28
第六节	股本变动及股东情况 .....	31
第七节	融资及利润分配情况 .....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	35
第九节	行业信息 .....	38
第十节	公司治理及内部控制 .....	42
第十一节	财务报告 .....	48

## 释义

释义项目	指	释义
股份公司、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)
科技发展	指	用友汽车科技发展(上海)有限公司，公司子公司
英孚思为咨询	指	上海英孚思为管理咨询有限公司，公司子公司
用友移动通信	指	用友移动通信技术服务有限公司
推荐主办券商、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
三会	指	股东(大)会、董事会和监事会
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	股份公司/有限公司董事、监事及高级管理人员
《公司章程》	指	根据上下文义所需，指当时有效的用友汽车的公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年
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
CRM	指	客户关系管理，是指企业用 CRM 技术来管理与客户之间的关系
ERP	指	Enterprise Resource Planning，是一种主要面向制造行业进行物质资源、资金资源和信息资源集成一体化管理的企业信息管理系统
SaaS 服务	指	“软件即服务”（Software as a Service）的英文缩写，是云计算模式下的应用软件服务。
BaaS 服务	指	“业务即服务”（Business as a Service）的英文缩写，是为客户提供市场、销售、采购、仓储、人事、会计、资金等数字化的业务外包服务。

AM	指	Account Manager, 指大客户经理
PM	指	Project Manager, 指项目经理
BA	指	Business Analysis, 指需求分析师
GMS	指	经销商集团管理系统

## 第一节 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）金爱君保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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》规定，国家重点扶持的国家重点软件企业减 10%的税率征收企业所得税。公司目前为国家重点软件企业适用所得税率为 10%。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。
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。
应收账款无法收回的风险	2017 年末、2018 年末公司应收账款原值余额分别为 92,773,167.58 元、114,981,262.23 元，占营业收入的比重分别为 24.80%、23.70%。尽管公司 2017 年末、2018 年末应收账款余额

	<p>账龄一年以内占比分别为 95.69%、96.55%，账期较短，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。</p>
实际控制人控制不当风险	<p>公司的控股股东为用友网络，其直接和间接持有公司 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。</p>
人才短缺风险	<p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 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	金爱君
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	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	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 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、GMS、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	7
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 号国泰君安大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	林扬、崔阳
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 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	485,241,377.77	374,041,786.00	29.73%
毛利率%	39.33%	42.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	105,596,092.59	83,077,617.97	27.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	102,824,119.26	78,351,398.07	31.23%
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）	27.46%	24.83%	-
加权平均净资产收益率%（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）	26.74%	23.42%	-
基本每股收益	1.04	0.82	26.83%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	560,467,299.14	503,627,129.64	11.29%
负债总计	140,651,030.62	133,731,306.80	5.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	419,816,268.52	369,895,822.84	13.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.12	3.63	13.50%
资产负债率%（母公司）	25.10%	26.21%	-
资产负债率%（合并）	25.10%	26.55%	-
流动比率	387.84%	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	88,962,479.81	93,981,461.74	-5.34%
应收账款周转率	467.13%	421.35%	-
存货周转率	30,184.89%	24,594.53%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.29%	20.06%	-

营业收入增长率%	29.73%	19.91%	-
净利润增长率%	27.11%	16.90%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	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、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-2,786.89
计入当期损益的政府补助	2,878,955.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,780.08
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,846,388.03</b>
所得税影响数	74,414.70
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,771,973.33</b>

## 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □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	76,995,306.75	31,391,391.99	-	-
研发费用	-	45,603,914.76	-	-

## 九、 业绩预告、业绩快报的差异说明

□适用 √不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 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。

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、咨询及培训服务及数据分析服务。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、数据分析服务，客户向公司支付相应服务费用；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：公司继续围绕“用友车商云”品牌，向汽车营销和售后服务领域延伸云化及增值服务。打造汽车产业互联网生态闭环。

互联营销增值服务平台的 U 车商实现了聚合支付、电子发票、取送车服务等业务和多家生态链伙伴互联，完成产业场景融合。

在 SaaS 服务领域，公司向汽车后市场中小微企业提供客户内部管理所需要的业务流程管控功能和管理报表，以及为用户与其客户提供信息交流和业务交互服务。SaaS 中的“友钣喷”业务服务试点推广近 200 家客户。

运营支持服务中的“汽车人”社区，使经销商可使用社区平台提报问题、使用服务及获取资讯，进一步提升公司服务质量、提高服务效率，为后续社区运营服务奠定基础。

公司始终坚持“一切基于客户价值”的经营理念，多年持续的研发投入、结合市场发展趋势和公司业务规划，不断推出新的解决方案、延伸新的业务领域。报告期内，公司基本形成三大服务体系：业务管理系统服务、数据与咨询服务、产业链交易管理平台，为打造汽车后市场管理服务、数据及咨询服务、交易服务全线融合的一站式服务提供商奠定基础。

公司 2018 年实现营业收入 4.85 亿，同比增长近 29.73%，公司的收入规模和经营效益保持良好的发展势头。

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无重大变化。

#### 核心竞争力分析：

##### 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，13,000 多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，新能源车企业、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、面向大型经销商集团的 GMS 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）、咨询培训服务和数据分析服务，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信息技术提供商之一。

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、GMS 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。

### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 485,241,377.77 元，比上年同期增长 29.73%，其中主营业务收入比上年同期增长 29.73%。公司坚定不移地执行“一切基于客户价值”的经营理念，保持老客户满意度，抓住市机会和行业专业优势新客户开拓，报告期内按计划推进公司各项业务顺利发展。

报告期内公司新增了整车厂、经销商集团、新能源汽车领域 10 多家客户，在新客户开拓数量及规

模上取得了优异成绩。

报告期内，公司继续围绕“用友车商云”品牌，打造汽车产业互联网生态闭环。在云服务业务的研发上多头并行，2018年完成并推进U车商平台、中小微SaaS服务平台、汽车人社区等多个云服务产品的研发和推广，实现云服务收入8,191,737.59元，云服务收入同比增长146.12%。

报告期内公司实现归属于挂牌公司股东的净利润105,596,092.59元，比上年同期增长27.11%。报告期内主营业务收入增加，成本费用控制有效，经济效益显著提升。

报告期内经营活动产生的现金流量净额为88,962,479.81元，去年同期93,981,461.74元，比上年同期减少5.34%。公司进一步加强应收款内控管理，加强合同付款管理，加速资金回笼。

报告期内，公司继续专注于汽车市场营销和售后服务领域，继续加大研发投入。

经销商互联增值服务平台的U车商实现了聚合支付、电子发票、取送车服务等业务和多家生态链伙伴互联；

经销商SaaS“友钣喷”服务试点推广近200家；

公司微服务架构的新一代云化DMS产品、客户运营管理系统和GMS产品的研发均取得重大进展，并已在多家车厂客户中落地应用；加快拓展新能源车市场机会，完善新能源产品和解决方案，持续扩大在新能源车领域市场份额。

运营支持服务中的“汽车人”社区在2017年上线后，持续按计划推进工作。目前有18个车厂（含快修品牌），四千余家经销商正在使用我们的平台提报问题、使用服务及获取资讯，进一步提升公司服务质量、提高服务效率，为后续社区运营服务奠定基础。

公司内控体系完善，治理机制健全；运营良好，管理团队和核心人员稳定，公司经营管理持续优化。公司管理层认为公司具备良好的持续经营能力，业绩将会进一步提升。

## （二） 行业情况

据中国汽车工业协会统计分析，2018年汽车产销分别完成2780.9万辆和2808.1万辆，产销量比上年同期分别下降4.2%和2.8%。中汽协分析称，2018年汽车产销增速低于预期，汽车销量为28年来首次下跌，销量低迷使得车厂及经销商普遍经营困难、排名靠前的车厂预算缩减，中小车厂出现流动性危机，出现品牌淘汰情况；对于公司的业绩的带来一定的挑战。同时中国的汽车行业正在经历巨大的变化，对公司来说也带来一定的机遇，主要表现在：

1、汽车新零售的冲击使得各车厂纷纷构建线上渠道，改变线下渠道的组织模式，带来了渠道管理系统的更新换代和客户运营系统的新建商机；

2、以新能源汽车发展为切入点的造车新势力进入汽车行业将给公司带来新的增长点；在国家及地方政府配套政策的支持下，我国新能源汽车实现了产业化和规模化的飞跃式发展，截止2018年年底，有超过50家新能源汽车品牌纷纷加入，这对用友汽车业务增长提供良好的市场机会，用友汽车积极参与新能源汽车IT系统建设，提供面向新能源汽车的IT解决方案。同时，这些获得新能源汽车生产资质的企业一般都非传统汽车厂商，这些新参与者推动了传统汽车行业营销和售后模式的革新，对营销领域IT系统的要求也提出新的挑战和机会；

3、产能溢出使得国内车厂更快寻求国际化发展，将是用友汽车跟随中国汽车制造业走向全球市场的机会；

4、随着移动互联网的快速发展及普及，O2O电商将消费者的消费体验提升到前所未有的新高度，对这一消费体验的追求同样适用于汽车后市场。目前的汽车电商多数还是囿于自身的模式而无法实现真正的O2O闭环，他们大都侧重于提供线上集客，试图用流量带来销量，但不能完成线上线上有机互动的模式布局。另外，数据显示垂直类网站的销售线索转化率极低，对于处在行业前沿的汽车电商行业来说，转化率成为无法绕过去的硬伤，几乎可以称之为行业的痛点。

用友汽车将抓住汽车行业互联网转型机会，及时推出新一代DMS、客户运营管理系统、GMS、数据

咨询和服务及用友汽车云服务等产品，为客户提供更有价值的服务，扩大领先优势，提升市场份额，实现公司业绩的稳步增长。同时积极推动汽车营销生态链融合发展，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。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	415,417,354.19	74.12%	79,475,785.23	15.78%	422.70%
应收票据及应收账款	121,391,141.03	21.66%	103,372,219.99	20.53%	17.43%
存货	1,293,624.70	0.23%	657,055.78	0.13%	96.88%
其他应收款	2,345,509.58	0.42%	1,384,283.62	0.27%	69.44%
其他流动资产	2,266,262.87	0.40%	300,000,000.00	59.57%	-99.27%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	4,739,455.44	0.85%	4,476,585.02	0.89%	5.87%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	4,391,815.53	0.78%	-	-	100%
开发支出	-	-	3,584,556.82	0.71%	-100%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
递延收益	720,000.00	0.13%	2,100,000.00	0.42%	-65.71%
盈余公积	45,349,835.49	8.09%	30,394,560.54	6.04%	49.2%
未分配利润	90,873,884.03	16.21%	64,493,066.39	12.81%	40.9%
资产总计	560,467,299.14	100.00%	503,627,129.64	100.00%	11.29%

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、货币资金项目变动原因：

2018 年末公司货币资金余额较 2017 年末大幅增加 422.70%，主要系公司两年末资金结构安排不同导致，2018 年末公司赎回理财产品余额较 2017 年末增加近 3 亿元。

##### 2、存货项目变动原因：

2018 年末公司存货余额较 2017 年末增加 96.88%，主要系：

- 1) 2017 年期末存货余额较低，2018 年因业务需要备库有所增加，由于基数较低进而导致波动幅度较大；
- 2) 存货占资产总额比重很低，从绝对值变动方面来看，存货期末余额变动较小。

##### 3、其他应收款项目变动原因：

主要是 2018 年度业务量增加导致投标保证金增加所致。

##### 4、其他流动资产项目变动原因：

主要系公司两年末资金结构安排不同导致，2018 年末公司赎回理财产品余额较 2017 年末减少近 3 亿元。

5、无形资产和开发支出项目变动原因：

主要系经销商互联增值服务平台-聚合支付平台项目在 2018 年 5 月经销商互联增值服务平台-聚合支付上市发版，2018 年 5 月转入无形资产 5,067,479.45 元，2018 年当期资本化的无形资产摊销费用 675,663.92 元。

6、递延收益项目变动原因：

主要系汽车行业大数据智能分析项目 120 万元和互联网汽车后市场项目 90 万元在报告期内通过政府项目验收，转入其他收益 210 万元，同时在报告期内新取得汽车经销商大数据精准服务平台项目 72 万元补贴，2018 年末还未到验收期。

7、盈余公积和未分配利润变动原因：

主要系报告期内实现净利润约 10559 万元，净利润增长明显导致盈余公积和未分配利润分别增长 49.2%和 40.9%。

8、总资产项目变动原因：

2018 年末公司总资产金额较 2017 年末增加了 11.29%，主要系：

公司报告期内经营状况良好，净利润增长导致所有者权益增加，同时负债增长低于所有者权益增长，使报告期末资产总额同比增长。

报告期末公司资产总计 560,467,299.14 元，负债总计 140,651,030.62 元，资产负债率 25.10%。公司的负债除 72 万递延收益外都为流动性负债，公司的经营风险低。报告期内公司负债未对企业现金流产生不利影响。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	485,241,377.77	-	374,041,786.00	-	29.73%
营业成本	294,405,378.93	60.67%	215,694,271.90	57.67%	36.49%
毛利率%	39.33%	-	42.33%	-	-
管理费用	29,197,761.75	6.02%	31,391,391.99	8.39%	-6.99%
研发费用	64,153,655.04	13.22%	45,603,914.76	12.19%	40.68%
销售费用	10,661,728.51	2.20%	11,840,039.60	3.17%	-9.95%
财务费用	-476,727.26	-0.10%	-5,204,629.07	-1.39%	90.84%
资产减值损失	443,602.54	0.09%	138,668.04	0.04%	219.90%
其他收益	9,263,658.50	1.91%	12,293,530.89	3.29%	-24.65%
投资收益	13,287,964.31	2.74%	3,466,802.60	0.93%	283.29%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	107,259,888.51	22.10%	88,090,966.57	23.55%	21.76%
营业外收入	260,219.92	0.05%	1,020,237.42	0.27%	-74.49%
营业外支出	52,786.89	0.01%	1,861.07	0.00%	2,736.37%
净利润	105,596,092.59	21.76%	83,077,617.97	22.21%	27.11%

**项目重大变动原因：**

## 1、营业收入项目变动原因：

2018 年度公司营业收入较 2017 年度增长 29.73%，主要系：

- 1) 老客户持续购买率接近 100%，与原有客户继续保持良好的合作关系；
- 2) 公司在新客户开拓的数量及规模上持续增长，报告期实现技术服务收入同比增长 33.78%，外购商品销售收入同比增长 36.38%。

## 2、营业成本项目变动原因：2018 年度公司营业成本较 2017 年度增加 36.49%，主要系：

- 1) 公司业务规模的增加带来营业成本中人员成本的上升，技术服务成本增长 29.48%；
- 2) 公司 2018 年度外购商品销售增长进而导致硬件成本金额的增长 83.9%。上述两个因素综合导致 2018 年度营业成本的增加。

## 3、毛利率项目变动原因：

- 1) 技术服务业务毛利率：2018 年度技术服务收入毛利率为 40.27%，2017 年度技术服务毛利率为 38.21%，技术服务收入毛利率略有上升；
- 2) 外购商品销售业务：2018 年外购商品销售毛利率为 18.34%，2017 年度外购商品毛利率为 39.44%，报告期内外购商品毛利率变化较大主要系在 2018 年度取得 4000 万元硬件销售合同并完成交货，该商品毛利率较低，且该收入占外购销售收入近 70%，从而影响整体毛利率略有降低。

## 4、管理费用项目变动原因：2018 年度公司管理费用较 2017 年度减少 6.99%，主要系报告期股权激励摊销期限及比例降低导致股权激励成本减少 845 万元所致。

## 5、研发费用项目变动原因：2018 年度公司研发费用较上年同期增长 40.68%，主要系在 2018 年度继续加大研发投入，增加研发人员及研发规模，导致研发人员成本增长。

## 6、销售费用项目变动原因：2018 年度公司销售费用较 2017 年度减少 9.95%，主要系 2018 年度销售人员结构调整导致人员费用下降所致。

## 7、财务费用项目变动原因：2018 年度公司财务费用较 2017 年度下降幅度较大，主要系公司报告期对资金安排调整，公司部分闲置资金由 2017 年的定期存款改用于购买理财产品，从而导致投资收益增加，利息收入减少，影响金额 473 万元。

## 8、资产减值损失变动原因：资产减值损失增长 219.90%，主要 2017 年基数较小导致变动比率较大，但绝对值增长影响较小，总金额只有 443,602.54 元。

## 9、投资收益项目变动原因：2018 年度公司投资收益较 2017 年度增长 283.29%，主要系公司报告期对资金安排调整，闲置资金用于购买理财产品投资收益增加约 1000 万元所致。

## 10、营业外收入项目变动原因：2018 年度公司营业外收入较 2017 年度下降了 74.49%，主要系 2017 年度收到新三板挂牌一次性补贴 100 万元。

## 11、营业外支出项目变动原因：2018 年度在“蓝天下的至爱”公益募捐活动中捐赠 5 万元。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	485,241,377.77	374,041,786.00	29.73%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	294,405,378.93	215,694,271.90	36.49%
其他业务成本	-	-	-

