



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

—2017—

## 公司年度大事记



### 经营：

- ◇ 2017年8月，参加全国股转系统和上海证券报联合开展的“新三板万里行”大型调研活动，获行业高度关注与好评。
- ◇ 2017年初启动汽车云战略，发布“用友车商云”品牌。



### 论坛：

2017年8月19日，业界规格最高、规模最大的企业互联网峰会——2017中国企业互联网大会在乌镇隆重召开。作为用友云的重要组成部分，用友汽车在本次大会上举办了“融合互联、赋能生态”分论坛，大会发布了用友车商云——管理云平台。来自超过六十家汽车经销商、整车厂的高管、行业内专家、学者，共同探讨了汽车领域互联网化转型、数字化、云化落地之道。



### 荣誉：

- ◇ 2017年5月，用友汽车获中国互联网+汽车行业领军企业奖。
- ◇ 2017年11月，用友汽车荣获新三板年度最佳公司治理奖。
- ◇ 2017年11月，用友汽车荣获年度金号角奖，被评为2017最具投资价值新三板公司。



### 资质：

- ◇ 2017年，新增了用友售后接车系统软件 v1.0 软件著作权。
- ◇ 2017年，新申请注册用友车商云、友车帮、友车会、友车圈、友车商等5项商标。
- ◇ 2017年，获上海市高新技术企业认定。
- ◇ 2017年，获上海市企业技术中心认定。

## 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 .....         | 30 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 32 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 34 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 37 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 41 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 46 |

## 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                                                                            |
| 众友信息             | 指 | 上海众友信息科技有限公司，公司曾用名                                                                            |
| 英孚思为股份           | 指 | 上海英孚思为信息科技股份有限公司，公司曾用名                                                                        |
| 英孚思为有限公司         | 指 | 上海英孚思为信息科技有限公司，公司曾用名                                                                          |
| 用友网络             | 指 | 用友网络科技股份有限公司，曾用名为用友软件股份有限公司                                                                   |
| 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                                                                        |
| 英孚思为软件           | 指 | 上海英孚思为软件科技有限公司，公司子公司科技发展的曾用名                                                                  |
| 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 | 2017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 | 是一种基于互联网提供软件服务的应用模式                 |
| BAAS 服务 | 指 | 是一种新型的云服务,旨在为移动和Web 应用提供后端云服务       |
| 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           |

## 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。

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》第二十八条规定, 国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公司目前为高新技术企业适用所得税率为 15%。公司销售自行开发生产的计算机软件产品, 根据财税[2011]100 号文规定, 可按法定 17% 的税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。除所得税优惠政策外, 报告期内, 公司依据相关文件, 还享受各类政府补助。如果国家对软件产品的税收优惠政策发生不利变化, 则公司将面临增值税税负提高的风险, 从而对公司以后年度的经营业绩产生不利影响。如公司未能通过高新技术企业资格复审, 或者国家对高新技术企业的税收优惠政策发生不利变化, 则公司将面临所得税税率提高的风险, 从而对公司以后年度的经营业绩产生不利影响。 |
| 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        | 2016 年末、2017 年末公司应收账款原值余额分别为 84,772,046.41 元、108,729,729.22 元, 占营业收入的比重分别为 27.18%、28.74%。尽管公司 2016 年末、2017 年末的末应收账                                                                                                                                                                                                                                         |

|                 |                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>款余额账龄一年以内占比分别为 92.06%、90.39%，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                                                                   |
| 是否通过董秘资格考试    | 是                                                                     |
| 电话            | 021-62128038-1021                                                     |
| 传真            | 021-52551656                                                          |
| 电子邮箱          | zqb@yonyou.com                                                        |
| 公司网址          | <a href="http://www.yonyouqiche.com/">http://www.yonyouqiche.com/</a> |
| 联系地址及邮政编码     | 上海市长宁区定西路 1100 号辽油大厦 11 楼;200050                                      |
| 公司指定信息披露平台的网址 | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>                  |
| 公司年度报告备置地     | 公司董事会                                                                 |

### 三、 企业信息

|                 |                                                          |
|-----------------|----------------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                                             |
| 成立时间            | 2003 年 3 月 13 日                                          |
| 挂牌时间            | 2016 年 12 月 1 日                                          |
| 分层情况            | 创新层                                                      |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I6510                                                    |
| 主要产品与服务项目       | 1、DCS、DMS、数字化营销等产品；2、基于上述产品的咨询、实施及运营维护；3、经销商增值服务平台及运营服务。 |
| 普通股股票转让方式       | 做市转让                                                     |
| 普通股总股本（股）       | 102,000,000                                              |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                        |
| 做市商数量           | 8                                                        |
| 控股股东            | 用友网络科技股份有限公司                                             |
| 实际控制人           | 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<br>1 幢 50138 室 | 否 |
| 注册资本     | 102,000,000                       | 是 |
|          |                                   |   |