**按产品分类分析：**

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件产品销售收入	15,865,905.15	3.27%	24,072,055.19	6.44%
技术服务收入	406,962,827.07	83.87%	304,204,818.35	81.33%
外购商品销售收入	62,412,645.55	12.86%	45,764,912.46	12.24%
合计	485,241,377.77	100.00%	374,041,786.00	100.00%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内公司实现营业收入增长 29.73%，其中主营业务收入增长 29.73%。公司营业收入按产品分类主要包括：软件产品销售收入、技术服务收入、外购商品销售收入。

## 1、软件产品销售收入：

报告期内软件产品销售收入占营业收入比例较上年同期有所下降，由于公司软件收入每年的占比较小，和去年同期相比在经销商端使用标准产品的比例有所下降，现以云化产品销售为导向，导致软件产品收入和比重有所降低。

## 2、技术服务收入：

报告期内技术服务收入和占比较上年同期都有所增长，服务收入同比去年增长 1 个多亿，同比增长 33.78%，主要系公司在老客户持续产出的基础上，加强市场开拓，加快新业务推进，报告期内新增 10 多家客户所致。同时公司云服务收入实现 8,191,737.59 元，云服务收入同比增长近 146.12%。

## 3、外购商品销售收入：

报告期内公司外购产品销售收入绝对值及占比均有所增加，主要系报告期内增加近 4000 万元硬件销售订单并完成交货，导致外购商品收入增加 36.38%。

报告期内公司收入构成整体变化较小。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京现代信息技术有限公司	59,684,985.74	12.30%	否
2	上海汽车集团股份有限公司	24,707,382.85	5.09%	否
3	上汽通用汽车销售有限公司	23,840,180.51	4.91%	否
4	福特汽车（中国）有限公司	22,353,995.30	4.61%	否
5	上海上汽大众汽车销售有限公司	20,795,121.31	4.29%	否
	合计	151,381,665.71	31.20%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海沸橙信息科技有限公司	40,622,924.35	13.80%	否
2	上海聚彦网络科技有限公司	35,470,617.19	12.05%	否
3	方正宽带网络服务有限公司	17,755,601.81	6.03%	否
4	新锐英诚（北京）科技股份有限公司	12,881,084.60	4.38%	否
5	上海信凡通信配套工程有限公司	11,075,709.38	3.76%	否

合计	117,805,937.33	40.02%	-
----	----------------	--------	---

### 3. 现金流量状况

单位：元

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	88,962,479.81	93,981,461.74	-5.34%
投资活动产生的现金流量净额	311,199,789.15	-196,196,209.64	258.62%
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、经营活动产生的现金流量净额变动原因：

- 1) 销售商品、提供劳务收到的现金增加 12000 余万元，因销售增加带动购买商品、接受劳务支付的现金支出增加约 7750 万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加约 3600 万元，支付的各项税费增加约 400 万元。
- 2) 上述项目金额的变动主要系：报告期内公司一直实行收款考核激励政策，加强了应收账款内控管理及合同管理，实现了应收款回款及当期新增销售回款出现大幅提升，加速了资金回笼。
- 3) 由于报告期大项目外购软硬件收入增长带来硬件采购成本有较大增长，导致其现金流支出相应增长变化较大。

##### 2、投资活动产生的现金流量净额变动原因：

主要系：报告期内公司增加理财产品投资，并在 2018 年末赎回了所有购买的理财产品，其期末余额同比上期净增加约 3 亿元，而上年同期 2017 年度末仍存在购买中的理财产品，上述两个因素导致两年度投资活动产生的现金流量净额变动较大。

##### 3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因：

主要系：报告期内公司分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 408 万元，2018 年度未发生筹资活动现金流入，2017 年度筹资活动现金流入 2456 万元，从而导致筹资活动产品现金流量净额的变动。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有两家控股子公司、一家参股公司。

1、公司拥有上海英孚思为管理咨询有限公司 100% 股权，英孚思为咨询成立于 2010 年 1 月 5 日，统一社会信用代码：91310114698829944B，类型为有限责任公司（法人独资），注册资本为 200 万元，法定代表人为张建新，住所为上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 8 幢 11002 室，经营期限自 2010 年 1 月 5 日至 2030 年 1 月 4 日，经营范围为“商务咨询，投资咨询（除金融、证券），企业管理咨询，电子技术、网络信息技术领域内的技术咨询、技术服务，教育信息咨询（不得从事教育培训、中介、家教），为系统内员工提供培训服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。”

2、公司拥有用友汽车科技发展（上海）有限公司 100% 股权，科技发展设立于 2008 年 6 月 2 日，统一社会信用代码：91310114676217912U，类型为有限责任公司（法人独资），注册资本为 500 万元，法定代表人为张建新，住所为上海市嘉定工业区叶城路 925 号 B 区 4 幢 J653 室，经营期限自 2008 年 6 月 2 日至 2048 年 6 月 1 日，经营范围为“计算机软硬件及网络设备、产品及系统集成领域的技术开发、技术咨询、技术服务、网络布线、办公设备、电子产品、通讯设备的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。”

以上两家子公司净利润对公司净利润影响均未达到 10% 以上。根据公司业务整合和发展需要，考虑

到相关业务已并入公司，公司于2018年末启动上海英孚思为管理咨询有限公司、用友汽车科技发展（上海）有限公司的注销公司，2018年度审计报告中包含这两家子公司在合并报表中，截止2019年1月8日已完成工商注销。

3、公司持有用友移动通信技术服务有限公司5%的股权，用友移动通信技术服务有限公司成立于2014年3月4日，统一社会信用代码：91110108093084126H，类型为其他有限责任公司，注册资本为5000万人民币，法定代表人为郭新平，住所为北京市海淀区北清路68号院20号楼B座2层南侧，经营范围为“工程和技术研究与试验发展；计算机的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；数据处理；租赁计算机、通讯设备；销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备、文化用品；开展移动通信转售业务试点（不包含预付费业务）；第二类增值电信业务中的国内多方通信服务业务；第二类增值电信业务中的存储转发类业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含互联网信息服务）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。”投资的目的是希望后续能够增进公司业务上的协同。

用友移动通信技术服务有限公司和公司在业务、资产、人员、财务、机构都存在独立性。与公司从事的业务不存在关联性。2018年度公司未取得该参股公司的投资收益。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

2018年度公司通过购买理财产品投资情况如下表：

序号	理财银行名称	产品名称	产品类型	产品期限	收益率	理财本金	理财收益（含税）	2018年度到期情况
1	中信银行	中信银行理财之共赢保本步步高升B款人民币理财产品	保本浮动收益	584	3.25%	20,000,000.00	1,592,424.65	已到期
2	中信银行	中信银行理财之共赢保本步步高升B款人民币理财产品	保本浮动收益	577	3.25%	10,000,000.00		
3	民生银行	民生银行非凡资产管理91天安赢第180期对公款(区域定制)	保本浮动收益	92	4.20%	30,000,000.00	314,136.99	已到期
4	上海银行	上海银行“稳进”2号第SD21703M112A期结构性存款产品	保本浮动收益	92	4.30%	10,000,000.00	107,205.48	已到期
5	中信银行	中信理财之共赢利率结构18478期人民币结构性理财产品	保本浮动收益	188	4.50%	30,000,000.00	691,643.84	已到期
6	民生银行	民生银行非凡资产管理93天安赢第184期对公款(区域定制)	保本浮动收益	94	4.61%	40,000,000.00	469,841.10	已到期
7	包商银行	包商银行“佳赢”系列之企业佳赢17020人民币理财产品	保本浮动收益	181	4.70%	100,000,000.00	2,317,808.22	已到期
8	民生银行	民生银行与利率挂钩的结构性产品(CNYS17)	保本浮动收益	182	4.90%	60,000,000.00	1,465,972.60	已到期
9	上海银行	上海银行“稳进”2号结构性存款产品	保本浮动收益	91	4.45%	10,000,000.00	110,945.21	已到期

10	中信银行	中信银行理财之共赢保本步步高升 B 款人民币理财产品	保本浮动收益	50	3.25%	20,000,000.00	89,041.10	已到期
11	民生银行	民生银行与利率挂钩的结构性产品 (CNYS17)	保本浮动收益	92	4.50%	20,000,000.00	226,849.32	已到期
12	中信银行	中信银行理财之共赢保本步步高升 B 款人民币理财产品	保本浮动收益	88	3.25%	5,000,000.00	40,534.25	已到期
13	中信银行	中信银行理财之共赢保本步步高升 B 款人民币理财产品	保本浮动收益	183	3.25%	5,000,000.00	83,589.04	已到期
14	民生银行	民生银行与利率挂钩的结构性产品 (CNYS17)	保本浮动收益	188	4.55%	20,000,000.00	466,389.73	已到期
15	上海银行	上海银行“稳进”2号结构性存款产品	保本浮动收益	182	4.45%	10,000,000.00	221,890.41	已到期
16	民生银行	民生银行与利率挂钩的结构性产品 (CNYS17)	保本浮动收益	183	4.55%	20,000,000.00	456,246.58	已到期
17	中信银行	共赢利率结构 20467 期人民币结构性存款产品	保本浮动收益	180	4.70%	30,000,000.00	673,150.69	已到期
18	包商银行	包商结构性 20180628001 期	保本浮动收益	183	4.80%	100,000,000.00	2,400,000.00	已到期
19	民生银行	民生银行与利率挂钩的结构性产品 (CNYS17)	保本浮动收益	182	4.60%	60,000,000.00	1,376,219.18	已到期
20	中信银行	中信银行理财之共赢保本步步高升 B 款人民币理财产品	保本浮动收益	84	3.15%	40,000,000.00	289,972.60	已到期
21	中信银行	共赢利率结构 22121 期人民币结构性存款产品	保本浮动收益	32	3.70%	40,000,000.00	125,698.63	已到期
22	民生银行	挂钩利率结构行存款 SDGA180921D	保本浮动收益	61	3.65%	20,000,000.00	122,000.00	已到期
23	中信银行	共赢利率结构 22757 期人民币结构性存款产品	保本浮动收益	34	3.55%	40,000,000.00	128,383.56	已到期
24	民生银行	民生银行随享存	保本浮动收益	13	2.40%	60,000,000.00	52,000.00	已到期
25	中信银行	中信银行理财之共赢保本步步高升 B 款人民币理财产品	保本浮动收益	90	3.10%	10,000,000.00	191,835.61	已到期
26	中信银行	中信银行理财之共赢保本步步高升 B 款人民币理财产品	保本浮动收益	78	3.10%	10,000,000.00		
27	中信银行	中信银行理财之共赢保本步步高升 B 款人民币理财产品	保本浮动收益	14	2.35%	40,000,000.00		
28	中信银行	中信银行理财之共赢保本步步高升 B 款人民币理财产品	保本浮动收益	9	2.35%	30,000,000.00		
29	工商银行	中国工商银行保本“随心 E”二号法人拓户理财产品	保本浮动收益	182	3.60%	3,500,000.00	62,827.40	已到期
30	工商银行	中国工商银行保本“随心 E”二号法人拓户理财产品	保本浮动收益	182	3.60%	4,500,000.00	80,778.08	已到期

合计					890,000,000.00	14,157,384.27
----	--	--	--	--	----------------	---------------

## (五) 研发情况

### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	65,636,577.67	49,188,471.58
研发支出占营业收入的比例	13.53%	13.15%
研发支出中资本化的比例	2.26%	7.29%

### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	6
本科以下	208	295
研发人员总计	212	301
研发人员占员工总量的比例	31.27%	36.05%

### 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	3	3
公司拥有的发明专利数量	2	2

### 研发项目情况：

公司的研究开发以市场为导向，一方面，公司根据市场、行业发展趋势制定自主研发战略，另一方面，公司各区域项目经理在向客户提供服务过程中，对客户新需求进行分析归纳形成新产品研发项目提交研发中心。公司设立了研发中心，以适应市场和公司对未来产品的需求，通过自主开发方式开发新的软件和云服务产品。

2018 年度根据公司对市场客户需求定位并结合公司的战略规划和 2018 年度的经营计划，公司进一步加大研发投入，年初总裁办审议通过《关于 2018 年度研发部门设立及研发项目立项决议》，决议中明确了研发目标、研发周期、以及研发预算投入。同时设立三个研发团队，分别负责经销商互联增值服务平台、客户运营管理系统、经营管理智能分析平台的研发工作。至报告期末，研发工作按年初目标及进度有序进行中，完成了年初制定的目标进度。2018 年期末在职研发人数 301 人，研发支出总额总投入 65,636,577.67 元，其中研发费用 64,153,655.04 元，开发支出 1,482,922.63 元。2018 年研发支出占营业收入比重为 13.53%。研发支出比去年增长 33.44%。主要是公司结合战略规划和汽车行业的深入研究，报告期内在云服务业务持续投入、在客户运营管理系统开发和数据智能分析平台加大研发投入所致。

公司以前研发主要是基于原型客户的敏捷研发，将所发生的研发费用在财务上作费用化处理，而未进行资本化处理。由于用友汽车经销商互联增值服务平台中的聚合支付平台是基于云平台的新业务模式，由于前期投入周期较长，最终以互联网平台产品交付。

根据《企业会计准则》，2017 年度公司开始对经销商互联增值服务平台-聚合支付平台的研发投入满足资本化相关条件的计入开发支出。研发资本化以用友汽车聚合支付平台为开发阶段起始点，将该研

发项目的人员工资、费用、设备折旧等相关开发支出计入资本化中。

经销商互联增值服务平台-聚合支付平台 2017 年开发支出 3,584,556.82 元，报告期内发生的开发支出为 1,482,922.63 元，符合资本化条件。截止 2018 年 5 月经销商互联增值服务平台-聚合支付上市发版，2018 年 5 月转入无形资产 5,067,479.45 元，2018 年当期资本化的无形资产摊销费用 675,663.92 元。

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明：

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
开发实施服务收入的确认	
<p>2018年度，用友汽车信息科技(上海)股份有限公司根据定制化开发和实施合同确认的服务收入为人民币218,632,264.39元(2017年度：人民币160,678,151.28元)，占总收入的45.06%(2017年度：42.96%)。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。</p> <p>具体会计政策参见财务报表附注三、17；具体披露参见财务报表附注五、23。</p>	<p>我们了解、评估并测试了开发和实施合同在收入确认流程中的关键控制点。我们使用抽样方法选取了部分合同，对管理层按完工进度确认收入的计算进行复核。基于选取的样本，我们实施了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、检查开发和实施合同条款，分析重要合同条款可能对收入确认的影响；</li> <li>2、了解合同执行情况，与管理层已确认的完工进度进行比较，分析完工进度确定的总体合理性；</li> <li>3、询问管理层如何确定完工进度，判断完工进度确定的方法是否适当；复核管理层确定完工进度所依据的数据和完工进度计算的准确性；核对管理层确认的完工进度与客户签收的实施和开发进度确认单的总体一致性，并向客户函证实施和开发进度；</li> <li>4、复核收入是否已根据完工进度进行确认。</li> </ol>

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

### 1、会计政策变更：

根据《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)要求，资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目，将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目，将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目，将“工程物资”归并至“在建工程”项目，将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目，将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目；在利润表中，增设“研发费用”项目列报研究与开发过程中发生的费用化支出，目财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；本公司相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

### 2、会计估计变更：

无  
3、重大会计差错更正：  
无

#### (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (九) 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。

在华阳社区党工委的领导下，用友汽车的党支部一直来自觉贯彻服务社区、奉献社区的精神，积极主动参与社区活动的行为，也受到了广泛的好评。

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。

### 三、 持续经营评价

公司的商业模式清晰，不存在影响公司可持续经营能力的情况。从运营记录方面分析，公司报告期内主营业务明确，客户资信优良且稳定，产品和服务具有较高的毛利率，能为公司带来持续的销售收入，经营性现金获利能力较好，保证了公司持续经营能力。从业务发展方面分析，国家对软件及信息技术服务业保持高度重视，汽车行业互联网化和数字营销趋势为公司带来了增长的机会。公司通过在汽车营销与售后服务领域多年的经验积累，已凭借优质的产品和服务在竞争激烈的市场环境中取得了绝对领先的地位。综上，公司领先的技术优势、持续的创新能力和优质的产品服务和稳定的客户群体，保证了公司具有可持续经营能力。

### 四、 未来展望

#### (一) 行业发展趋势

公司作为一家 10 多年来专注于汽车营销与后市场，为汽车主机厂、经销商、经销商集团等客户提供解决方案和增值服务的供应商，目前已经有超过 50 家整车制造企业，13,000 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，目前汽车营销和售后服务领域主要发展趋势可以归纳为以下几个方面：

整车厂指导下的经销商仍是汽车营销与服务的核心力量，依然是渠道为王的时代；但是受到汽车整体销量回落至负增长的影响，各汽车主机厂面临激烈市场竞争，目前各个汽车主机厂都在积极探索适应移动互联网时代的营销模式；汽车电商仍在验证其商业模式的可行性和客户的接受程度，但毫无疑问汽车电商带来了客户体验的巨大提升。这也使得整车厂有更强的紧迫感来提升其线上服务的体验，也使得车联网、数字化营销、车主运营成为整车厂的创新热点。

经销商整体利润持续下滑，新车销售利润占比越来越低，金融、保险、改装等增值服务成为利润主

要来源，服务利润也被社会维修企业分流。经销商迫切需要开发更多的服务内容，以加强客户的粘性，增加收入。

经销商集团化比率越来越高，集团化运作可以共享人力，财务，采购，客服，降低运营成本，提高赢利能力。

社会化维修连锁和快修连锁企业发展迅速。

以上几个方面行业发展的变化，对公司发展带来很大的挑战和机遇，主要影响和应对策略：

由于主机厂面临营销模式的变革，以及经销商整体利润的下滑，公司加大研发投入，积极主动推出适应满足新的市场环境下的产品和解决方案，这虽然对公司经营成本造成一定影响，但同时新的产品和解决方案也给公司经营业绩的增长带来更大机会。

由于经销商集团、社会化维修连锁和快修连锁企业的发展迅速，通过用友车商云服务产品的发布及战略规划，以及新一代 GMS 推广，给企业提供符合业务模式和未来发展的增值服务和 SaaS 等服务，进一步加大后市场的业务范围，用友车商云平台战略加快推进，未来给公司业务带来新的业绩增长点。

行业未来发展的趋势，将带来更多的市场机会，对公司未来的业绩和盈利带来积极的影响。

## （二） 公司发展战略

用友汽车抓住汽车行业互联网转型机会，及时推出新一代DMS、客户运营管理系统、GMS产品、数据和咨询服务、用友汽车云服务等产品，打造汽车后市场管理服务、数据及咨询服务、交易服务全线融合的一站式服务提供商，为客户提供更有价值的服务，扩大领先优势，提升市场份额，实现公司业绩的稳步增长。同时，公司积极推动汽车营销生态链融合发展，连接更多汽车行业增值服务供应商，为经销商及汽车后市场经营主体提供更丰富的服务内容和手段，帮助经销商和后期经营主体实现收入增长和效益提升。公司成为汽车行业管理软件与咨询服务龙头，汽车产业互联网生态未来领军者。

公司面向汽车后市场提供业务管理服务、数据咨询服务、产业链交易管理平台增值服务。

针对行业发展趋势，公司将大力贯彻执行“持续创新、融合发展”的发展方针，积极推进落实上述公司发展战略的关键策略，积极行动，扎实推进各项关键工作任务：

第一，在专业服务领域，坚定不移地执行“一切基于客户价值”的经营理念，深耕细作，通过车厂新一代 DMS、客户运营管理系统和数据服务等产品创新成果落地，为客户提供更有价值的服务，提升市场份额，实现公司业绩的稳步增长，扩大领先优势。在经销商集团进一步完善 GMS4.0 产品，加大销售力量，快速扩大在经销商集团领域的市场份额和影响力。

第二，在 SaaS 服务领域，未来加快推进并落地汽车后市场 SaaS 公有云的开发、运营，布局汽车后市场 SaaS 服务平台，提升中小经销商集团、快修连锁客户及独立维修等后期客户覆盖率。

第三，在增值业务运营领域，打造产业链交易管理平台，为汽车后期市场主体提供更丰富的服务内容和手段，帮助客户实现收入增长，推动汽车营销与服务市场生态链的融合与发展。

公司在汽车营销和售后领域，利用 10 多年的业务和客户积累，利用互联网技术，继续为车厂、经销商集团、经销商及后期市场主体提供符合客户需求的定制化产品和服务，持续经营，继续保持客户满意度。

同时，公司将持续加大对汽车后期市场云业务布局，打造用友车商云品牌，将多场景增值服务融合到不同的业务和管理场景，实现产业链一站式服务模式，向汽车后期经营主体提供全产品服务，为客户提供业务管理的同时，提升客户的业务运营和经营能力，实现共赢。

## （三） 经营计划或目标

公司在对行业深入研究的基础上，继续坚定不移的执行“一切基于客户价值”的经营理念，继续专注汽车营销、售后领域，持续服务于汽车后期市场主体，2019 年结合公司发展战略，制定如下计划目标：

**(一) 业务经营计划：**

1、在专业服务领域，把握客户转型机会，利用技术和服务优势，在进一步提升原有市场份额的基础上，延伸更多的服务业务。

- 1) 推动原有 DMS 系统升级换代，进一步提升市场份额；
- 2) 通过业务改善不断接入新的业务运营服务，巩固优势的同时推动云服务的业务拓展；
- 3) 通过 DMS 的优势带动客户运营管理系统和数据分析系统的开拓；
- 4) 加快拓展新能源汽车客户，把握其信息化建设商机；
- 5) 进一步完善 GMS4.0 的业务功能对经销商集团业务的覆盖

2、在云服务领域，利用公司多年积累的客户资源，加快加强“用友车商云”研发及推广运营，扩大品牌知名度及影响力，并形成规模。公司加快完成 SaaS 服务平台的营销推广，快速提升中小型经销商集团、独立 4S 店及独立维修等领域的市场份额；进一步优化、融合生态资源，加速推出更多 BaaS 服务，通过构建更多增值服务场景，为打造汽车后市场产业链交易管理平台奠定坚实的基础，使云服务业务营业收入和活跃用户数有更大的突破和提升。

(二) 公司将继续完善公司各项治理和内控体系建设，建立健全投资者关系管理，保护股东和投资者权益。

(三) 公司继续完善运营管理，加强业财融合，优化项目管理，提升公司综合管理能力。

(四) 2019 年公司继续坚守“成就客户，成就员工”的价值观做好人才梯队建设，做好关键管理岗位和创新业务的人才引进和储备，优化团队结构。2019 年公司将进一步优化员工绩效与激励制度，关注员工的培训与发展，使大家共同成长、共享成果。

**(四) 不确定性因素**

无

**五、 风险因素****(一) 持续到本年度的风险因素****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》规定，国家重点扶持的国家重点软件企业减 10%的税率征收企业所得税。公司目前为国家重点软件企业适用所得税率为 10%。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，加大研发投入力量，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

2017年末、2018年末公司应收账款原值余额分别为92,773,167.58元、114,981,262.23元,占营业收入的比重分别为24.80%、23.70%。尽管公司2017年末、2018年末应收账款余额账龄一年以内占比分别为95.69%、96.55%,账期较短,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,其直接和间接持有公司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) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （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，委托或者受托销售	7,080,000.00	478,632.19
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	299,189.21

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
北京红邸餐饮文化有限公司	采购餐饮服务	11,200.00	已事后补充履行	2018年10月26日	2018-038

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易属于公司的正常业务需求，不存在损害公司利益和其他股东利益的情况，对公司的持续经营能力、业务完整性和公司独立性不会造成不利影响。

### （三） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

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。

### （四） 股权激励情况

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《企业会计准则一股份支付》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 12 月、2016 年度、2017 年度管理费用分别增加 430,700.00 元、6,231,883.33 元、16,362,323.04 元，2017 年度开发支出增加 800,976.96 元，相应增加资本公积 23,825,883.33 元。

2018 年度股权激励增加研发费用、管理费用、开发支出分别为 1,449,121.41 元，7,198,861.18 元，56,417.41 元 相应增加资本公积 8,704,400.00 元。

截至 2018 年 12 月 31 日止，除上述事项外，无其他需要披露的股份支付事项。

### （五） 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。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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%	27,333,334	102,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	54,120,000	53.06%	27,060,000	81,180,000	79.59%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,333,334	26.80%	-27,333,334	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	27,060,000	26.53%	-27,060,000	0	0%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		102,000,000	-	0	102,000,000	-
普通股股东人数		20				

#### (二) 普通股前十名股东情况

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 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%	0	81,180,000
2	湖州特友投资 管理中心(有限 合伙)	10,000,000	-1,960,000	8,040,000	7.88%	0	8,040,000
3	湖州友彤投资 管理中心(有限 合伙)	8,000,000	-1,571,000	6,429,000	6.30%	0	6,429,000
4	国泰君安证裕 投资有限公司	0	3,200,000	3,200,000	3.14%	0	3,200,000
5	国泰君安证券 股份有限公司	849,000	5,000	854,000	0.84%	0	854,000
6	江西用友软件 有限责任公司	820,000	0	820,000	0.80%	0	820,000
7	东北证券股份 有限公司	300,000	1,000	301,000	0.30%	0	301,000

8	东兴证券股份有限公司	300,000	-34,000	266,000	0.26%	0	266,000
9	谢新仓	0	170,000	170,000	0.17%	0	170,000
10	安信证券股份有限公司	150,000	10,000	160,000	0.16%	0	160,000
合计		101,599,000	-179,000	101,420,000	99.44%	0	101,420,000

前十名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，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

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：1,917,832,792 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。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年12月30日	2017年3月24日	12.28	2,000,000	24,560,000	0	8	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

公司 2017 年度第一次发行股票募集资金人民币 24,560,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计使用本次募集资金及利息共计 24,759,619.20 元，其中 2018 年 1-12 月使用募集资金 17,165,502.20 元，募集资金余额为人民币 0 元。截至 2018 年底，公司募集资金已使用完毕且募集资金专户已完成销户。

公司 2017 年度第一次股票发行不存在变更募集资金使用用途的情况，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

公司 2017 年度募集资金存放与使用符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》等有关法律、法规和规范性文件的规定，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在违规存放与使用募集资金的情形。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、债券融资情况

□适用 √不适用

#### 债券违约情况

□适用 √不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

## 四、可转换债券情况

适用 不适用

## 五、间接融资情况

适用 不适用

违约情况：

适用 不适用

## 六、权益分派情况

## (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

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
合计	6.30	0.00	0.00

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## (二) 权益分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	7.50	0.00	0.00

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
王文京	董事长	男	1964年12月	本科	2018年8月 -2021年8月	0
吴政平	董事	男	1964年9月	本科	2018年8月 -2021年8月	0
张建新	董事、总经理	男	1974年9月	本科	2018年8月 -2021年8月	1,306,000.00
王怀芳	独立董事	男	1973年8月	博士	2018年8月 -2021年8月	60,000
张学辉	独立董事	男	1973年9月	博士	2018年8月 -2021年8月	60,000
郭新平	监事会主席	男	1963年12月	硕士	2018年8月 -2021年8月	0
袁树民	监事	男	1951年2月	博士	2018年8月 -2021年8月	60,000
赵旭	职工监事	女	1973年9月	本科	2018年8月 -2021年8月	196,033.72
金爱君	财务负责人、董 事会秘书	女	1975年9月	本科	2018年8月 -2021年8月	863,600.00
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

#### 报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董 秘是否发生变动	原董秘 离职时 间	现任董秘任职时 间	现任董 秘姓名	是否具备全国股转系统 董事会秘书任职资格	临时公告查询索 引
否	不适用	2015年6月29日	金爱君	是	公开转让说明书

#### 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	478
研发人员	212	301

销售人员	20	18
后台运营人员	39	38
<b>员工总计</b>	<b>678</b>	<b>835</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	15	19
本科	526	610
专科	132	199
专科以下	5	7
<b>员工总计</b>	<b>678</b>	<b>835</b>

**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**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司 计算机、通信和其他电子设备制造公司  
专业技术服务公司 互联网和相关服务公司 零售公司 不适用

### 一、 宏观政策

报告期内行业宏观政策无变化。

### 二、 业务许可资格或资质

报告期内，公司新增了互联网资质证书：增值电信业务经营许可证-在线数据处理与交易处理业务。

### 三、 知识产权

#### （一） 重要知识产权的变动情况

1、报告期内，公司新增软件著作权 12 项，具体见下表：

序号	软件名称	取得方式	取得时间	登记号
1	用友经销商管理 saas 云服务软件 V1.0	原始取得	2018 年 3 月 23 日	2018SR196566
2	用友经销商集团整车销售管理软件 v4.0	原始取得	2018 年 4 月 26 日	2018SR285241
3	用友汽车经销商集团管理软件 v4.0	原始取得	2018 年 5 月 3 日	2018SR299564
4	用友经销商集团售后维修管理软件 v4.0	原始取得	2018 年 5 月 10 日	2018SR327224
5	用友汽车聚合支付信息服务平台 v4.0	原始取得	2018 年 5 月 14 日	2018SR332618
6	用友汽车钣喷维修管理平台 v1.0	原始取得	2018 年 5 月 29 日	2018SR396542
7	用友微服务运维平台 V1.0	原始取得	2018 年 7 月 20 日	2018SR571552
8	用友经销商集团衍生业务管理软件 V4.0	原始取得	2018 年 7 月 20 日	2018SR571616
9	用友经销商集团会员管理软件 V4.0	原始取得	2018 年 8 月 9 日	2018SR632555
10	用友经销商集团集中采购管理软件 V4.0	原始取得	2018 年 8 月 3 日	2018SR615953
11	友车帮汽车营销服务平台 V1.0.0	原始取得	2018 年 9 月 21 日	2018SR769249
12	用友客户体验评价器软件 V1.1.7	原始取得	2018 年 10 月 31 日	2018SR871810

截止报告期末，公司共拥有 58 项软件著作权。

2、报告期内，新申请注册用友车商云、用友汽车云、友车帮、U 车优选、车营销等 80 项商标，目前正在办理过程中。

#### （二） 知识产权保护措施的变动情况

报告期内知识产权保护措施无变动。

### 四、 研发情况

#### （一） 研发模式

公司通过在汽车营销与售后服务领域多年的经验积累，已凭借优质的产品和服务在竞争激烈的市场

环境中取得了领先的地位。坚持自主研发的道路，作为行业专业的独立解决方案提供商，公司多年来持续的保持一定比例的研发投入，坚持公司的核心产品自主研发的道路，从而避免相关知识产权的风险。公司有独立的研发中心组织，每年会根据公司业务规划和未来行业发展趋势，决议年度的研发项目及匹配的研发组织。一方面公司根据市场、行业发展趋势制定自主研发战略，并通过引入敏捷开发的软件开发模式，缩短研发产品迭代周期，随时根据市场的反馈调整相关产品研发的投入，另一方面公司各区域项目经理在向客户提供服务过程中，对客户新需求进行分析归纳形成新产品研发项目提交研发中心，从而及时的响应市场的需求。

## （二） 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	经销商互联增值服务平台	23,229,009.84	34,674,593.68
2	客户运营管理系统	23,962,930.08	23,962,930.08
3	经营管理智能分析平台	18,444,637.75	18,444,637.75

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	65,636,577.67	49,188,471.58
研发支出占营业收入的比例	13.53%	13.15%
研发支出中资本化的比例	2.26%	7.29%

研发支出资本化：

2017 年研发支出 49,188,471.58 元，其中开发支出 3,584,556.82 元。2018 年研发支出总投入 65,636,577.67 元，其中资本化金额为 1,482,922.63 元，2018 年 5 月转入无形资产 5,067,479.45 元，2018 年当期资本化的无形资产摊销费用 675,663.92 元。

公司研发支出资本化金额占研发支出总额比例较小，占公司的净利润比例也很小，因此对公司损益基本无影响。

## 五、 业务模式

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。

1、报告期内公司主要客户为汽车整车厂、经销商集团、经销商、服务站、快修连锁等汽车营销和后市场的群体。公司的各项主要业务也是基于以上的客户进行经营，为客户提供软件产品销售、提供软件服务和云服务、提供外购商品及一体机的销售服务。

2、公司的供应商主要分服务供应商和外购商品供应商。

服务供应商主要是提供计算机专业和有汽车行业经验的开发人员。引入服务外包供应商的主要原因：

（1）为满足项目的短期人员需求：由于公司不同时间不同项目所需人员数量不定，可能存在项目繁忙期软件实施服务人员不足的情况，此时需进行软件服务外包。

（2）为了更高的提高人员效率和人员质量，将中低端业务进行外包，降低公司成本。

公司的外购商品，有些需要和自主产品进行集成销售，需要定制，一般会选择在领域内有影响力和知名度的供应商，长期合作，以确保能及时响应客户的需求及提供最优质的服务。

公司所属行业为软件和信息技术服务业，没有传统的生产部门，而是以客户的应用需求为导向，重在研发和实施服务，注重项目交付和客户满意度，坚定不移的执行“一切基于客户价值”的经营理念。公司经过十多年的积累和市场验证，公司利用各项取得的知识产权，在实际业务开展过程中通过销售自主研发的软件，销售软硬件集成产品，根据客户需求提供个性化的实施服务和咨询服务来实现销售收入。公司以客户为导向，继续推行 AM 经营机制，在不同地域以承接项目的形式开展业务，项目团队包括 PM、咨询专家、BA、架构师、开发人员、测试人员等人员，并采用项目管理方法严格控制业务质量。

## 六、 产品迭代

√适用□不适用

报告期内，公司各产品线均持续进行了研发升级，主要产品迭代情况如下：

1、GMS4.0 产品：报告期内对经销商集团产品进行了架构升级和功能增强，为满足市场的要求：业务财务一体化管控的要求，基于微服务和多租户的互联网架构，并集成了公司包含聚合支付，电子发票，取送车等多项增值产品的云业务平台，并取得相应的 GMS 4.0 产品著作权。

2、友钣喷 SaaS 云服务平台上线：报告期内公司面向钣喷车间推出了“友钣喷”云服务平台，目前已有近 200 家客户使用。

3、DMS/DCS：报告期内对产品进行了架构升级和功能增强，为适应车厂系统集中化管控和迭代发展的要求，基础技术架构转为以微服务和多租户为基础的互联网架构；并对产品增加了支付结算，电子发票等多项业务功能。