## 五、 中介机构

|                |                             |
|----------------|-----------------------------|
| 主办券商           | 国泰君安                        |
| 主办券商办公地址       | 上海市银城中路 168 号上海银行大厦 29 层    |
| 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、徐沫                       |
| 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、 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                                   | 378,387,431.09 | 311,941,486.07 | 21.30% |
| 毛利率%                                   | 41.50%         | 44.14%         | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 71,387,060.95  | 71,069,125.78  | 0.45%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 58,435,953.78  | 62,906,960.45  | -7.11% |
| 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）         | 20.90%         | 27.15%         | -      |
| 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） | 17.11%         | 22.09%         | -      |
| 基本每股收益                                 | 0.76           | 0.71           | 7.04%  |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 511,626,560.16 | 419,482,567.00 | 21.97% |
| 负债总计            | 141,517,367.91 | 113,481,247.04 | 24.71% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 370,109,192.25 | 306,001,319.96 | 20.95% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.63           | 3.06           | 18.63% |
| 资产负债率%（母公司）     | 27.31%         | 26.63%         | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 27.66%         | 27.05%         | -      |
| 流动比率            | 360.19%        | 375.82%        | -      |
| 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 | 92,221,533.85 | 53,150,716.74 | 73.51% |
| 应收账款周转率       | 3.91          | 4.51          | -      |
| 存货周转率         | 252.40        | 171.46        | -      |

#### 四、 成长情况

|          | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 21.97% | 13.95% | -    |
| 营业收入增长率% | 21.30% | 14.66% | -    |
| 净利润增长率%  | 0.45%  | 8.32%  | -    |

#### 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     | 102,000,000.00 | 100,000,000.00 | 2.00% |
| 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                                                                               | -1,690.13            |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动个损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -                    |
| 计入当期损益的政府补助                                                                              | 10,726,138.94        |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                           | 3,665,603.79         |
| 除上述各项之外的营业外收入和支出                                                                         | 66.48                |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                                          | <b>14,390,119.08</b> |
| 所得税影响数                                                                                   | 1,439,011.91         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                            |                      |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                                          | <b>12,951,107.17</b> |

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

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

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

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

通过公司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，公司 2017 年实现营业收入 3.78 亿。同比增长近 21.3%，公司的收入规模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，12,000 家汽车经销商选择了用友汽车的产品与服务，公司已经积累了大量的客户资源。由于公司提供的服务更优质以及客户更换供应商的成本高，所以客户粘性强、忠诚度高，这为公司的长期稳定发展、扩展新业务领域奠定了良好的基础。此外，售后服务对于用户非常重要，规模化的服务体系建设需要一个长期的过程，公司在该方面有领先的优势。

##### 2、产品优势

公司的解决方案产品和服务覆盖更为全面，在服务上更贴近客户。经过 10 多年的经验积累，用友汽车的产品分别面向汽车制造厂、销售公司和面向 4S 汽车经销商及汽车后市场中小微企业。服务领域及服务范围广泛，包括乘用车企业、商用车企业、摩托车企业、工程机械企业、经销商（集团）以及汽车快修连锁。公司产品涉及汽车行业整体的 IT 应用解决方案（包括了汽车信息化行业主流的 ERP、

面向整车厂的 DCS 系统、面向 4S 店的 DMS、CRM 等软件系统、面向中小经销商集团及社会后市场中小微企业的 SAAS 云服务平台、面向经销商的互联营销增值服务平台等）和咨询培训服务，产品功能基本上覆盖了汽车销售环节和汽车售后环节，是国内汽车行业信息化领域功能最广的专业软件公司之一。

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

### 3、技术优势

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

### 4、人才优势

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

## 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，公司营业收入 378,387,431.09 元，比上年同期增长 21.30%，其中主营业务收入比上年同期增长 24.45%。公司继续保持新客户开拓，保持老客户满意度；公司按计划推进业务发展。

报告期内公司新增了十几家客户，历年来新客户数量开拓最高的一年，其中新能源汽车业务领域突破七家，利用对行业前瞻性的布局和公司行业专业能力，抓住了新能源车市场的新机会。

报告期内，公司战略加快推进云服务业务，围绕“用友车商云”品牌，打造汽车产业互联网生态闭环。以云服务业务独立的研发组织、独立的事业部制开展业务。

报告期内公司实现归属于挂牌公司股东的净利润 71,387,060.95 元，比上年同期增长 0.45%。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 92,221,533.85 元，去年同期 53,150,716.74 元，比上年同期增长 73.51%。其中销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加 90,378,832.76 元，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领域；继续加大研发投入，同时加快推进企业云服务业务；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

1、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，但不能完成线上线下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。用友汽车抓住汽车行业互联网转型机会，实时推出新一代 DMS、数字化营销和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。

2、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 2017 年年底，获得纯电动乘用车生产资质的企业共有 15 家，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 and 机会。

## (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    | 79,475,785.23  | 15.53%  | 218,080,533.13 | 51.99%  | -63.56%         |
| 应收票据    | 11,185,250.00  | 2.19%   | 1,639,606.20   | 0.39%   | 582.19%         |
| 预付款项    | -              | 0.00%   | 104,400.00     | 0.02%   | -100.00%        |
| 存货      | 657,055.78     | 0.13%   | 1,096,945.92   | 0.26%   | -40.10%         |
| 其他流动资产  | 301,948,744.31 | 59.02%  | 100,000,300.00 | 23.84%  | 201.95%         |
| 递延所得税资产 | 1,485,060.75   | 0.29%   | 5,961,507.17   | 1.42%   | -75.09%         |
| 应付账款    | 47,653,544.32  | 9.31%   | 34,081,270.05  | 8.12%   | 39.82%          |
| 预收款项    | 48,708,611.48  | 9.52%   | 36,394,342.69  | 8.68%   | 33.84%          |
| 递延收益    | 2,100,000.00   | 0.41%   | 5,284,000.00   | 1.26%   | -60.26%         |
| 资本公积    | 181,458,298.06 | 35.47%  | 134,011,311.00 | 31.95%  | 35.41%          |
| 资产总计    | 511,626,560.16 | -       | 419,482,567.00 | -       | 21.97%          |