4、客户运营管理系统：报告期内面向车主的数字化营销产品进一步提升丰富度，终端从车主 APP 扩展到微信，官网电商，并与经销商增值服务平台结合引入大量车主需要的服务，提升客户体验，帮助车厂更好的运营车主。

5、经销商增值服务平台进一步发展：形成了以经销商需求和车主需求结合的增值服务体系，在聚合支付、电子发票、取送车、金融服务等业务与多家生态链伙伴达成业务合作，完成产业场景融合。

6、根据各客户业务需求变化、产品使用周期、技术变化、市场变化不定期进行产品迭代。

7、由于公司是行业持续经营，所以公司因产品迭代也会基于老客户的新需要、新功能进行迭代。产品不断迭代升级，及时满足客户业务需求，提高了客户满意度，增加了客户粘性，对客户长远业务合作及新产品开拓产生积极影响。

## 七、 工程施工安装类业务分析

□适用√不适用

## 八、 数据处理和存储类业务分析

□适用√不适用

## 九、 IT 外包类业务分析

□适用√不适用

## 十、 呼叫中心类业务分析

□适用√不适用

十一、收单外包类业务分析

适用 不适用

十二、集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十三、行业信息化类业务分析

适用 不适用

十四、金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构。报告期内公司根据实际业务情况和相关法规要求，修订了《公司章程》、《关联交易管理制度》。

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对投资者关系管理进行了专门规定。董事会秘书为投资者关系管理事务的主管负责人。董事会秘书全面负责公司投资者关系管理事务的组织、协调工作。根据法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的规定应进行披露的信息必须于第一时间在公司信息披露指定网站公布，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

公司现有的治理机制能为所有股东提供合适的保护，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等平等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大事件均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

截止报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

2018年4月13日公司召开2017年度股东大会审议通过《关于修改〈用友汽车信息科技（上海）股份有限公司章程〉的议案》。

修正案具体内容如下：

原：第一百零四条 董事会行使下列职权：

（八）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；

修订为：第一百零四条 董事会行使下列职权：

（八）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、对外提供借款、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、第一届董事会第十次会议：审议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；审议关于提名独立董事候选人的议案；审议关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案等。2、第一届董事会第十一次会议：审议用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2017 年度总经理报告、2017 年度董事会报告、2017 年年度报告及其摘要、修订公司章程的议案等。3、第一届董事会第十二次会议：审议用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2018 年第一季度报告的议案。4、第一届董事会第十三次会议：审议关于提名王文京、吴政平、张建新为公司第二届董事会董事候选人的议案；审议关于提名王怀芳、张学辉为公司第二届董事会独立董事候选人的议案；审议用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2018 年半年度报告的议案；审议关于提议召开 2018 年第二次临时股东大会的议案等。5、第二届董事会第一次会议：审议关于选举王文京为公司董事长的议案；审议了关于聘任张建新为公司总经理的议案；审议关于聘任金爱君为公司财务负责人、董事会秘书的议案等。6、第二届董事会第二次会议：审议用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2018 年第三季度报告的议案；审议关于补充确认偶发性关联交易的议案。
监事会	5	1、第一届监事会第六次会议：审议用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2017 年度监事会报告、2017 年年度报告及其摘要、2017 年度利润分配方案的议案等。2、第一届监事会第七次会议：审议用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2018 年第一季度报告的议案。3、第一届监事会第八次会议：审议关于提名郭新平、袁树民为公司第二届监事会监事候选人的议案；审议用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2018 年半年度报告的议案等。4、第二届监事会第一次会议：审议关于选举郭新平为公司监事会主席的议案。5、第二届监事会第二次会议：审议用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2018 年第三季度报告的议案；审议关于补充确认偶发性关联交易的议案。
股东大会	3	1、2017 年度股东大会：审议用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2017 年度董事会报告、监事会报告、2017 年度财务决算报告、修订公司章程的议案等。2、2018 年第一次临时股东大会：审议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；审议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；审议关于提名独立董事候选人的议案。3、2018 年第二次临时股东大会：审议关于提名王文京、吴政平、

张建新为公司第二届董事会董事候选人的议案；审议了关于提名王怀芳、张学辉为公司第二届董事会独立董事候选人的议案；审议关于提名郭新平、袁树民为公司第二届监事会监事候选人的议案；审议了关于确定用友汽车信息科技（上海）股份有限公司独立董事及监事 2018 年度津贴的议案等。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度的规定勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### （四）投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，信息披露负责人负责信息披露及投资者关系管理，并按照相关法律法规的要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了电话、电子邮件等途径与投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### （六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
王怀芳	6	6	0	0
张学辉	6	6	0	0

#### 独立董事的意见：

报告期内独立董事根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《用友汽车信息科技（上海）股份有限公司章程》、《用友汽车信息科技（上海）股份有限公司独立董事制度》等相关规定本着谨慎、独立判断的立场，发表独立意见。

（一）王怀芳独立董事就公司第一届董事会第十次会议中《关于提名独立董事候选人的议案》发表独立意见如下：

作为公司的独立董事，经审查董事会提名的公司独立董事候选人简历及相关资料，并经听取独立董事候选人张学辉先生的相关陈述，一致认为张学辉先生符合担任公司独立董事的资格，并具备担任公司

独立董事的独立性，其担任公司独立董事不会损害公司及公司股东的利益。

同意提名张学辉先生作为公司独立董事候选人，并同意董事会将相关议案提交股东大会审议。

（二）王怀芳、张学辉独立董事就第一届董事会第十一次会议中的《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》和《关于续聘公司 2018 年度财务审计机构的议案》发表独立意见如下：

1. 《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》的审议程序符合法律法规及公司章程的有关规定，在审议本次关联交易事项时，关联董事依照相关规定履行了回避表决的程序。本议案决策程序合法合规。

公司对 2018 年度日常性关联交易预估符合公司日常经营和业务开展的需要，符合公司及股东的整体利益，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情况。

同意该议案并同意将议案提交股东大会审议。

2. 《关于续聘公司 2018 年度财务审计机构的议案》的审议程序符合法律法规及公司章程的有关规定，本议案决策程序合法合规。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务执业资格，具备多年为全国中小企业股份转让系统的挂牌企业提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司 2018 年度财务审计工作的要求；公司拟续聘会计师事务所事项不存在损害公司及全体股东利益的情况。

同意该议案并同意将议案提交股东大会审议。

（三）王怀芳、张学辉独立董事就公司第一届董事会第十三次会议中《关于提名王文京为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名吴政平为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名张建新为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名王怀芳为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名张学辉为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》及《关于确定用友汽车信息科技（上海）股份有限公司独立董事及监事 2018 年度津贴的议案》发表如下独立意见：

1. 本次董事会换届选举的董事候选人的提名程序符合法律法规和公司章程的规定；公司董事会对被提名的董事候选人进行了任职资格审查，被提名的董事符合董事任职资格，符合有关法律法规和公司章程的规定。

2. 本次提名的第二届董事会非独立董事候选人王文京、吴政平和张建新均具备有关法律法规和公司章程所规定的公司董事任职资格，具备履行董事职责所必需的工作经验，未发现《公司法》、公司章程中规定的不得担任公司董事的情况，也未受到中国证监会及其他有关部门的处罚和股票交易机构的惩戒。

3. 本次提名的第二届董事会独立董事候选人王怀芳和张学辉均符合法律法规和公司章程所规定的独立董事应具备的基本条件，具有独立性和履行独立董事职责所必需的工作经验。未发现《公司法》、公司章程中规定的不得担任公司独立董事的情况，也未受到中国证监会及其他有关部门的处罚和股票交易机构的惩戒。

4. 公司董事会拟定的独立董事及监事津贴方案是依据公司所处行业并结合公司实际情况指定的，不存在损害公司及股东利益的情形，符合法律法规的规定。

我们认为，董事会换届选举属于正常履行内部程序，不影响公司各项业务的开展，我们同意提名王文京、吴政平和张建新为公司第二届董事会非独立董事候选人，同意提名王怀芳和张学辉为公司第二届董事会独立董事候选人，并同意公司董事会拟定的独立董事及监事津贴方案。

综上，作为公司独立董事，经审阅议案内容，我们同意将上述议案提交公司股东大会审议。

（四）王怀芳、张学辉独立董事就公司第二届董事会第一次会议中《关于聘任张建新为公司总经理的议案》、《关于聘任金爱君为公司财务负责人的议案》、《关于聘任金爱君为公司董事会秘书的议案》发表如下独立意见：

1. 本议案中拟聘请张建新任公司总经理、金爱君任公司财务负责人并兼任公司董事会秘书的有关程序符合法律法规和公司章程的规定；公司董事会对拟聘任的高级管理人员候选人进行了任职资格审查，

其均符合高级管理人员任职资格，符合有关法律法规和公司章程的规定。

2. 拟聘任的高级管理人员候选人均具备有关法律法规和公司章程所规定的公司高级管理人员任职资格，具备履行高级管理人员职责所必需的工作经验，未发现有《公司法》、公司章程中规定的不得担任公司高级管理人员的情况，也未受到中国证监会及其他有关部门的处罚和股票交易机构的惩戒。

3. 我们认为，张建新、金爱君具备担任公司高级管理人员的资格，相关聘任程序符合法律法规和公司章程的规定，同意董事会聘请张建新任公司总经理、金爱君任公司财务负责人并兼任公司董事会秘书。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务。由于公司的发展稳定有序，本年度内监事会未发现公司存在风险，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### 1、业务独立情况

公司主要业务为向汽车主机厂和汽车经销商、服务站提供汽车经销管理系统软件、定制化实施服务、运营维护和咨询服务等汽车营销和售后市场领域全套解决方案，具有面向市场的自主经营能力。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。不存在对实际控制人及其控制的其他企业的业务依赖关系，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方采购或销售。故公司业务独立。

#### 2、资产独立情况

股份公司系由有限公司整体变更设立。股份公司依法整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务。公司股东的出资已足额到位。公司具备完整的与经营有关的业务体系及相关资产，公司对相应资产拥有完全的所有权、控制权和支配权。公司的主要资产不存在重大权属纠纷，也不存在公司资产与股东或者其他单位共用的情况。故公司资产独立。

#### 3、人员独立情况

公司的高级管理人员均在公司专职工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的董事、监事、高级管理人员的任免均符合《公司法》及其他法律法规、规范性文件、《公司章程》规定。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。故公司人员独立。

#### 4、财务独立情况

公司已建立了独立的财务部门、独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计和管理制度；依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号，也不存在股东干预公司资产使用安排的情况。故公司财务独立。

#### 5、机构独立情况

公司完全拥有机构设置自主权，公司的内部经营管理职能部门系根据自身的需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形，亦不存在混合经营、合署办公的情况。

公司的业务、资产、人员、财务、机构完全独立。公司不存在对关联方的依赖。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年报，未发生年度报告重大差错。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。为进一步提高公司规范运作水平，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据有关法律、法规、规定及《公司章程》，公司及时制定了《信息披露管理制度》等制度，预防年度报告重大差错的发生。同时，公司要求各部门工作人员对其提供资料的真实性、准确性、完整性和及时性承担直接责任如年报信息披露发生重大差错，公司除追究导致年报信息披露发生重大差错的直接相关人员的责任外，董事长、总经理、董事会秘书、财务负责人、信息披露负责人对公司财务报告承担主要责任。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	安永华明（2019）审字第 61357229-A01 号
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 15 层
审计报告日期	2019 年 3 月 15 日
注册会计师姓名	林扬、崔阳
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	150,000.00 元

审计报告正文：

### 审计报告

安永华明（2019）审字第61357229-A01号  
用友汽车信息科技（上海）股份有限公司

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了用友汽车信息科技（上海）股份有限公司的财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的用友汽车信息科技（上海）股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了用友汽车信息科技（上海）股份有限公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于用友汽车信息科技（上海）股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项(续)

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
开发实施服务收入的确认	
<p>2018年度，用友汽车信息科技（上海）股份有限公司根据定制化开发和实施合同确认的服务收入为人民币218,632,264.39元（2017年度：人民币160,678,151.28元），占总收入的45.06%（2017年度：42.96%）。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。</p> <p>具体会计政策参见财务报表附注三、17；具体披露参见财务报表附注五、23。</p>	<p>我们了解、评估并测试了开发和实施合同在收入确认流程中的关键控制点。我们使用抽样方法选取了部分合同，对管理层按完工进度确认收入的计算进行复核。基于选取的样本，我们实施了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、检查开发和实施合同条款，分析重要合同条款可能对收入确认的影响；</li> <li>2、了解合同执行情况，与管理层已确认的完工进度进行比较，分析完工进度确定的总体合理性；</li> <li>3、询问管理层如何确定完工进度，判断完工进度确定的方法是否适当；复核管理层确定完工进度所依据的数据和完工进度计算的准确性；核对管理层确认的完工进度与客户签收的実施和开发进度确认单的总体一致性，并向客户函证实施和开发进度；</li> <li>4、复核收入是否已根据完工进度进行确认。</li> </ol>

### 四、其他信息

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估用友汽车信息科技（上海）股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督用友汽车信息科技（上海）股份有限公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对用友汽车信息科技（上海）股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致用友汽车信息科技（上海）股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作(续)：

- (6) 就用友汽车信息科技（上海）股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林 扬  
（项目合伙人）

中国注册会计师：崔 阳

中国 北京

2019年3月15日

## 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、1	415,417,354.19	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、2	121,391,141.03	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、3	2,345,509.58	1,384,283.62
买入返售金融资产		-	-
存货	五、4	1,293,624.70	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、5	2,266,262.87	300,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>542,713,892.37</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、6	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、7	4,739,455.44	4,476,585.02
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、8	4,391,815.53	-
开发支出	五、9	-	3,584,556.82
商誉		-	-
长期待摊费用	五、10	500,141.44	1,000,282.72
递延所得税资产	五、11	5,621,994.36	7,176,360.46
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,753,406.77</b>	<b>18,737,785.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>560,467,299.14</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、13	46,065,782.45	47,163,147.92
预收款项	五、14	50,486,180.59	43,189,170.68
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、15	34,301,528.56	28,936,351.09
应交税费	五、16	8,761,437.41	12,006,145.08
其他应付款	五、17	316,101.61	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>139,931,030.62</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、18	720,000.00	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>720,000.00</b>	<b>2,100,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>140,651,030.62</b>	<b>133,731,306.80</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、19	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、20	181,592,549.00	173,008,195.91
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、21	45,349,835.49	30,394,560.54
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、22	90,873,884.03	64,493,066.39
归属于母公司所有者权益合计		419,816,268.52	369,895,822.84
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		419,816,268.52	369,895,822.84
<b>负债和所有者权益总计</b>		560,467,299.14	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	十四、1	407,415,351.81	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	十四、2	121,391,141.03	103,372,219.99
预付款项		-	-
其他应收款	十四、3	2,345,509.58	1,384,283.62
存货		1,293,624.70	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		2,266,262.87	300,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		534,711,889.99	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	十四、4	8,002,002.38	16,031,338.00
投资性房地产		-	-
固定资产		4,739,455.44	4,476,585.02
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		4,391,815.53	-
开发支出		-	3,584,556.82
商誉		-	-

长期待摊费用		500,141.44	1,000,282.72
递延所得税资产		5,621,994.36	7,176,360.46
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>25,755,409.15</b>	<b>34,769,123.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>560,467,299.14</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		46,065,782.45	47,163,147.92
预收款项		50,486,180.59	43,189,170.68
应付职工薪酬		34,301,528.56	28,729,137.18
应交税费	十四、5	8,761,437.41	11,919,824.84
其他应付款		316,101.61	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>139,931,030.62</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		720,000.00	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>720,000.00</b>	<b>2,100,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>140,651,030.62</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		181,592,549.00	172,888,149.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		45,349,835.49	30,394,560.54
一般风险准备		-	-

未分配利润		90,873,884.03	70,387,325.94
<b>所有者权益合计</b>		<b>419,816,268.52</b>	<b>375,670,035.48</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>560,467,299.14</b>	<b>509,107,808.13</b>

## (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>	五、23	485,241,377.77	374,041,786.00
其中：营业收入		485,241,377.77	374,041,786.00
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		400,533,112.07	301,711,152.92
其中：营业成本	五、23	294,405,378.93	215,694,271.90
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、24	2,147,712.56	2,247,495.70
销售费用	五、25	10,661,728.51	11,840,039.60
管理费用	五、26	29,197,761.75	31,391,391.99
研发费用	五、27	64,153,655.04	45,603,914.76
财务费用	五、28	-476,727.26	-5,204,629.07
其中：利息费用		-	-
利息收入		559,725.84	5,286,410.83
资产减值损失	五、29	443,602.54	138,668.04
加：其他收益	五、30	9,263,658.50	12,293,530.89
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	13,287,964.31	3,466,802.60
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>107,259,888.51</b>	<b>88,090,966.57</b>
加：营业外收入	五、32	260,219.92	1,020,237.42
减：营业外支出	五、33	52,786.89	1,861.07
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>107,467,321.54</b>	<b>89,109,342.92</b>

减：所得税费用	五、35	1,871,228.95	6,031,724.95
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>105,596,092.59</b>	<b>83,077,617.97</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		105,596,092.59	83,077,617.97
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
(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		105,596,092.59	83,077,617.97
<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)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变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
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>105,596,092.59</b>	<b>83,077,617.97</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		105,596,092.59	83,077,617.97
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	五、36	1.04	0.82
(二)稀释每股收益	五、36	1.04	0.82

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、6	<b>485,241,377.77</b>	<b>374,041,786.00</b>
减：营业成本	十四、6	294,481,122.65	215,833,830.67
税金及附加		2,144,270.97	2,240,695.19
销售费用		10,661,728.51	11,840,039.60
管理费用		29,192,880.55	31,384,786.79
研发费用		64,153,655.04	45,603,914.76
财务费用		-465,330.14	-5,200,247.63

其中：利息费用		-	-
利息收入		542,515.72	5,276,097.39
资产减值损失		8,472,938.16	138,668.04
加：其他收益		9,246,417.50	12,282,934.38
投资收益（损失以“-”号填列）		15,510,794.12	3,266,429.99
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>		<b>101,357,323.65</b>	<b>87,749,462.95</b>
加：营业外收入		260,219.92	1,020,237.42
减：营业外支出		52,786.89	1,861.07
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>101,564,756.68</b>	<b>88,767,839.30</b>
减：所得税费用		1,862,923.64	6,020,214.25
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>99,701,833.04</b>	<b>82,747,625.05</b>
（一）持续经营净利润		99,701,833.04	82,747,625.05
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
（一）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变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
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>99,701,833.04</b>	<b>82,747,625.05</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.98	0.81
（二）稀释每股收益		0.98	0.81

**（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		512,256,258.50	391,816,056.54
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		8,525,236.96	6,834,214.51
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	6,098,802.83	7,801,661.12
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>526,880,298.29</b>	<b>406,451,932.17</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		195,385,379.20	117,944,006.81
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		168,539,173.33	132,326,173.75
支付的各项税费		36,542,248.73	32,224,872.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	37,451,017.22	29,975,417.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>437,917,818.48</b>	<b>312,470,470.43</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五、38	<b>88,962,479.81</b>	<b>93,981,461.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		898,000,000.00	316,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,157,384.27	3,466,802.60
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	200.00
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		132,097.84	5,026,888.65
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>912,289,532.11</b>	<b>324,493,891.25</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,089,742.96	4,690,100.89
投资支付的现金		598,000,000.00	516,000,000.00
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>		<b>601,089,742.96</b>	<b>520,690,100.89</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>311,199,789.15</b>	<b>-196,196,209.64</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
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、37	-	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>		335,902,268.96	-138,604,747.90
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>	五、38	415,378,054.19	79,475,785.23

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		512,256,258.50	391,816,056.54
收到的税费返还		8,510,236.96	6,834,214.51
收到其他与经营活动有关的现金		6,096,561.83	7,791,064.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		526,863,057.29	406,441,335.66
购买商品、接受劳务支付的现金		196,352,014.25	119,039,606.81
支付给职工以及为职工支付的现金		167,874,949.19	131,585,079.11
支付的各项税费		36,421,246.34	32,160,755.21
支付其他与经营活动有关的现金		37,029,377.17	29,894,199.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		437,677,586.95	312,679,641.05
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		89,185,470.34	93,761,694.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		890,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,500,260.99	3,266,429.99
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	200.00
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		114,887.72	5,016,575.21
<b>投资活动现金流入小计</b>		906,615,198.71	308,283,205.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,089,742.96	4,690,100.89

投资支付的现金		590,000,000.00	500,000,000.00
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>593,089,742.96</b>	<b>504,690,100.89</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>313,525,455.75</b>	<b>-196,406,895.69</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>338,450,926.09</b>	<b>-139,035,201.08</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>407,376,051.81</b>	<b>68,925,125.72</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	102,000,000.00	-	-	-	173,008,195.91	-	-	-	30,394,560.54	-	64,493,066.39	-	369,895,822.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	102,000,000.00	-	-	-	173,008,195.91	-	-	-	30,394,560.54	-	64,493,066.39	-	369,895,822.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	8,584,353.09	-	-	-	14,955,274.95	-	26,380,817.64	-	49,920,445.68
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105,596,092.59	-	105,596,092.59
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	8,704,400.00	-	-	-	-	-	-	-	8,704,400.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	8,704,400.00	-	-	-	-	-	-	-	8,704,400.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	14,955,274.95	-	-79,215,274.95	-	-64,260,000.00

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	14,955,274.95	-	-14,955,274.95	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-64,260,000.00	-	-64,260,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-120,046.91	-	-	-	-	-	-	-	-120,046.91
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-120,046.91	-	-	-	-	-	-	-	-120,046.91
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	102,000,000.00	-	-	-	181,592,549.00	-	-	-	45,349,835.49	-	90,873,884.03	-	419,816,268.52

项目	上期												少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	134,011,311.00	-	-	-	17,982,416.78	-	54,007,592.18	-	306,001,319.96	

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	100,000,000.00	-	-	-	134,011,311.00	-	-	-	17,982,416.78	-	54,007,592.18	-	306,001,319.96
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	2,000,000.00	-	-	-	38,996,884.91	-	-	-	12,412,143.76	-	10,485,474.21	-	63,894,502.88
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83,077,617.97	-	83,077,617.97
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00	-	-	-	38,996,884.91	-	-	-	-	-	-	-	40,996,884.91
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00	-	-	-	21,833,584.91	-	-	-	-	-	-	-	23,833,584.91
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	17,163,300.00	-	-	-	-	-	-	-	17,163,300.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	12,412,143.76	-	-72,592,143.76	-	-60,180,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	12,412,143.76	-	-12,412,143.76	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-60,180,000.00	-	-60,180,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>102,000,000.00</b>	-	-	-	<b>173,008,195.91</b>	-	-	-	<b>30,394,560.54</b>	-	<b>64,493,066.39</b>	-	<b>369,895,822.84</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

**（八） 母公司股东权益变动表**

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	102,000,000.00	-	-	-	172,888,149.00	-	-	-	30,394,560.54	-	70,387,325.94	375,670,035.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	102,000,000.00	-	-	-	172,888,149.00	-	-	-	30,394,560.54	-	70,387,325.94	375,670,035.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	8,704,400.00	-	-	-	14,955,274.95	-	20,486,558.09	44,146,233.04
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99,701,833.04	99,701,833.04
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	8,704,400.00	-	-	-	-	-	-	8,704,400.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	8,704,400.00	-	-	-	-	-	-	8,704,400.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	14,955,274.95	-	-79,215,274.95	-64,260,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	14,955,274.95	-	-14,955,274.95	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-64,260,000.00	-64,260,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>102,000,000.00</b>				<b>181,592,549.00</b>	-	-	-	<b>45,349,835.49</b>	-	<b>90,873,884.03</b>	<b>419,816,268.52</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	133,891,264.09	-	-	-	17,982,416.78	-	60,231,844.65	312,105,525.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	133,891,264.09	-	-	-	17,982,416.78	-	60,231,844.65	312,105,525.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,000,000.00	-	-	-	38,996,884.91	-	-	-	12,412,143.76	-	10,155,481.29	63,564,509.96
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82,747,625.05	82,747,625.05
(二)所有者投入和减少资本	2,000,000.00	-	-	-	38,996,884.91	-	-	-	-	-	-	40,996,884.91
1.股东投入的普通股	2,000,000.00	-	-	-	21,833,584.91	-	-	-	-	-	-	23,833,584.91
2.其他权益工具持有者投入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	17,163,300.00	-	-	-	-	-	-	17,163,300.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	12,412,143.76	-	-72,592,143.76	-60,180,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	12,412,143.76	-	-12,412,143.76	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-60,180,000.00	-60,180,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>102,000,000.00</b>	-	-	-	<b>172,888,149.00</b>	-	-	-	<b>30,394,560.54</b>	-	<b>70,387,325.94</b>	<b>375,670,035.48</b>

## 用友汽车信息科技（上海）股份有限公司

### 财务报表附注

2018年12月31日

人民币元

#### 一、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。母公司已于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。

本财务报表业经母公司董事会于2019年3月15日决议批准。

#### 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、重要会计政策及会计估计

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、完整地反映了母公司及本公司于2018年12月31日的财务状况以及2018年度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。

#### 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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 4. 企业合并(续)

##### 同一控制下企业合并(续)

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,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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

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

编制合并财务报表时，子公司采用与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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 7. 金融工具(续)

##### 金融工具的确认和终止确认(续)

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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 7. 金融工具(续)

##### *可供出售金融资产(续)*

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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 7. 金融工具(续)

##### *以摊余成本计量的金融资产(续)*

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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 7. 金融工具(续)

##### *可供出售金融资产(续)*

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 年至 2 年	10	10
2 年至 3 年	20	20
3 年至 4 年	40	40
4 年至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 10. 长期股权投资(续)

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，因处置终止采用权益法的，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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 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	5.00%	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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 12. 无形资产(续)

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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 13. 资产减值(续)

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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 15. 职工薪酬(续)

##### 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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 16. 股份支付(续)

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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 17. 收入(续)

##### 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。本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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 19. 政府补助(续)

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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 20. 所得税(续)

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。

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 20. 所得税(续)

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。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

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

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 23. 重大会计判断和估计(续)

##### *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。

**三、重要会计政策及会计估计(续)****24. 会计政策变更**

根据《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)要求，资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目，将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目，将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目，将“工程物资”归并至“在建工程”项目，将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目，将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目；在利润表中，增设“研发费用”项目列报研究与开发过程中发生的费用化支出，且财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；本公司相应追溯调整了比较数据。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)	-	2018年5月1日之前应税收入按17%或6%的税率计算销项税，2018年5月1日起应税收入按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：国内销售产品收入，适用增值税率为17%或16%；提供信息技术服务收入，适用增值税率为6%。

注2：母公司适用的企业所得税率由2017年的15%降为2018年的10%；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%。

**四、税项(续)****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，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(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年度年至2019年度可享受15%的优惠税率。

另根据2016年5月4日财政部、国家税务总局、发展改革委和工业和信息化部颁布的《关于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》(财税[2016]49号)文件，国家规划布局内重点软件企业可享受10%的优惠税率。2018年度，母公司符合“国家规划布局内重点软件企业”要求，享受10%优惠税率。

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、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

	2018年	2017年
库存现金	27,098.04	27,399.34
银行存款	415,350,956.15	79,448,385.89
其他货币资金	<u>39,300.00</u>	=
合计	<u>415,417,354.19</u>	<u>79,475,785.23</u>

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

于2018年12月31日及2017年12月31日，本公司无短期定期存款。

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据及应收账款

	2018年	2017年
应收票据	7,333,300.00	11,185,250.00
应收账款	<u>114,981,262.23</u>	<u>92,773,167.58</u>
小计	122,314,562.23	103,958,417.58
减：坏账准备	<u>923,421.20</u>	<u>586,197.59</u>
合计	<u>121,391,141.03</u>	<u>103,372,219.99</u>

应收票据

	2018年	2017年
商业承兑汇票	788,000.00	1,910,500.00
银行承兑汇票	<u>6,545,300.00</u>	<u>9,274,750.00</u>
合计	<u>7,333,300.00</u>	<u>11,185,250.00</u>

已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2018年		2017年	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>1,758,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

于2018年12月31日及2017年12月31日，本公司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。

应收账款

应收账款信用期通常为3个月。应收账款并不计息。

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据及应收账款(续)

应收账款(续)

应收账款的账龄分析如下：

	2018年	2017年
1年以内	111,011,827.86	88,776,501.35
1年至2年	2,229,508.50	2,221,356.54
2年至3年	-	1,730,309.69
3年至4年	1,694,925.87	45,000.00
4年以上	45,000.00	-
小计	<u>114,981,262.23</u>	<u>92,773,167.58</u>
减：应收账款坏账准备	<u>923,421.20</u>	<u>586,197.59</u>
合计	<u>114,057,841.03</u>	<u>92,186,969.99</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年核销	年末余额
2018年	586,197.59	337,223.61	-	923,421.20
2017年	671,739.09	31,758.31	117,299.81	586,197.59

	2018年				2017年			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>114,981,262.23</u>	<u>100.00</u>	<u>923,421.20</u>	<u>0.80</u>	<u>92,773,167.58</u>	<u>100.00</u>	<u>586,197.59</u>	<u>0.63</u>

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
 财务报表附注(续) 2018年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据及应收账款(续)

应收账款(续)

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2018年			2017年		
	账面余额		坏账准备 金额	账面余额		坏账准备 金额
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	111,011,827.86	96.55	-	88,776,501.35	95.69	-
1年至2年	2,229,508.50	1.94	222,950.85	2,221,356.54	2.39	222,135.65
2年至3年	-	-	-	1,730,309.69	1.87	346,061.94
3年至4年	1,694,925.87	1.47	677,970.35	45,000.00	0.05	18,000.00
4年至5年	45,000.00	0.04	22,500.00	-	-	-
合计	<u>114,981,262.23</u>	<u>100.00</u>	<u>923,421.20</u>	<u>92,773,167.58</u>	<u>100.00</u>	<u>586,197.59</u>

2018年计提坏账准备人民币337,223.61元(2017年：人民币31,758.31元)。

2018年无实际核销的应收账款(2017年：人民币117,299.81元)。

于2018年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	应收账款年末余额	应收账款年末余额占应收账款总额的比例(%)	账龄	坏账准备年末余额
上海汽车集团股份有限公司	非关联方	15,751,574.37	13.70	1年以内	-
福特汽车（中国）有限公司	非关联方	10,425,613.40	9.07	1年以内	-
丰田互联（北京）科技开发有限公司	非关联方	6,269,781.13	5.45	1年以内	-
上汽通用汽车销售有限公司	非关联方	4,552,025.50	3.96	1年以内	-
上海上汽大众汽车销售有限公司	非关联方	<u>3,808,168.02</u>	<u>3.31</u>	1年以内	-
合计		<u>40,807,162.42</u>	<u>35.49</u>		-

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据及应收账款(续)

应收账款(续)

于2017年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	应收账款年末余额	应收账款年末余额占应收账款总额的比例(%)	账龄	坏账准备年末余额
丰田互联(北京)科技开发有限公司	非关联方	8,019,653.99	8.64	1年以内	-
上海汽车集团股份有限公司	非关联方	7,517,913.13	8.10	1年以内	-
长安福特汽车有限公司	非关联方	5,401,732.97	5.82	1年以内	-
一汽大众汽车有限公司	非关联方	5,115,971.76	5.51	1年以内	-
东风本田汽车有限公司	非关联方	<u>4,939,481.11</u>	<u>5.32</u>	1年以内	-
合计		<u>30,994,752.96</u>	<u>33.39</u>		-

3. 其他应收款

	2018年	2017年
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>3,111,490.03</u>	<u>2,043,885.14</u>
小计	3,111,490.03	2,043,885.14
减：坏账准备	<u>765,980.45</u>	<u>659,601.52</u>
合计	<u>2,345,509.58</u>	<u>1,384,283.62</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款的账龄分析如下：

	2018年	2017年
1年以内	1,520,718.70	606,954.41
1年至2年	155,340.60	744,200.00
2年至3年	744,200.00	-
3年至4年	-	179,248.68
4年至5年	179,248.68	-
5年以上	<u>511,982.05</u>	<u>513,482.05</u>
小计	3,111,490.03	2,043,885.14
减：其他应收款坏账准备	<u>765,980.45</u>	<u>659,601.52</u>
合计	<u>2,345,509.58</u>	<u>1,384,283.62</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	年末余额
2018年	659,601.52	106,378.93	765,980.45
2017年	552,691.79	106,909.73	659,601.52

	2018年				2017年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>3,111,490.03</u>	<u>100.00</u>	<u>765,980.45</u>	<u>24.62</u>	<u>2,043,885.14</u>	<u>100.00</u>	<u>659,601.52</u>	<u>32.27</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	2018年			2017年		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额
1年以内	1,520,718.70	48.88	-	606,954.41	29.70	-
1年至2年	155,340.60	4.99	15,534.06	744,200.00	36.41	74,420.00
2年至3年	744,200.00	23.92	148,840.00	-	-	-
3年至4年	-	-	-	179,248.68	8.77	71,699.47
4年至5年	179,248.68	5.76	89,624.34	-	-	-
5年以上	<u>511,982.05</u>	<u>16.45</u>	<u>511,982.05</u>	<u>513,482.05</u>	<u>25.12</u>	<u>513,482.05</u>
合计	<u>3,111,490.03</u>	<u>100.00</u>	<u>765,980.45</u>	<u>2,043,885.14</u>	<u>100.00</u>	<u>659,601.52</u>

2018年计提坏账准备人民币106,378.93元(2017年：人民币106,909.73元)。

其他应收款按性质分类如下：

	2018年	2017年
租赁押金	984,418.13	927,290.49
保证金	1,759,400.00	899,771.00
备用金	155,275.58	122,323.65
其他	<u>212,396.32</u>	<u>94,500.00</u>
合计	<u>3,111,490.03</u>	<u>2,043,885.14</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