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金项目变动原因：

2017年末公司货币资金余额较2016年末大幅下降，主要系公司年末资金结构安排不同导致，2017年末公司购买理财产品余额较2016年末增加近2亿元。

## 2、存货项目变动原因：

2017年末公司存货余额较2016年末下降了40.10%，主要系：

- 1) 公司2017年当期硬件发货量增加，年末库存备货下降，导致期末余额的变动。
- 2) 公司各报告期末存货占总资产比重极低，均低于0.5%，基数较低进而导致波动幅度较大。
- 3) 从绝对值变动方面来看，存货期末余额变动较小。

## 3、总资产项目变动原因：

2017年末公司总资产金额较2016年末增加了21.97%，主要系：

- 1) 公司在报告期内完成定向增发，募集资金2456万元，带来了总资产规模的增加。
- 2) 公司报告期内经营状况良好，业务盈利增加同样导致报告期末资产总额的增加。

- 4、报告期末公司资产总计511,626,560.16元，负债总计141,517,367.91元，资产负债率27.66%。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  | 378,387,431.09 | -        | 311,941,486.07 | -        | 21.30%        |
| 营业成本  | 221,354,046.28 | 58.50%   | 174,244,169.10 | 55.86%   | 27.04%        |
| 毛利率%  | 41.50%         | -        | 44.14%         | -        | -             |
| 管理费用  | 77,295,641.15  | 20.43%   | 58,070,316.88  | 18.62%   | 33.11%        |
| 销售费用  | 19,433,280.20  | 5.14%    | 9,843,240.65   | 3.16%    | 97.43%        |
| 营业利润  | 78,472,645.44  | 20.74%   | 69,150,366.00  | 22.17%   | 13.48%        |
| 财务费用  | -5,204,629.07  | -1.38%   | -85,625.55     | -0.03%   | 5,978.36%     |
| 营业外收入 | 1,020,237.42   | 0.27%    | 9,199,722.16   | 2.95%    | -88.91%       |
| 营业外支出 | 1,861.07       | 0.00%    | 149,264.83     | 0.05%    | -98.75%       |
| 净利润   | 71,387,060.95  | 18.87%   | 71,069,125.78  | 22.78%   | 0.45%         |

### 项目重大变动原因：

#### 1、营业收入项目变动原因：

2017年度公司营业收入较2016年度增长21.30%，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再创新高。其中软件销售及收入同比增长20.32%。外购商品销售收入同比增长63.67%；

- 2、营业成本项目变动原因：2017年度公司营业成本较2016年度增加27.04%，主要系：一方面，公司业务规模的增加带来营业成本中人员成本的上升；另一方面，公司2017年度外购商品销售增长较大进而导致营业成本中硬件成本金额的增加。上述两个因素综合导致2017年度营业成本的增加。

- 3、管理费用项目变动原因：2017年度公司管理费用较2016年度增加33.11%，主要系：一方面，公司本期确认股权激励成本增加约2324.30万元所致；另一方面，公司加大新产品研发投入，导致

研发费用增加近 1897 万元。

4、销售费用项目变动原因：2017 年度公司销售费用较 2016 年度增加 97.43%，主要系 2017 年度销售规模的扩大、业务增加带来相应销售人员成本、业务开拓费用上升。

5、财务费用项目变动原因：2017 年度公司财务费用较 2016 年度下降幅度较大，主要系：公司本期对资金进行更合理化安排，进而导致存款的利息收入增加所致。

6、营业外收入项目变动原因：2017 年度公司营业外收入较 2016 年度下降了 88.91%，主要系：“政府补助”会计准则核算要求发生变化，自 2017 年起，将与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中进行列报。

7、营业外支出项目变动原因：主要受公益捐赠支出的时间影响导致报告期内未支付公益捐赠，递延到次年。

## (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 | 378,387,431.09 | 304,054,613.75 | 24.45%   |
| 其他业务收入 | -              | 7,886,872.32   | -100.00% |
| 主营业务成本 | 221,354,046.28 | 174,244,169.10 | 27.04%   |
| 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% |
|-------------|----------------|----------|----------------|----------|
| 软件销售及技术服务收入 | 331,042,951.54 | 87.49%   | 275,128,397.18 | 88.20%   |
| 外购商品销售收入    | 47,344,479.55  | 12.51%   | 28,926,216.57  | 9.27%    |
| 其他业务收入      | -              | 0.00%    | 7,886,872.32   | 2.53%    |
| 合计          | 378,387,431.09 | 100.00%  | 311,941,486.07 | 100.00%  |

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的原因：

报告期内公司营业收入增长 21.30%，其中主营业务收入增长 24.45%。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、软件销售及技术服务收入：

报告期内软件销售及技术服务收入同比去年增长 5591.46 万元，同比增长为 20.32%，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，报告期内新增十几家客户所致。

### 2、外购商品销售收入：

1) 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，主要系新增客户及老客户在新能源业务布局初期对硬件环境配置需求较大，导致软硬件采购增加；