于2018年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款余 额合计数的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
上海辽河企业发展有限公司	67,231.60	2.16	租赁押金	1年以内	-
	41,340.60	1.33	租赁押金	1-2年	4,134.06
	179,248.68	5.76	租赁押金	4-5年	89,624.34
	508,982.05	16.36	租赁押金	5年以上	508,982.05
庆铃汽车股份有限公司	679,500.00	21.84	保证金	2-3年	135,900.00
重庆金康新能源汽车有限公司	300,000.00	9.64	保证金	1年以内	-
帝亚一维新能源汽车有限公司	290,000.00	9.32	保证金	1年以内	-
中国联合网络通信有限公司上 海市分公司	153,600.00	4.94	先付网络款	1年以内	-
合计	<u>2,219,902.93</u>	<u>71.35</u>			<u>738,640.45</u>

于2017年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款余 额合计数的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
上海辽河企业发展有限公司	41,340.60	2.02	租赁押金	1年以内	-
	179,248.68	8.77	租赁押金	3-4年	71,699.47
	508,982.05	24.90	租赁押金	5年以上	508,982.05
庆铃汽车股份有限公司	679,500.00	33.25	保证金	1-2年	67,950.00
上海安航实业有限公司	193,219.16	9.45	租赁押金	1年以内	-
中国联合网络通信有限公司 上海分公司	92,800.00	4.54	其他	1年以内	-
大理铂骏科技有限公司	50,000.00	2.45	保证金	1年以内	-
威马汽车技术有限公司	50,000.00	2.45	保证金	1年以内	-
江铃控股有限公司	50,000.00	2.45	保证金	1年以内	-
合计	<u>1,845,090.49</u>	<u>90.28</u>			<u>648,631.52</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 4. 存货

	2018年		2017年	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
库存商品	<u>1,293,624.70</u>	<u>1,293,624.70</u>	<u>657,055.78</u>	<u>657,055.78</u>

### 5. 其他流动资产

	2018年	2017年
预缴所得税	2,266,262.87	-
理财产品	<u>-</u>	<u>300,000,000.00</u>
合计	<u>2,266,262.87</u>	<u>300,000,000.00</u>

### 6. 可供出售金融资产

以成本计量的可供出售金融资产：

	2018年		2017年	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
可供出售权益工具 按成本计量	<u>2,500,000.00</u>	<u>2,500,000.00</u>	<u>2,500,000.00</u>	<u>2,500,000.00</u>

#### 2018年

	账面余额		持股 比例(%)
	年初	年末	
用友移动通信技术 服务有限公司	<u>2,500,000.00</u>	<u>2,500,000.00</u>	5

#### 2017年

	账面余额		持股 比例(%)
	年初	年末	
用友移动通信技术 服务有限公司	<u>2,500,000.00</u>	<u>2,500,000.00</u>	5

于2018年12月31日及2017年12月31日，本公司的可供出售金融资产无需计提减值准备。

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 固定资产

2018年

	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	合计
原价				
年初余额	3,644,603.55	291,215.00	8,382,468.26	12,318,286.81
购置	-	-	1,402,366.88	1,402,366.88
处置或报废	-	-	(461,410.74)	(461,410.74)
年末余额	<u>3,644,603.55</u>	<u>291,215.00</u>	<u>9,323,424.40</u>	<u>13,259,242.95</u>
累计折旧				
年初余额	794,462.53	235,395.00	6,811,844.26	7,841,701.79
计提	86,552.04	47,083.55	1,003,030.88	1,136,666.47
处置或报废	-	-	(458,580.75)	(458,580.75)
年末余额	<u>881,014.57</u>	<u>282,478.55</u>	<u>7,356,294.39</u>	<u>8,519,787.51</u>
账面价值				
年末	<u>2,763,588.98</u>	<u>8,736.45</u>	<u>1,967,130.01</u>	<u>4,739,455.44</u>
年初	<u>2,850,141.02</u>	<u>55,820.00</u>	<u>1,570,624.00</u>	<u>4,476,585.02</u>

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

于2018年12月31日及2017年12月31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。

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 固定资产(续)

2017年

	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	合计
原价				
年初余额	3,644,603.55	291,215.00	7,443,615.76	11,379,434.31
购置	-	-	1,025,587.21	1,025,587.21
处置或报废	-	-	(86,734.71)	(86,734.71)
年末余额	<u>3,644,603.55</u>	<u>291,215.00</u>	<u>8,382,468.26</u>	<u>12,318,286.81</u>
累计折旧				
年初余额	707,910.49	188,316.00	6,089,312.12	6,985,538.61
计提	86,552.04	47,079.00	807,405.78	941,036.82
处置或报废	-	-	(84,873.64)	(84,873.64)
年末余额	<u>794,462.53</u>	<u>235,395.00</u>	<u>6,811,844.26</u>	<u>7,841,701.79</u>
账面价值				
年末	<u>2,850,141.02</u>	<u>55,820.00</u>	<u>1,570,624.00</u>	<u>4,476,585.02</u>
年初	<u>2,936,693.06</u>	<u>102,899.00</u>	<u>1,354,303.64</u>	<u>4,393,895.70</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 无形资产

2018年

	自产软件	外购软件	合计
原价			
年初余额	7,084,586.12	3,009,401.70	10,093,987.82
内部研发	<u>5,067,479.45</u>	-	<u>5,067,479.45</u>
年末余额	<u>12,152,065.57</u>	<u>3,009,401.70</u>	<u>15,161,467.27</u>
累计摊销			
年初余额	7,084,586.12	3,009,401.70	10,093,987.82
计提	<u>675,663.92</u>	-	<u>675,663.92</u>
年末余额	<u>7,760,250.04</u>	<u>3,009,401.70</u>	<u>10,769,651.74</u>
账面价值			
年末	<u>4,391,815.53</u>	-	<u>4,391,815.53</u>
年初	-	-	-

2017年

	自产软件	外购软件	合计
原价			
年初余额	7,084,586.12	3,009,401.70	10,093,987.82
年末余额	<u>7,084,586.12</u>	<u>3,009,401.70</u>	<u>10,093,987.82</u>
累计摊销			
年初余额	7,084,586.12	3,009,401.70	10,093,987.82
年末余额	<u>7,084,586.12</u>	<u>3,009,401.70</u>	<u>10,093,987.82</u>
账面价值			
年末	-	-	-
年初	-	-	-

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 9. 开发支出

2018年

	年初余额	本年增加 内部开发	本年减少 确认无形资产	计入当期损益	年末余额
经销商互联网增值服 务平台—聚合支付	<u>3,584,556.82</u>	<u>1,482,922.63</u>	<u>5,067,479.45</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2017年

	年初余额	本年增加 内部开发	本年减少 确认无形资产	计入当期损益	年末余额
经销商互联网增值服 务平台—聚合支付	<u>-</u>	<u>4,532,873.91</u>	<u>-</u>	<u>948,317.09</u>	<u>3,584,556.82</u>

### 10. 长期待摊费用

2018年

	年初余额	本年摊销	年末余额
授权费	<u>1,000,282.72</u>	<u>500,141.28</u>	<u>500,141.44</u>

2017年

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
授权费	<u>-</u>	<u>1,500,424.00</u>	<u>500,141.28</u>	<u>1,000,282.72</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2018年		2017年	
	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
递延所得税资产				
坏账准备	1,689,401.65	168,940.17	1,245,799.11	186,869.86
无形资产摊销	502,725.79	50,272.58	1,379,965.85	206,994.88
预提费用	43,286,509.76	4,328,650.97	30,945,734.72	4,641,859.76
股权激励成本	10,021,306.37	1,002,130.64	12,170,906.37	1,825,635.96
递延收益	<u>720,000.00</u>	<u>72,000.00</u>	<u>2,100,000.00</u>	<u>315,000.00</u>
合计	<u>56,219,943.57</u>	<u>5,621,994.36</u>	<u>47,842,406.05</u>	<u>7,176,360.46</u>

12. 资产减值准备

2018年

	年初余额	本年计提	年末余额
坏账准备	<u>1,245,799.11</u>	<u>443,602.54</u>	<u>1,689,401.65</u>

2017年

	年初余额	本年计提	本年核销	年末余额
坏账准备	<u>1,224,430.88</u>	<u>138,668.04</u>	<u>117,299.81</u>	<u>1,245,799.11</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 应付票据及应付账款

	2018年	2017年
应付票据	-	-
应付账款	<u>46,065,782.45</u>	<u>47,163,147.92</u>
合计	<u>46,065,782.45</u>	<u>47,163,147.92</u>

应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

	2018年	2017年
1年以内	44,169,106.25	46,092,932.31
1年至2年	829,393.33	890,293.51
2年至3年	887,360.77	179,922.10
3年以上	<u>179,922.10</u>	<u>-</u>
合计	<u>46,065,782.45</u>	<u>47,163,147.92</u>

于2018年12月31日，应付账款金额前五名如下：

	应付账款 年末余额	应付账款年末余额 占应付账款总额 的比例(%)	账龄
上海沸橙信息科技有限公司	9,657,207.63	20.96	1年以内
	159,528.17	0.35	1-2年
上海聚彦网络科技有限公司	7,082,261.81	15.37	1年以内
西安奥途网络科技有限公司	3,919,597.54	8.51	1年以内
	336,070.93	0.73	1-2年
济南昌和信息技术有限公司	2,902,759.43	6.30	1年以内
长春科软信息技术有限公司	2,702,033.23	5.87	1年以内
	<u>170,194.52</u>	<u>0.37</u>	1-2年
合计	<u>26,929,653.26</u>	<u>58.46</u>	

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 应付票据及应付账款(续)

应付账款(续)

于2017年12月31日，应付账款金额前五名如下：

	应付账款 年末余额	应付账款年末余额 占应付账款总额 的比例(%)	账龄
上海沸橙信息科技有限公司	10,888,658.95	23.09	1年以内
上海聚彦网络科技有限公司	7,997,114.95	16.96	1年以内
西安奥途网络科技有限公司	5,609,136.35	11.89	1年以内
	256,382.83	0.54	1-2年
济南昌和信息技术有限公司	3,298,522.31	6.99	1年以内
上海布雷克索信息科技有限公司	<u>2,667,933.92</u>	<u>5.66</u>	1年以内
合计	<u>30,717,749.31</u>	<u>65.13</u>	

14. 预收款项

	2018年	2017年
1年以内	48,970,807.37	42,347,436.38
1年至2年	679,989.39	6,350.47
2年至3年	-	835,383.83
3年以上	<u>835,383.83</u>	<u>-</u>
合计	<u>50,486,180.59</u>	<u>43,189,170.68</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 预收账款(续)

于2018年12月31日，预收账款金额前五名如下：

	预收账款 年末余额	预收账款年末余额 占预收账款总额 的比例(%)	账龄
中公教育科技股份有限公司	835,383.83	1.65	3年以上
长沙君马汽车销售有限公司	468,679.25	0.93	1年以内
广物汽贸股份有限公司	241,839.62	0.48	1年以内
广汽本田汽车有限公司	193,396.24	0.38	1年以内
安徽江淮汽车集团股份有限公司乘用车营销分公司	<u>143,999.23</u>	<u>0.29</u>	1年以内
合计	<u>1,883,298.17</u>	<u>3.73</u>	

于2017年12月31日，预收账款金额前五名如下：

	预收账款 年末余额	预收账款年末余额 占预收账款总额 的比例(%)	账龄
中公教育科技股份有限公司	835,383.83	1.93	2-3年
江西江铃进出口有限责任公司	600,271.19	1.39	1年以内
保定轩宇俊鹏汽车销售服务有限公司	466,981.13	1.08	1年以内
广物汽贸股份有限公司	241,839.62	0.56	1年以内
庞大汽贸集团股份有限公司	<u>233,751.56</u>	<u>0.54</u>	1年以内
合计	<u>2,378,227.33</u>	<u>5.50</u>	

注：芜湖亚夏汽车股份有限公司于2019年2月2日更名为中公教育科技股份有限公司。

15. 应付职工薪酬

2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	27,451,340.45	154,239,974.78	150,002,102.29	31,689,212.94
离职后福利 (设定提存计划)	1,485,010.64	20,774,108.42	19,646,803.44	2,612,315.62
辞退福利	-	91,723.50	91,723.50	-
合计	<u>28,936,351.09</u>	<u>175,105,806.70</u>	<u>169,740,629.23</u>	<u>34,301,528.56</u>

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2018年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 应付职工薪酬(续)

2017年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	22,898,745.54	121,063,130.17	116,510,535.26	27,451,340.45
离职后福利 (设定提存计划)	1,135,533.02	16,430,889.35	16,081,411.73	1,485,010.64
辞退福利	-	214,400.00	214,400.00	-
合计	<u>24,034,278.56</u>	<u>137,708,419.52</u>	<u>132,806,346.99</u>	<u>28,936,351.09</u>

短期薪酬如下：

2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	26,016,358.50	130,042,739.49	126,698,606.47	29,360,491.52
社会保险费	760,765.46	10,421,014.97	10,047,339.69	1,134,440.74
其中：医疗保险费	670,971.82	9,340,005.87	8,978,176.58	1,032,801.11
工伤保险费	26,928.19	227,209.45	234,537.45	19,600.19
生育保险费	62,865.45	853,799.65	834,625.66	82,039.44
住房公积金	553,642.72	7,723,541.11	7,084,881.31	1,192,302.52
其他短期薪酬	<u>120,573.77</u>	<u>6,052,679.21</u>	<u>6,171,274.82</u>	<u>1,978.16</u>
合计	<u>27,451,340.45</u>	<u>154,239,974.78</u>	<u>150,002,102.29</u>	<u>31,689,212.94</u>

2017年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	21,675,074.01	102,130,915.49	97,789,631.00	26,016,358.50
社会保险费	526,708.08	8,290,325.99	8,056,268.61	760,765.46
其中：医疗保险费	476,038.43	7,359,637.41	7,164,704.02	670,971.82
工伤保险费	8,443.11	214,896.66	196,411.58	26,928.19
生育保险费	42,226.54	715,791.92	695,153.01	62,865.45
住房公积金	481,118.88	5,970,017.76	5,897,493.92	553,642.72
其他短期薪酬	<u>215,844.57</u>	<u>4,671,870.93</u>	<u>4,767,141.73</u>	<u>120,573.77</u>
合计	<u>22,898,745.54</u>	<u>121,063,130.17</u>	<u>116,510,535.26</u>	<u>27,451,340.45</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下：

2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	1,446,276.01	20,227,615.48	19,147,022.86	2,526,868.63
失业保险费	<u>38,734.63</u>	<u>546,492.94</u>	<u>499,780.58</u>	<u>85,446.99</u>
合计	<u>1,485,010.64</u>	<u>20,774,108.42</u>	<u>19,646,803.44</u>	<u>2,612,315.62</u>

2017年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	1,077,452.98	16,003,397.77	15,634,574.74	1,446,276.01
失业保险费	<u>58,080.04</u>	<u>427,491.58</u>	<u>446,836.99</u>	<u>38,734.63</u>
合计	<u>1,135,533.02</u>	<u>16,430,889.35</u>	<u>16,081,411.73</u>	<u>1,485,010.64</u>

16. 应交税费

	2018年	2017年
增值税	7,888,398.91	4,163,206.79
企业所得税	-	6,274,311.86
个人所得税	601,888.63	1,297,844.15
城市维护建设税	150,638.82	135,391.14
教育费附加	<u>120,511.05</u>	<u>135,391.14</u>
合计	<u>8,761,437.41</u>	<u>12,006,145.08</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 其他应付款

	2018年	2017年
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	<u>316,101.61</u>	<u>336,492.03</u>
合计	<u>316,101.61</u>	<u>336,492.03</u>

18. 递延收益

2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
汽车经销商大数据精准服务平台项目	-	720,000.00	-	720,000.00
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	-
基于移动互联网汽车后市场综合服务平台项目	<u>900,000.00</u>	-	<u>900,000.00</u>	-
合计	<u>2,100,000.00</u>	<u>720,000.00</u>	<u>2,100,000.00</u>	<u>720,000.00</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 18. 递延收益(续)

2017年

	年初余额	本年减少	年末余额
互联网工程机械服务平台项目	3,184,000.00	3,184,000.00	-
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
基于移动互联网汽车后市场综合服务平台项目	<u>900,000.00</u>	<u>-</u>	<u>900,000.00</u>
合计	<u>5,284,000.00</u>	<u>3,184,000.00</u>	<u>2,100,000.00</u>

于2018年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入其他收益	年末余额	与资产/收益相关
汽车经销商大数据精准服务平台项目	-	720,000.00	-	720,000.00	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
基于移动互联网汽车后市场综合服务平台项目	900,000.00	-	900,000.00	-	与收益相关

于2017年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年计入其他收益	年末余额	与资产/收益相关
互联网工程机械服务平台项目	3,184,000.00	3,184,000.00	-	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
基于移动互联网汽车后市场综合服务平台项目	900,000.00	-	900,000.00	与收益相关