2) 同时，公司加强了智能精益管理车间软硬集成产品的推广和销售，推动了客户增加对该产品采购需求，导致硬件产品收入增加。

### 3、其他业务收入：



上年同期的其他业务收入主要系委托贷款利息收入，2017 年未发生该业务。

### (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  | 上海汽车集团股份有限公司    | 50,266,038.99  | 13.28% | 否        |
| 2  | 广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司 | 16,444,295.25  | 4.35%  | 否        |
| 3  | 东风本田汽车有限公司      | 11,471,896.27  | 3.03%  | 否        |
| 4  | 江铃汽车股份有限公司      | 11,242,582.06  | 2.97%  | 否        |
| 5  | 沃尔沃汽车销售（上海）有限公司 | 10,800,077.97  | 2.85%  | 否        |
| 合计 |                 | 100,224,890.54 | 26.48% | -        |

### (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    | 31,944,967.25 | 25.08% | 否        |
| 2  | 上海聚彦/乐彦网络科技有限公司 | 25,322,919.87 | 19.88% | 否        |
| 3  | 上海慧龙计算机系统有限公司   | 7,761,290.31  | 6.09%  | 否        |
| 4  | 上海布雷克索信息科技有限公司  | 7,029,674.35  | 5.52%  | 否        |
| 5  | 西安奥途网络科技有限公司    | 6,164,081.21  | 4.84%  | 否        |
| 合计 |                 | 78,222,932.99 | 61.41% | -        |

## 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 | 92,221,533.85   | 53,150,716.74  | 73.51%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -194,436,281.75 | 151,990,729.51 | -227.93% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -36,390,000.00  | -39,176,517.12 | -7.11%   |

### 现金流量分析：

#### 1、经营活动产生的现金流量净额增加：

- 1) 销售商品、提供劳务收到的现金增加 90,378,832.76 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 20,509,576.08 元，支付给职工以及为职工支付的现金增加约 18,767,452.81 元，支付的各项税费增加约 13,322,034.25 元；
- 2) 上述项目金额的变动主要系：报告期内公司实行收款考核激励政策，进一步加强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) 另一方面，由于报告期收入增长带来采购成本、人力成本、税收成本等相关支出的增长，导致其现金流支出相应增加。但支出类项目的增长金额低于销售商品提供劳务收到现金金额，进而导致公司报告期内经营活动产品的现金流量净额增加。

#### 2、投资活动产生的现金流量净额降低：

主要系：报告期内公司增加理财产品投资，由于较大金额的理财产品期末尚未到期，其期末余额同比上期净增加约 2 亿元，同时上年同期 2016 年度收回所有委托贷款，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增加：

主要系：报告期内公司进行定向发行导致吸收投资收到的现金 2456 万元，同时分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 6018 万元，进而主要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。

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。2017 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

| 序号 | 购买银行 | 产品名称 | 产品类型 | 购买理财产品金额 | 预期年化收益率 | 理财投资期限 | 当期确认收益 | 2017 年度到期情况 |
|----|------|------|------|----------|---------|--------|--------|-------------|
|    |      |      |      |          |         |        |        |             |

|    |      |                                       |         |                |       |       |            |     |
|----|------|---------------------------------------|---------|----------------|-------|-------|------------|-----|
| 1  | 民生银行 | 民生银行非凡资产管理 182 天安赢第 113 期对公款(区域定制 KJ) | 保本浮动收益型 | 40,000,000.00  | 3.05% | 182 天 | 141,897.13 | 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            | 保本浮动收益型 | 30,000,000.00  | 3.00% | 277 天 | 315,585.42 | 已到期 |
| 3  | 华夏银行 | 华夏银行人民币结构性存款产品                        | 保本浮动收益型 | 150,000,000.00 | 2.36% | 46 天  | 420,883.95 | 已到期 |
| 4  | 中信银行 | 中信理财之共赢利率结构 17374 期人民币结构性理财产品         | 保本浮动收益型 | 40,000,000.00  | 3.90% | 103 天 | 415,301.11 | 已到期 |
| 5  | 民生银行 | 民生银行非凡资产管理 61 天安赢第 153 期对公款(区域定制)     | 保本浮动收益型 | 40,000,000.00  | 4.10% | 61 天  | 258,568.10 | 已到期 |
| 6  | 民生银行 | 中国民生银行人民币结构性存款 D-1 款                  | 保本浮动收益型 | 20,000,000.00  | 4.30% | 91 天  | 205,083.86 | 已到期 |
| 7  | 中信银行 | 中信理财之共赢利率结构 17830 期人民币结构性理财产品         | 保本浮动收益型 | 30,000,000.00  | 4.10% | 103 天 | 327,448.95 | 已到期 |
| 8  | 上海银行 | 上海银行“稳进”2 号第 SD21703M076A 期结构性存款产品    | 保本浮动收益型 | 10,000,000.00  | 4.25% | 91 天  | 99,961.23  | 已到期 |
| 9  | 民生银行 | 民生银行与利率挂钩的结构性产品 (CNYS17)              | 保本浮动收益型 | 30,000,000.00  | 3.80% | 40 天  | 114,758.34 | 已到期 |
| 10 | 工商银行 | 中国工商银行保本型法人 182 天稳利人民币理财产品            | 保本浮动收益型 | 3,500,000.00   | 3.15% | 182 天 | 49,738.36  | 已到期 |
| 11 | 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              | 保本浮动收益型 | 3,500,000.00   | 3.50% | 112 天 | 37,924.66  | 已到期 |
| 12 | 工商银行 | 中国工商银行保本型法人 182 天稳利人民币理财              | 保本浮动收益型 | 4,500,000.00   | 3.15% | 182 天 | 63,949.32  | 已到期 |

|    |      | 产品                                  |         |                |       |       |            |     |
|----|------|-------------------------------------|---------|----------------|-------|-------|------------|-----|
| 13 | 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            | 保本浮动收益型 | 4,500,000.00   | 3.50% | 112 天 | 48,760.27  | 已到期 |
| 14 | 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)   | 保本浮动收益型 | 30,000,000.00  | 4.20% | 91 天  | 104,212.97 | 未到期 |
| 15 | 上海银行 | 上海银行“稳进”2 号 第 SD21703M112A 期结构性存款产品 | 保本浮动收益型 | 10,000,000.00  | 4.30% | 92 天  | 33,341.95  | 未到期 |
| 16 | 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       | 保本浮动收益型 | 30,000,000.00  | 4.50% | 186 天 | 52,339.11  | 未到期 |
| 17 | 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)   | 保本浮动收益型 | 40,000,000.00  | 4.61% | 93 天  | 19,064.36  | 未到期 |
| 18 | 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       | 保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 4.70% | 181 天 | 24,295.68  | 未到期 |
| 19 | 民生银行 | 民生银行与利率挂钩的结构性产品 (CNYS17)            | 保本浮动收益型 | 60,000,000.00  | 4.90% | 182 天 | 15,197.73  | 未到期 |
| 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          | 保本浮动收益型 | 30,000,000.00  | 3.25% | T+1   | 917,291.29 | 未到期 |

## (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       | 54,357,130.71 | 35,382,010.22 |
| 研发支出占营业收入的比例 | 14.37%        | 11.34%        |
| 研发支出中资本化的比例  | -             | -             |

**研发人员情况：**

| 教育程度         | 期初人数   | 期末人数   |
|--------------|--------|--------|
| 博士           | 0      | 0      |
| 硕士           | 5      | 4      |
| 本科以下         | 142    | 208    |
| 研发人员总计       | 147    | 212    |
| 研发人员占员工总量的比例 | 27.68% | 31.27% |

**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。2017 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，加快云服务业务研发进程。公司进一步加大研发投入，年初总裁办审议通过《关于 2017 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。同时设立四个研发团队，分别负责智能 DCS、社交化 CRM、经销商互联增值服务平台、新能源车业务管理系统 V1.0 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。2017 年期末在职研发人数 212 人，研发费用总投入 54,357,130.71 元，2017 年研发支出占营业收入比重为 14.37%。研发支出比去年增长较 2016 年增长 53.63%。主要是公司新布局了新能源车业务管理系统和云服务业务的研发投入所致。

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进行费用化处理，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。

**(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：**

开发支出资本化

|                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>公司因研发新技术和产品而产生大量的研究开发支出，对于满足企业会计准则相关条件的开发支出公司予以资本化。2017年度，用友汽车新增资本化的开发支出为人民币3,584,556.82元。开发支出资本化，包括是否满足开发支出资本化条件、资本化确认时点、资本化金额的确定等，涉及管理层的重大判断与估计。</p> <p>具体会计政策参见财务报表附注三、12；<br/>具体披露参见合并财务报表附注五、10。</p> | <p>审计机构执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、与研发部门员工访谈，了解内部研究开发项目的流程，并进行穿行测试；</li> <li>2、审阅研发项目相关支持性文件，包括立项决议、可行性研究报告及相关盈利预测等，分析研发项目的经济和技术可行性及相关资源的支持，检查研发项目支出核算情况，分析判断是否满足开发支出资本化条件、资本化时点的确定是否恰当；</li> <li>3、检查各开发项目各类成本/费用按性质的明细变动表，按款项性质对各明细进行合理性测试，确认资本化金额适当性。</li> </ol>                                               |
| <p><b>股权激励计划</b></p>                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>2017年度，用友汽车因股权激励计划确认股权激励成本为人民币17,163,300.00元。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。</p> <p>具体会计政策参见财务报表附注三、16；<br/>具体披露参见合并财务报表附注五、21，附注五、28及附注十。</p>                       | <p>审计机构执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解股权激励计划成本的确认流程，并执行穿行测试以确认流程的准确性；</li> <li>2、获取并阅读有关该计划的相关董事会决议及协议，复核判断授予日的选择是否正确；</li> <li>3、邀请安永内部估值专家协助审计机构对股权激励相关评估涉及的估值模型及关键参数进行复核；</li> <li>4、通过比较历史数据，检查实际业绩和预计业绩，对离职率和可行权条件等重要假设的合理性进行评估；</li> <li>5、对股权激励成本进行重新计算。</li> </ol>                                         |
| <p><b>开发实施服务收入的确认</b></p>                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>2017年度，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160,678,151.28元，占总收入的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；<br/>具体披露参见合并财务报表附注五、</p>                 | <p>审计机构了解、评估并测试了开发和实施合同在收入和成本确认流程中的关键控制点。审计机构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和成本的计算进行复核。基于选取的样本，审计机构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，判断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适当性；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</li> </ol> |

|     |                                                     |
|-----|-----------------------------------------------------|
| 24。 | 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；<br>4、复核收入根据完工进度确认的适当性。 |
|-----|-----------------------------------------------------|