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 股本

2018年

	年初余额	本年增减变动	年末余额
用友网络科技股份有限公司	81,180,000.00	-	81,180,000.00
江西用友软件有限责任公司	820,000.00	-	820,000.00
湖州特友投资管理中心 (有限合伙)	10,000,000.00	(1,960,000.00)	8,040,000.00
湖州友彤投资管理中心 (有限合伙)	8,000,000.00	(1,571,000.00)	6,429,000.00
国泰君安证券股份有限公司	849,000.00	5,000.00	854,000.00
东北证券股份有限公司	300,000.00	1,000.00	301,000.00
东兴证券股份有限公司	300,000.00	(34,000.00)	266,000.00
安信证券股份有限公司	150,000.00	10,000.00	160,000.00
西部证券股份有限公司	100,000.00	(10,000.00)	90,000.00
中国中投证券有限责任公司	100,000.00	8,000.00	108,000.00
信达证券股份有限公司	100,000.00	7,000.00	107,000.00
财富证券有限责任公司	100,000.00	4,000.00	104,000.00
国泰君安证裕投资有限公司	-	3,200,000.00	3,200,000.00
大连鑫柏管理咨询企业(有限合伙)	-	1,000.00	1,000.00
个人股东	<u>1,000.00</u>	<u>339,000.00</u>	<u>340,000.00</u>
合计	<u>102,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>102,000,000.00</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 股本(续)

2017年

	年初余额	本年增减变动			年末余额
		发行新股	其他	小计	
用友网络科技股份有限 公司	81,180,000.00	-	-	-	81,180,000.00
江西用友软件有限责任 公司	820,000.00	-	-	-	820,000.00
湖州特友投资管理中心 (有限合伙)	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00
湖州友彤投资管理中心 (有限合伙)	8,000,000.00	-	-	-	8,000,000.00
国泰君安证券股份有限 公司	-	850,000.00	(1,000.00)	849,000.00	849,000.00
东北证券股份有限公司	-	300,000.00	-	300,000.00	300,000.00
东兴证券股份有限公司	-	300,000.00	-	300,000.00	300,000.00
安信证券股份有限公司	-	150,000.00	-	150,000.00	150,000.00
西部证券股份有限公司	-	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00
中国中投证券有限责任 公司	-	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00
信达证券股份有限公司	-	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00
财富证券有限责任公司	-	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00
个人股东	-	-	1,000.00	1,000.00	1,000.00
合计	<u>100,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>102,000,000.00</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 资本公积

2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	149,062,265.67	-	-	149,062,265.67
股份支付	23,825,883.33	8,704,400.00	-	32,530,283.33
其他	<u>120,046.91</u>	<u>-</u>	<u>120,046.91</u>	<u>-</u>
合计	<u>173,008,195.91</u>	<u>8,704,400.00</u>	<u>120,046.91</u>	<u>181,592,549.00</u>

2017年

	年初余额	本年增加	年末余额
股本溢价	127,228,680.76	21,833,584.91	149,062,265.67
股份支付	6,662,583.33	17,163,300.00	23,825,883.33
其他	<u>120,046.91</u>	<u>-</u>	<u>120,046.91</u>
合计	<u>134,011,311.00</u>	<u>38,996,884.91</u>	<u>173,008,195.91</u>

21. 盈余公积

2018年

	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积	20,263,040.36	9,970,183.30	30,233,223.66
任意盈余公积	<u>10,131,520.18</u>	<u>4,985,091.65</u>	<u>15,116,611.83</u>
合计	<u>30,394,560.54</u>	<u>14,955,274.95</u>	<u>45,349,835.49</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 盈余公积(续)

2017年

	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积	11,988,277.85	8,274,762.51	20,263,040.36
任意盈余公积	<u>5,994,138.93</u>	<u>4,137,381.25</u>	<u>10,131,520.18</u>
合计	<u>17,982,416.78</u>	<u>12,412,143.76</u>	<u>30,394,560.54</u>

根据公司法、母公司章程的规定，母公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为母公司注册资本50%以上的，可不再提取。

母公司在提取法定盈余公积金后，可按5%提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

22. 未分配利润

	2018年	2017年
年初未分配利润	64,493,066.39	54,007,592.18
归属于母公司股东的净利润	105,596,092.59	83,077,617.97
减：提取法定盈余公积	9,970,183.30	8,274,762.51
提取任意盈余公积	4,985,091.65	4,137,381.25
对股东的利润分配	<u>64,260,000.00</u>	<u>60,180,000.00</u>
年末未分配利润	<u>90,873,884.03</u>	<u>64,493,066.39</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 营业收入及成本

	2018年		2017年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	<u>485,241,377.77</u>	<u>294,405,378.93</u>	<u>374,041,786.00</u>	<u>215,694,271.90</u>

营业收入列示如下：

	2018年	2017年
软件产品销售收入	15,865,905.15	24,072,055.19
技术服务收入	406,962,827.07	304,204,818.35
外购商品销售收入	<u>62,412,645.55</u>	<u>45,764,912.46</u>
合计	<u>485,241,377.77</u>	<u>374,041,786.00</u>

其中，技术服务收入列示如下：

	2018年	2017年
开发实施收入	218,632,264.39	160,678,151.28
运维支持服务收入	180,138,825.09	140,198,381.05
云服务收入	<u>8,191,737.59</u>	<u>3,328,286.02</u>
合计	<u>406,962,827.07</u>	<u>304,204,818.35</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 23. 营业收入及成本(续)

于2018年，营业收入交易额前五名如下：

	营业收入总额	占营业收入总额的比例(%)
北京现代信息技术有限公司	59,684,985.74	12.30
上海汽车集团股份有限公司	24,707,382.85	5.09
上汽通用汽车销售有限公司	23,840,180.51	4.91
福特汽车（中国）有限公司	22,353,995.30	4.61
上海上汽大众汽车销售有限公司	<u>20,795,121.31</u>	<u>4.29</u>
合计	<u>151,381,665.71</u>	<u>31.20</u>

于2017年，营业收入交易额前五名如下：

	营业收入总额	占营业收入总额的比例(%)
上汽通用汽车销售有限公司	19,212,237.09	5.14
广汽菲亚特克莱斯勒汽车销售有限公司	15,169,710.36	4.06
江铃汽车股份有限公司	12,348,619.83	3.30
东风本田汽车有限公司	11,633,500.01	3.11
沃尔沃汽车销售（上海）有限公司	<u>10,986,399.86</u>	<u>2.94</u>
合计	<u>69,350,467.15</u>	<u>18.55</u>

营业成本列示如下：

	2018年	2017年
软件产品销售成本	42,658.12	-
技术服务成本	243,394,080.38	187,978,122.66
外购商品销售成本	<u>50,968,640.43</u>	<u>27,716,149.24</u>
合计	<u>294,405,378.93</u>	<u>215,694,271.90</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 税金及附加

	2018年	2017年
城市维护建设税	989,494.32	1,014,731.04
教育费附加	593,696.60	608,838.62
地方教育费附加	313,646.30	405,892.41
河道管理费	-	21,357.95
房产税	60,145.14	28,392.38
印花税	189,261.20	166,814.30
土地使用税	<u>1,469.00</u>	<u>1,469.00</u>
合计	<u>2,147,712.56</u>	<u>2,247,495.70</u>

25. 销售费用

	2018年	2017年
职工薪酬	7,290,190.80	9,064,216.16
会务费	762,418.19	372,432.40
差旅费	1,049,028.56	1,074,037.90
业务招待费	1,304,394.34	1,141,730.74
其他	<u>255,696.62</u>	<u>187,622.40</u>
合计	<u>10,661,728.51</u>	<u>11,840,039.60</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 管理费用

	2018年	2017年
职工薪酬	12,886,563.48	12,167,917.37
股权激励	7,198,861.18	14,378,951.52
咨询费	1,140,855.66	705,362.00
租赁费	1,784,434.11	1,235,062.60
办公费	1,121,828.46	455,636.75
差旅费	1,474,923.02	494,058.33
折旧和摊销费	970,025.78	252,722.52
业务招待费	136,296.14	218,182.10
其他	<u>2,483,973.92</u>	<u>1,483,498.80</u>
合计	<u>29,197,761.75</u>	<u>31,391,391.99</u>

27. 研发费用

	2018年	2017年
职工薪酬	59,427,474.64	41,772,811.23
股权激励	1,449,121.41	1,983,371.52
租赁费	937,277.38	819,265.88
差旅费	1,484,688.66	456,652.96
其他	<u>855,092.95</u>	<u>571,813.17</u>
合计	<u>64,153,655.04</u>	<u>45,603,914.76</u>

28. 财务费用

	2018年	2017年
利息收入	(559,725.84)	(5,286,410.83)
手续费及其他	<u>82,998.58</u>	<u>81,781.76</u>
合计	<u>(476,727.26)</u>	<u>(5,204,629.07)</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 资产减值损失

	2018年	2017年
坏账损失	<u>443,602.54</u>	<u>138,668.04</u>

30. 其他收益

	2018年	2017年
个人所得税手续费	-	79,138.94
增值税退税(注1)	2,457,703.50	2,587,391.95
财政返税(注2)	4,167,000.00	5,238,000.00
失业金返还	288,955.00	-
政府补助收入	<u>2,350,000.00</u>	<u>4,389,000.00</u>
合计	<u>9,263,658.50</u>	<u>12,293,530.89</u>

与日常活动相关的政府补助

	2018年	2017年	与资产/收益相关	计入2018年度 非经常性损益
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	-	与收益相关	1,200,000.00
基于移动互联网汽车后市场综 合服务平台项目	1,150,000.00	-	与收益相关	1,150,000.00
高新技术成果转化	-	409,000.00	与收益相关	-
互联网工程机械服务平台项目	-	<u>3,980,000.00</u>	与收益相关	-
合计	<u>2,350,000.00</u>	<u>4,389,000.00</u>		<u>2,350,000.00</u>

注1：增值税退税是指对于本公司自行开发的软件销售收入，实际税负超过3%的部分即征即退的增值税。

注2：本公司自2011年1月1日起享有上海嘉定工业区经济发展有限公司的落户财政扶持优惠政策，年度完成规定税额即享受一定比例的税费返还。

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 投资收益

		2018年	2017年
理财产品收益	=	<u>13,287,964.31</u>	<u>3,466,802.60</u>

本公司为了提高日常资金使用效率，经常性将暂时闲置的经营资金用于购买银行理财产品、结构性存款，该投资所获取的收益属于本公司正常经营业务产生，2018 年产生投资收益为人民币 13,287,964.31 元。

32. 营业外收入

	2018年	2017年	计入2018年度 非经常性损益
固定资产处置利得	-	170.94	-
与日常活动无关的政府补助(注1)	240,000.00	1,020,000.00	240,000.00
其他	<u>20,219.92</u>	<u>66.48</u>	<u>20,219.92</u>
合计	<u>260,219.92</u>	<u>1,020,237.42</u>	<u>260,219.92</u>

注1：2018年度本公司收到上海市政府奖励的高新技术企业认定补助款人民币240,000.00元。

33. 营业外支出

	2018年	2017年	计入2018年度 非经常性损益
固定资产报废损失	2,786.89	1,861.07	2,786.89
捐赠支出	<u>50,000.00</u>	-	<u>50,000.00</u>
合计	<u>52,786.89</u>	<u>1,861.07</u>	<u>52,786.89</u>

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 34. 费用按性质分类

本公司营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	2018年	2017年
职工薪酬	173,813,229.47	135,283,562.76
技术服务成本	128,514,403.70	97,291,316.05
商品销售成本	50,968,640.43	27,716,149.24
股权激励	8,647,982.59	16,362,323.04
差旅费	15,187,502.81	11,469,198.11
折旧及摊销费	1,806,507.72	932,652.91
其他	19,480,257.51	15,474,416.14
合计	398,418,524.23	304,529,618.25

### 35. 所得税费用

	2018年	2017年
当期所得税费用	316,862.85	7,246,578.24
递延所得税费用	<u>1,554,366.10</u>	<u>(1,214,853.29)</u>
合计	<u>1,871,228.95</u>	<u>6,031,724.95</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2018年	2017年
利润总额	107,467,321.54	89,109,342.92
按适用税率计算的所得税费用	10,746,732.15	13,366,401.44
某些子公司适用不同税率的影响	(27,856.77)	16,884.30
对以前期间当期所得税的调整	(6,503,395.52)	(4,303,421.70)
不可抵扣的费用	95,994.11	150,467.68
税率变动对期初递延所得税余额的影响	2,392,119.85	-
研发费用加计扣除	<u>(4,832,364.87)</u>	<u>(3,198,606.77)</u>
按本公司实际税率计算的所得税费用	<u>1,871,228.95</u>	<u>6,031,724.95</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 每股收益

	2018年 元/股	2017年 元/股
基本每股收益		
持续经营	<u>1.04</u>	<u>0.82</u>
稀释每股收益		
持续经营	<u>1.04</u>	<u>0.82</u>

基本每股收益按照归属于母公司普通股股东的当期净利润,除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数,根据发行合同的具体条款,从应收对价之日(一般为股票发行日)起计算确定。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下:

	2018年	2017年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润		
持续经营	<u>105,596,092.59</u>	<u>83,077,617.97</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>102,000,000.00</u>	<u>101,500,000.00</u>
(注1)		

注1: 于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 现金流量表项目注释

	2018年	2017年
收到其他与经营活动有关的现金		
政府补助收到的现金	5,665,955.00	7,463,000.00
利息收入	427,628.00	259,522.18
其他	<u>5,219.83</u>	<u>79,138.94</u>
合计	<u>6,098,802.83</u>	<u>7,801,661.12</u>
支付其他与经营活动有关的现金		
期间费用	33,892,053.50	29,614,746.42
营业外支出中的现金支出	50,000.00	
支付往来款	<u>3,508,963.72</u>	<u>360,671.00</u>
合计	<u>37,451,017.22</u>	<u>29,975,417.42</u>
收到其他与投资活动有关的现金		
定期存款利息收入	<u>132,097.84</u>	<u>5,026,888.65</u>
支付其他与筹资活动有关的现金		
定向增发验资费、律师费等	<u>-</u>	<u>770,000.00</u>

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2018年	2017年
净利润	105,596,092.59	83,077,617.97
加：资产减值准备	443,602.54	138,668.04
固定资产折旧	1,136,666.47	941,036.82
无形资产摊销	675,663.92	-
长期待摊费用摊销	500,141.28	500,141.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	2,786.89	1,690.13
股权激励成本	8,647,982.59	16,362,323.04
投资收益	(13,287,964.31)	(3,466,802.60)
利息收入	(132,097.84)	(5,026,888.65)
递延所得税资产减少/(增加)	1,554,366.10	(1,214,853.29)
存货的减少/(增加)	(636,568.92)	439,890.14
经营性应收项目的减少	(23,514,812.41)	(18,445,769.29)
经营性应付项目的增加	<u>7,976,620.91</u>	<u>20,674,408.15</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>88,962,479.81</u>	<u>93,981,461.74</u>

现金及现金等价物净变动：

	2018年	2017年
现金的年末余额	415,378,054.19	79,475,785.23
减：现金的年初余额	<u>79,475,785.23</u>	<u>218,080,533.13</u>
现金及现金等价物净增加/减少额	<u>335,902,268.96</u>	<u>(138,604,747.90)</u>

票据背书转让：

	2018年	2017年
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让	<u>1,758,000.00</u>	<u>-</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

38. 现金流量表补充资料(续)

(2) 现金及现金等价物

	2018年	2017年
现金	415,378,054.19	79,475,785.23
其中：库存现金	27,098.04	27,399.34
可随时用于支付的银行存款	415,350,956.15	79,448,385.89
年末现金及现金等价物余额	415,378,054.19	79,475,785.23

39. 所有权或使用权受到限制的资产

	2018年	2017年	
货币资金	<u>39,300.00.</u>	<u>-</u>	注1

注1：于2018年12月31日，账面价值为人民币39,300元（2017年12月31日：无）的银行存款用于保函保证金，质保期限至2019年3月9日。

六、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司子公司的情况如下：

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例（%）	
					直接	间接
通过设立或投资等方式取得的子公司						
上海英孚思为管理 咨询有限公司	上海	上海	咨询服务业	2,000,000.00	100.00	-
用友汽车科技发展 (上海)有限公司	上海	上海	软件研发	5,000,000.00	100.00	-

## 七、与金融工具相关的风险

### 1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2018年

#### 金融资产

	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	415,417,354.19	-	415,417,354.19
应收票据及应收账款	121,391,141.03	-	121,391,141.03
其他应收款	2,345,509.58	-	2,345,509.58
可供出售金融资产	-	<u>2,500,000.00</u>	<u>2,500,000.00</u>
合计	<u>539,154,004.80</u>	<u>2,500,000.00</u>	<u>541,654,004.80</u>

#### 金融负债

	其他 金融负债	合计
应付票据及应付账款	46,065,782.45	46,065,782.45
其他应付款	<u>316,101.61</u>	<u>316,101.61</u>
合计	<u>46,381,884.06</u>	<u>46,381,884.06</u>

## 七、与金融工具相关的风险(续)

### 1. 金融工具分类(续)

2017年

金融资产

	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	79,475,785.23	-	79,475,785.23
应收票据及应收账款	103,372,219.99	-	103,372,219.99
其他应收款	1,384,283.62	-	1,384,283.62
其他流动资产	300,000,000.00	-	300,000,000.00
可供出售金融资产	-	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	<u>484,232,288.84</u>	<u>2,500,000.00</u>	<u>486,732,288.84</u>