**公司补充说明：**

公司根据关于安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于用友汽车信息科技（上海）股份有限公司前期会计差错更正的专项报告》对审计报告正文中的关键审计事项内容进行了补充说明，具体如下：

**1、开发支出费用化调整事项**

公司对以前年度资本化的开发支出按照谨慎性的原则不再进行资本化处理，于开发支出发生当期计入研发费用，并相应调整了 2017 年度合并及公司财务报表中的研发费用、管理费用、无形资产及未分配利润。

**2、软件开发实施收入的确认**

2017年度用友汽车信息科技(上海)股份有限公司合并确认的软件销售与技术服务收入为 331,042,951.54元，占总收入比例为87.49%，其中主要包括实施和开发合同的收入。

实施和开发合同根据完工百分比法确认收入，该完工进度计算涉及管理层的判断与估计，从而对技术服务收入的确认产生重大影响。

**3、股份支付的确认与计量**

2017年度，用友汽车信息科技(上海)股份有限公司合并及公司财务报表确认的股份支付费用均为人民币23,242,966.10元。股份支付的确认与计量涉及对股份公允价值的重大估计，不同的判断和估计将对财务报表产生重大影响。

**(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：**

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）的规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该重大会计政策变更对公司 2017 年度财务报表累计影响额为：“其他收益”科目增加 12,293,530.89 元，“营业外收入”科目减少 8,179,484.74 元。

**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。

近几年来一直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。

## 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，12,000家汽车经销商选择了用友汽车的产品与服务，公司已经积累了大量的客户资源，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增长放缓、回到个位数的增长时代，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，以及新一代经销商集团管理系统推广，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

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，从以下三个方面寻求突破。公司将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，全面达成解决方案业务、互联网云服务业务的业绩目标，全面加快推进汽车后市场业务。

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、数字化营销和数据云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。

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市场客户覆盖率。

第三，在增值业务运营领域，加速推动经销商增值服务平台产品开发及推广工作，联接更多汽车行业增值服务供应商，打造聚合支付、电子发票等多个服务内容，为汽车后市场主体提供更丰富的服务内容和服务手段，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，公司将进一步加大汽车后市场云业务布局，打造用友车商云品牌，向汽车后市场的中小微企业提供云服务产品和增值服务，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及手段，实现共赢。

## （三） 经营计划或目标

1、依托国内外汽车产业高速发展的浪潮，我们将继续坚持“持续创新、融合发展”的发展方针，从以下两个方面发力：

1) 在专业服务领域，公司将继续坚定不移地执行“一切基于客户价值”的经营理念，深耕细作，抓住车厂渠道转型，加强客户运营的契机，通过全面推进车厂新一代云化DMS升级换代、数字化营销和数据服务等系统建设，加快新能源车厂业务布局，为客户提供更有价值的服务，继续提升市场份额，实现公司业绩增长，成为行业引领者。

2) 在云服务领域，公司将加快推进“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。加快完成SAAS服务平台开发，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，帮助各类车商实现收入增长，实现用友汽车从IT服务向业务运营服务的转型；加快“汽车人”社区建设，通过富有价值的线上、线下活动运营，迅速吸引业内从业人员，创立业内的良好口碑，打造汽车产业互联网生态闭环。

2、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。

3、公司将高度重视人才发展，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，并做好人员保留计划。

#### (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》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。公司目前为高新技术企业适用所得税率为 15%。公司销售自行开发生产的计算机软件产品，根据财税[2011]100 号文规定，可按法定 17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。除所得税优惠政策外，报告期内，公司依据相关文件，还享受各类政府补助。

如果国家对软件产品的税收优惠政策发生不利变化，则公司将面临增值税税负提高的风险，从而对公司以后年度的经营业绩产生不利影响。如公司未能通过高新技术企业资格复审，或者国家对高新技术企业的税收优惠政策发生不利变化，则公司将面临所得税税率提高的风险，从而对公司以后年度的经营业绩产生不利影响。

##### 防范措施：

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

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

##### 2、行业和市场拓展风险

一方面，汽车行业管理软件产品面向汽车行业市场，公司产品的市场空间一定程度上依赖于整个汽车行业的发展速度和规模。另一方面，汽车行业经销管理软件市场目前发展较为成熟，由于定制软件项目开发实施周期较长，个性化程度高，客户更换系统的成本较高，整个市场格局较为稳定。目前公司在行业竞争中取得了较为领先的市场地位，但如果公司不能在市场开拓和技术创新层面有所突破，可能会面临业绩增长放缓的风险。

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

##### 3、应收账款无法收回的风险

2016 年末、2017 年末公司应收账款原值余额分别为 84,772,046.41 元、108,729,729.22 元，占营业收入的比重分别为 27.18%、28.74%。尽管公司 2016 年末、2017 的末应收账款余额账龄一年以内占比分别为 92.06%、90.39%，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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资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.(二) |
| 是否存在股权激励事项                                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在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  | 834,924.44   |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 10,980,000.00 | 296,462.36   |
| 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                          | 380,000.00    | 255,997.95   |
| 总计                             | 13,360,000.00 | 1,387,384.75 |

#### （二）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 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司 2017 年度利用闲置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) 在 2017 年度根据公司库存现金和银行存款情况，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 30,000 万元的额度内利用公司闲置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。