金融负债

	其他 金融负债	合计
应付票据及应付账款	47,163,147.92	47,163,147.92
其他应付款	<u>336,492.03</u>	<u>336,492.03</u>
合计	<u>47,499,639.95</u>	<u>47,499,639.95</u>

## 七、与金融工具相关的风险(续)

### 2. 金融工具风险

本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险。本公司对此的风险管理政策概述如下。

#### 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产及可供出售的金融资产，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

于12月31日，认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2018年

	金融资产原值	未逾期 未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
货币资金	415,417,354.19	415,417,354.19	-	-	-
应收票据及应收账款	122,314,562.23	118,345,127.86	-	-	-
其他应收款	2,345,509.58	1,520,718.70	-	-	-
可供出售金融资产	2,500,000.00	2,500,000.00	-	-	-

## 七、与金融工具相关的风险(续)

### 2. 金融工具风险(续)

#### 信用风险(续)

2017年

	金融资产原值	未逾期 未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
货币资金	79,475,785.23	79,475,785.23	-	-	-
应收票据及应收账款	103,958,417.58	99,961,751.35	-	-	-
其他应收款	2,043,885.14	606,954.41	-	-	-
其他流动资产	300,000,000.00	300,000,000.00	-	-	-
可供出售金融资产	2,500,000.00	2,500,000.00	-	-	-

于2018年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款和其他应收款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

### 3. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 八、公允价值的披露

### 1. 公允价值估值

#### 金融工具公允价值

管理层已经评估了货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据及应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本公司所持有的可供出售金融资产系未上市的权益工具投资，由于其在活跃市场没有报价且不能可靠计量，故按成本计量。

## 九、 关联方关系及其交易

### 1. 母公司

	注册地	业务性质	注册资本 万人民币	对本公司 持股比例(%)	对本公司 表决权比例(%)
用友网络科技股份有限公司	北京	互联网信息服务	191,783.28	79.59	79.59

本公司的最终控制方为用友网络科技股份有限公司，实际控制人为王文京。

### 2. 子公司

子公司详见附注六、1。

### 3. 其他关联方

	关联方关系
天津用友软件技术有限公司	受同一股东控制
用友（南昌）产业基地发展有限公司	受同一股东控制
北京红邸餐饮文化有限公司	实际控制人控制的公司

### 4. 本公司与关联方的主要交易

#### (1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	注释	2018年	2017年
用友网络科技股份有限公司	(1) a	<u>307,493.07</u>	<u>684,477.44</u>

## 九、 关联方关系及其交易(续)

### 4. 本公司与关联方的主要交易(续)

#### (1) 关联方商品和劳务交易(续)

向关联方销售商品和提供劳务

	注释	2018年	2017年
天津用友软件技术有限公司	(1) b	<u>213,797.24</u>	<u>235,377.36</u>

#### (2) 其他关联交易

	注释	2018年	2017年
用友（南昌）产业基地发展有限公司	(2) a	299,189.21	255,997.95
北京红邸餐饮文化有限公司	(2) b	<u>11,200.00</u>	<u>-</u>
合计		<u>310,389.21</u>	<u>255,997.95</u>

注释：

#### (1) 关联方商品和劳务交易

(a) 2018年度本公司以市场价接受用友网络科技股份有限公司提供的IT服务，产生服务成本人民币264,834.95元(2017年：人民币441,549.23元)；本公司以市场价向用友网络科技股份有限公司采购软件，产生服务成本人民币42,658.12元(2017年：人民币242,928.21元)。

(b) 2018年度本公司以市场价向天津用友软件技术有限公司提供GMS开发服务，获得服务收入人民币213,797.24元(2017年：人民币235,377.36元)。

## 九、 关联方关系及其交易(续)

### 4. 本公司与关联方的主要交易(续)

注释(续):

#### (2) 其他关联交易

- (a) 2018年度本公司以市场价接受用友（南昌）产业基地发展有限公司提供的房屋租赁服务，支付房屋租赁费、水费及电费合计人民币299,189.21元(2017年：人民币255,997.95元)。
- (b) 2018年度本公司以市场价接受北京红邸餐饮文化有限公司提供的餐饮服务，支付人民币11,200.00元。

### 5. 关联方预收款项余额

	2018年	2017年
预收账款		
天津用友软件技术有限公司	<u>30,542.38</u>	<u>-</u>

## 十、股份支付

### 1. 概况

	2018年	2017年
授予的各项权益工具总额	36,180,000.00	36,180,000.00
行权的各项权益工具总额	21,708,000.00	10,854,000.00

	2018年	2017年
以股份支付换取的职工服务总额	8,704,400.00	17,163,300.00

其中，以权益结算的股份支付如下：

	2018年	2017年
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,530,283.33	23,825,883.33
以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,647,982.59	16,362,323.04

## 十、股份支付(续)

### 2. 股份支付计划

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）（现更名为“湖州特友投资管理中心（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）（现更名为“湖州友彤投资管理中心（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）（现更名为“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8,200万元，增资后公司注册资本为10,000万元。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。

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1,800万股的价格低于公允价格的部分作为股份支付处理，2家合伙企业以2.61元/股的价格认购公司新增的1800万股股份。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年度管理及研发费用分别增加人民币430,700.00元、人民币6,231,883.33元、人民币16,362,323.04元、人民币8,647,982.59，2017年度、2018年度开发支出分别增加人民币800,976.96元、人民币56,417.41元，相应增加资本公积人民币32,530,283.33元。

截至2018年12月31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

## 十一、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

于资产负债表日，本公司并无须作披露的承诺事项。

## 十一、承诺及或有事项(续)

### 2. 或有事项

于资产负债表日，本公司并无须作披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，无重大资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

#### 1. 分部报告

由于本公司收入全部来自于中国境内的客户，而且本公司资产全部位于中国境内，所以无须列报更详细的地区分部信息。

由于本公司的收入和资产主要与软件销售及相关技术服务有关，所以无须列报更详细的业务分部信息。

本公司2018年度存在单个客户产生的收入超过本公司收入的10%。

	2018年	2017年
北京现代信息技术有限公司	<u>59,684,985.74</u>	<u>5,626,937.77</u>

本公司2017年度单个客户产生的收入均未达到或超过本公司收入的10%。

#### 2. 租赁

作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2018年	2017年
1年以内(含1年)	4,218,073.36	4,655,469.23
1年至2年(含2年)	1,694,045.95	3,504,265.56
2年至3年(含3年)	<u>448,345.44</u>	<u>948,946.61</u>
合计	<u>6,360,464.75</u>	<u>9,108,681.40</u>

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1. 货币资金

	2018年	2017年
库存现金	25,701.15	24,802.45
银行存款	407,350,350.66	68,900,323.27
其他货币资金	<u>39,300.00</u>	<u>-</u>
合计	<u>407,415,351.81</u>	<u>68,925,125.72</u>

##### 2. 应收票据及应收账款

	2018年	2017年
应收票据	7,333,300.00	11,185,250.00
应收账款	<u>114,981,262.23</u>	<u>92,773,167.58</u>
小计	122,314,562.23	103,958,417.58
减：坏账准备	<u>923,421.20</u>	<u>586,197.59</u>
合计	<u>121,391,141.03</u>	<u>103,372,219.99</u>

##### 应收票据

	2018年	2017年
商业承兑汇票	788,000.00	1,910,500.00
银行承兑汇票	<u>6,545,300.00</u>	<u>9,274,750.00</u>
合计	<u>7,333,300.00</u>	<u>11,185,250.00</u>

已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2018年		2017年	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>1,758,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

#### 十四、公司财务报表主要项目注释(续)

##### 2. 应收票据及应收账款(续)

##### 应收账款

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2018年度

人民币元

应收账款信用期通常为3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2018年	2017年
1年以内	111,011,827.86	88,776,501.35
1年至2年	2,229,508.50	2,221,356.54
2年至3年	-	1,730,309.69
3年至4年	1,694,925.87	45,000.00
4年以上	45,000.00	-
小计	114,981,262.23	92,773,167.58
减：应收账款坏账准备	923,421.20	586,197.59
合计	114,057,841.03	92,186,969.99

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年核销	年末余额
2018年	586,197.59	337,223.61	-	923,421.20
2017年	671,739.09	31,758.31	117,299.81	586,197.59

	2018年				2017年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按信用风险特征组	114,981,262.23	100.00	923,421.20	0.80	92,773,167.58	100.00	586,197.59	0.63
合计计提坏账准备								

#### 十四、公司财务报表主要项目注释(续)

##### 2. 应收票据及应收账款(续)

##### 应收账款(续)

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2018年		坏账准备 金额	2017年		坏账准备 金额
	账面余额 金额	比例(%)		账面余额 金额	比例(%)	
1年以内	111,011,827.86	96.55	-	88,776,501.35	95.69	-
1年至2年	2,229,508.50	1.94	222,950.85	2,221,356.54	2.39	222,135.65
2年至3年	-	-	-	1,730,309.69	1.87	346,061.94
3年至4年	1,694,925.87	1.47	677,970.35	45,000.00	0.05	18,000.00
4年至5年	45,000.00	0.04	22,500.00	-	-	-
合计	<u>114,981,262.23</u>	<u>100.00</u>	<u>923,421.20</u>	<u>92,773,167.58</u>	<u>100.00</u>	<u>586,197.59</u>

2018年计提坏账准备人民币337,223.61元(2017年：人民币31,758.31元)。

2018年无实际核销应收账款(2017年：人民币117,299.81元)。

于2018年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	应收账款年末余额	应收账款年末余额占应收账款总额的比例(%)	账龄	坏账准备年末余额
上海汽车集团股份有限公司	非关联方	15,751,574.37	13.70	1年以内	-
福特汽车（中国）有限公司	非关联方	10,425,613.40	9.07	1年以内	-
丰田互联（北京）科技开发有限公司	非关联方	6,269,781.13	5.45	1年以内	-
上汽通用汽车销售有限公司	非关联方	4,552,025.50	3.96	1年以内	-
上海上汽大众汽车销售有限公司	非关联方	<u>3,808,168.02</u>	<u>3.31</u>	1年以内	-
合计		<u>40,807,162.42</u>	<u>35.49</u>		-

#### 十四、公司财务报表主要项目注释(续)

##### 2. 应收票据及应收账款(续)

##### 应收账款(续)

于2017年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	应收账款年末余额	应收账款年末余额占应收账款总额的比例(%)	账龄	坏账准备年末余额
丰田互联(北京)科技开发有限公司	非关联方	8,019,653.99	8.64	1年以内	-
上海汽车集团股份有限公司	非关联方	7,517,913.13	8.10	1年以内	-
长安福特汽车有限公司	非关联方	5,401,732.97	5.82	1年以内	-
一汽大众汽车有限公司	非关联方	5,115,971.76	5.51	1年以内	-
东风本田汽车有限公司	非关联方	<u>4,939,481.11</u>	<u>5.32</u>	1年以内	-
合计		<u>30,994,752.96</u>	<u>33.39</u>		-

##### 3. 其他应收款

	2018年	2017年
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>3,111,490.03</u>	<u>2,043,885.14</u>
小计	3,111,490.03	2,043,885.14
减：坏账准备	<u>765,980.45</u>	<u>659,601.52</u>
合计	<u>2,345,509.58</u>	<u>1,384,283.62</u>

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

其他应收款的账龄分析如下：

	2018年	2017年
1年以内	1,520,718.70	606,954.41
1年至2年	155,340.60	744,200.00
2年至3年	744,200.00	-
3年至4年	-	179,248.68
4年至5年	179,248.68	-
5年以上	511,982.05	513,482.05
小计	3,111,490.03	2,043,885.14
减：其他应收款坏账准备	765,980.45	659,601.52
合计	2,345,509.58	1,384,283.62

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	年末余额
2018年	659,601.52	106,378.93	765,980.45
2017年	552,691.79	106,909.73	659,601.52

	2018年				2017年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>3,111,490.03</u>	<u>100.00</u>	<u>765,980.45</u>	<u>24.62</u>	<u>2,043,885.14</u>	<u>100.00</u>	<u>659,601.52</u>	<u>32.27</u>

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	2018年			2017年		
	账面余额 金额比例 (%)	坏账准备 金额		账面余额 金额比例 (%)	坏账准备 金额	
1年以内	1,520,718.70	48.88	-	606,954.41	29.70	-
1年至2年	155,340.60	4.99	15,534.06	744,200.00	36.41	744,200.00
2年至3年	744,200.00	23.92	148,840.00	-	-	-
3年至4年	-	-	-	179,248.68	8.77	71,699.47
4年至5年	179,248.68	5.76	89,624.34	-	-	-
5年以上	<u>511,982.05</u>	<u>16.45</u>	<u>511,982.05</u>	<u>513,482.05</u>	<u>25.12</u>	<u>513,482.05</u>
合计	<u>3,111,490.03</u>	<u>100.00</u>	<u>765,980.45</u>	<u>2,043,885.14</u>	<u>100.00</u>	<u>659,601.52</u>

2018年计提坏账准备人民币106,378.93元(2017年：人民币106,909.73元)。

其他应收款按性质分类如下：

	2018年	2017年
租赁押金	984,418.13	927,290.49
保证金	1,759,400.00	899,771.00
备用金	155,275.58	122,323.65
其他	<u>212,396.32</u>	<u>94,500.00</u>
合计	<u>3,111,490.03</u>	<u>2,043,885.14</u>

#### 十四、公司财务报表主要项目注释(续)

##### 3. 其他应收款(续)

于2018年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
上海辽河企业发展有限公司	67,231.60	2.16	租赁押金	1年以内	-
	41,340.60	1.33	租赁押金	1-2年	4,134.06
	179,248.68	5.76	租赁押金	4-5年	89,624.34
	508,982.05	16.36	租赁押金	5年以上	508,982.05
庆铃汽车股份有限公司	679,500.00	21.84	保证金	2-3年	135,900.00
重庆金康新能源汽车有限公司	300,000.00	9.64	保证金	1年以内	-
帝亚一维新能源汽车有限公司	290,000.00	9.32	保证金	2年以内	-
中国联合网络通信有限公司上 海市分公司	153,600.00	4.94	先付网络款	3年以内	-
合计	<u>2,219,902.93</u>	<u>71.35</u>			<u>738,640.45</u>

于2017年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
上海辽河企业发展有限公司	41,340.60	2.02	租赁押金	1年以内	-
	179,248.68	8.77	租赁押金	3-4年	71,699.47
	508,982.05	24.90	租赁押金	5年以上	508,982.05
庆铃汽车股份有限公司	679,500.00	33.25	保证金	1-2年	67,950.00
上海安航实业有限公司	193,219.16	9.45	租赁押金	1年以内	-
中国联合网络通信有限公司 上海分公司	92,800.00	4.54	其他	1年以内	-
大理铂骏科技有限公司	50,000.00	2.45	保证金	1年以内	-
威马汽车技术有限公司	50,000.00	2.45	保证金	1年以内	-
江铃控股有限公司	<u>50,000.00</u>	<u>2.45</u>	保证金	1年以内	-
合计	<u>1,845,090.49</u>	<u>90.28</u>			<u>648,631.52</u>

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 长期股权投资

2018年

	年初 余额	本年变动 计提减值准备	年末 余额	年末 减值准备
上海英孚思为管理 咨询有限公司	11,031,338.00	8,028,588.78	3,002,749.22	8,028,588.78
用友汽车科技发展 (上海)有限公司	<u>5,000,000.00</u>	<u>746.84</u>	<u>4,999,253.16</u>	<u>746.84</u>
合计	<u>16,031,338.00</u>	<u>8,029,335.62</u>	<u>8,002,002.38</u>	<u>8,029,335.62</u>

2017年

	年初余额	年末余额
上海英孚思为管理咨询有限公司	11,031,338.00	11,031,338.00
用友汽车科技发展(上海)有限公司	<u>5,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>
合计	<u>16,031,338.00</u>	<u>16,031,338.00</u>

5. 应交税费

	2018年	2017年
增值税	7,888,398.91	4,101,491.69
企业所得税	-	6,269,386.21
个人所得税	601,888.63	1,284,366.18
城市维护建设税	150,638.82	132,290.38
教育费附加	<u>120,511.05</u>	<u>132,290.38</u>
合计	<u>8,761,437.41</u>	<u>11,919,824.84</u>

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 营业收入及成本

	2018年		2017年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	<u>485,241,377.77</u>	<u>294,481,122.65</u>	<u>374,041,786.00</u>	<u>215,833,830.67</u>

1. 非经常性损益明细表

	2018年金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	(2,786.89)
计入当期损益的政府补助（与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）	2,878,955.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>(29,780.08)</u>
所得税影响数	<u>(74,414.70)</u>
合计	<u>2,771,973.33</u>

2. 净资产收益率和每股收益

2018年

	<u>加权平均净资产收益率（%）</u>	<u>每股收益</u>	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	27.46	1.04	1.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.74	1.01	1.01

2017年

	<u>加权平均净资产收益率（%）</u>	<u>每股收益</u>	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	24.83	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.42	0.77	0.77

本公司无稀释性潜在普通股。

附：

### 备查文件目录

- （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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）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。

文件备置地址：

上海市长宁区定西路 1100 号辽油大厦 11 楼