2017 年度购买理财产品余额未超过人民币 30,000 万元。

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。上述事项对公司的业务连续性、管理层稳定性均无重大影响。

### (三) 股权激励情况

1、公司于2015年12月2日召开了股东大会，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》，用于激励公司的中高层管理人员、核心技术人员和核心业务人员(以下简称“授予对象”)。2015年员工持股计划的股份来源为公司新增发行的股份共计1,800万股，每股价格为人民币2.61元。后续公司进一步细化了2015年员工持股计划的参与对象名单，并同意将离职退回的公司股份转让给其他员工。

上述增资安排及股份转让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。”

以评估价格作为授予日股份支付公允价格，将授予对象购买本公司股份的价格低于公允价格的部分作为股份支付处理。授予对象持有的股份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%。公司于2016年12月1日在全国中小企业股份转让系统挂牌视同达到上市条件，等待期调整为3年。2015年度、2016年度、2017年度费用及成本分别为人民币360,364.29元、人民币8,672,655.09元、人民币23,242,966.10元，相应增加资本公积人民币32,275,985.48元。

于2017年度，除上述事项外，本公司无其他需要披露的股份激励事项。

### (四) 承诺事项的履行情况

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

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

公司承诺挂牌后，公司将根据全国中小企业股份转让系统及相关监管部门规定，充分履行信息披露义务。若用友网络科技股份有限公司根据上海证券交易所及相关监管部门规定应当对用友汽车申请挂牌事项进行披露的，公司承诺与其保持一致和同步。至报告期末，公司严格履行了上述承诺。

公司、公司控股股东、实际控制人、控股子公司及公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于不属于失信主体的承诺》，公司及公司控股股东、实际控制人、控股子公司以及公司的董事、监事、高级管理人员均不属于失信联合惩戒对象。

## 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       | 45,333,333  | 45.33% | 29,333,333  | 74,666,666  | 73.20% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 27,060,000  | 27.06% | 27,060,000  | 54,120,000  | 53.06% |
|         | 董事、监事、高管      | -           | 0.00%  | -           | -           | 0.00%  |
|         | 核心员工          | -           | 0.00%  | -           | -           | 0.00%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 54,666,667  | 54.67% | -27,333,333 | 27,333,334  | 26.80% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 54,120,000  | 54.12% | -27,060,000 | 27,060,000  | 26.53% |
|         | 董事、监事、高管      | -           | 0.00%  | -           | -           | 0.00%  |
|         | 核心员工          | -           | 0.00%  | -           | -           | 0.00%  |
| 总股本     |               | 100,000,000 | -      | 2,000,000   | 102,000,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 13          |        |             |             |        |

#### (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% | 期末持有无限售股份数量 | 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 | -       | 81,180,000 | 79.59%  | 27,060,000  | 54,120,000  |
| 2  | 湖州特友投资管理中心(有限合伙) | 10,000,000 | -       | 10,000,000 | 9.80%   | -           | 10,000,000  |
| 3  | 湖州友彤投资管理中心(有限合伙) | 8,000,000  | -       | 8,000,000  | 7.84%   | -           | 8,000,000   |
| 4  | 江西用友软件有限责任公司     | 820,000    | -       | 820,000    | 0.80%   | 273,334     | 546,666     |
| 5  | 国泰君安证券股份有限公司     | -          | 849,000 | 849,000    | 0.83%   | -           | 849,000     |
| 6  | 东北证券股份有限公司       | -          | 300,000 | 300,000    | 0.29%   | -           | 300,000     |
| 7  | 东兴证券股份           | -          | 300,000 | 300,000    | 0.29%   | -           | 300,000     |

|                                                                                        |                  |   |                  |                    |               |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---|------------------|--------------------|---------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                        | 有限公司             |   |                  |                    |               |                   |                   |
| 8                                                                                      | 安信证券股份<br>有限公司   | - | 150,000          | 150,000            | 0.15%         | -                 | 150,000           |
| 9                                                                                      | 西部证券股份<br>有限公司   | - | 100,000          | 100,000            | 0.10%         | -                 | 100,000           |
| 10                                                                                     | 信达证券股份<br>有限公司   | - | 100,000          | 100,000            | 0.10%         | -                 | 100,000           |
| 11                                                                                     | 中国中投证券<br>有限责任公司 | - | 100,000          | 100,000            | 0.10%         | -                 | 100,000           |
| 12                                                                                     | 财富证券有限<br>责任公司   | - | 100,000          | 100,000            | 0.10%         | -                 | 100,000           |
| <b>合计</b>                                                                              |                  |   | <b>1,999,000</b> | <b>101,999,000</b> | <b>99.99%</b> | <b>27,333,334</b> | <b>74,665,666</b> |
| 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

### (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：1,464,293,443 元人民币。住所为北京市海淀区北清路 68 号。

报告期内，控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

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

王文京，男，中国国籍，本科学历，无境外居留权。1983 年至 1988 年在国务院某直属机关工作，1988 年创建用友软件服务社；曾任用友软件股份有限公司董事长、总裁等职务，现任用友网络董事长兼总裁；目前还担任畅捷通信息技术股份有限公司董事长、北京用友政务软件有限公司董事长、厦门用友烟草软件有限责任公司董事长、用友新道科技股份有限公司董事长等职务。2010 年 7 月至今任公司董事长。

报告期内，实际控制人未发生变化。

## 第七节 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 2017 年 12 月 31 日，公司累计使用本次募集资金及利息共计 7,594,117.00 元，其中 2017 年 1-12 月使用募集资金 7,594,117.00 元，募集资金余额为人民币 17,026,370.48 元。

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》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、 利润分配情况

### (一) 报告期内的利润分配情况

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 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2017 年 4 月 27 日 | 5.90          | 0.00      | 0.00      |
| 合计              | 5.90          | 0.00      | 0.00      |

### (二) 利润分配预案

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 | 6.30          | 0         | 0         |

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 | 年龄 | 学历 | 任期                  | 年度薪酬         |
|-----------|-----------------|----|----|----|---------------------|--------------|
| 王文京       | 董事长             | 男  | 53 | 本科 | 2015年6月<br>-2018年6月 | 0            |
| 吴政平       | 董事              | 男  | 53 | 本科 | 2015年6月<br>-2018年6月 | 0            |
| 张建新       | 董事、总经理          | 男  | 43 | 本科 | 2015年6月<br>-2018年6月 | 1,118,822.00 |
| 王怀芳       | 独立董事            | 男  | 44 | 博士 | 2015年6月<br>-2018年6月 | 60,000       |
| 王继华       | 独立董事            | 男  | 60 | 本科 | 2015年6月<br>-2018年6月 | 60,000       |
| 郭新平       | 监事会主席           | 男  | 54 | 硕士 | 2015年6月<br>-2018年6月 | 0            |
| 袁树民       | 监事              | 男  | 66 | 博士 | 2015年6月<br>-2018年6月 | 60,000       |
| 赵旭        | 职工监事            | 女  | 44 | 本科 | 2015年6月<br>-2018年6月 | 176,776.74   |
| 彭六三       | 副总经理            | 男  | 54 | 本科 | 2015年6月<br>-2018年6月 | 829,725.00   |
| 金爱君       | 财务负责人、<br>董事会秘书 | 女  | 42 | 本科 | 2015年6月<br>-2018年6月 | 791,637.00   |
| 董事会人数：    |                 |    |    |    |                     | 5            |
| 监事会人数：    |                 |    |    |    |                     | 3            |
| 高级管理人员人数： |                 |    |    |    |                     | 3            |

#### 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          |

|           |                 |   |   |   |       |   |
|-----------|-----------------|---|---|---|-------|---|
| 王继华       | 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 |
| 彭六三       | 副总经理            | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 金爱君       | 财务负责人、<br>董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| <b>合计</b> | -               | 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 |

备注：2017年12月31日至2018年3月23日，公司董事王继华先生因个人原因提出辞任独立董事职务，见公告编号（2018-002），根据《公司法》及公司章程，公司已任命张学辉先生为公司新的独立董事；公司副总经理彭六三先生因个人原因提出辞任副总经理职务，见公告编号（2018-001）。

## 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      | 328        | 407        |
| 研发人员        | 147        | 212        |
| 销售人员        | 13         | 20         |
| 后台运营人员      | 43         | 39         |
| <b>员工总计</b> | <b>531</b> | <b>678</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          | 0          | 0          |
| 硕士          | 15         | 15         |
| 本科          | 417        | 526        |
| 专科          | 94         | 132        |
| 专科以下        | 5          | 5          |
| <b>员工总计</b> | <b>531</b> | <b>678</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

核心员工

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

## 第九节 行业信息

√适用□不适用

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。

一、报告期内风险因素及防范措施：

1、税收优惠、政府补助不能持续享受的风险

根据《企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。公司目前为高新技术企业适用所得税率为 15%。公司销售自行开发生产的计算机软件产品，根据财税[2011]100 号文规定，可按法定 17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。除所得税优惠政策外，报告期内，公司依据相关文件，还享受各类政府补助。

如果国家对软件产品的税收优惠政策发生不利变化，则公司将面临增值税税负提高的风险，从而对公司以后年度的经营业绩产生不利影响。如公司未能通过高新技术企业资格复审，或者国家对高新技术企业的税收优惠政策发生不利变化，则公司将面临所得税税率提高的风险，从而对公司以后年度的经营业绩产生不利影响。

防范措施：

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

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

2、行业和市场拓展风险

一方面，汽车行业管理软件产品面向汽车行业市场，公司产品的市场空间一定程度上依赖于整个汽车行业的发展速度和规模。另一方面，汽车行业经销管理软件市场目前发展较为成熟，由于定制软件项目开发实施周期较长，个性化程度高，客户更换系统的成本较高，整个市场格局较为稳定。目前公司在行业竞争中取得了较为领先的市场地位，但如果公司不能在市场开拓和技术创新层面有所突破，可能会面临业绩增长放缓的风险。

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

3、应收账款无法收回的风险

2016 年末、2017 年末公司应收账款原值余额分别为 84,772,046.41 元、108,729,729.22 元，占营业收入的比重分别为 27.18%、28.74%。尽管公司 2016 年末、2017 的末应收账款余额账龄一年以内占比分别为 92.06%、90.39%，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。

报告期内公司很好的控制了各项风险因素，未发生所描述的风险事项，同时报告期末增加新的风险因素。

## 二、报告期内相关业务许可资格、资质、知识产权的变动情况及保护措施：

### 1、取得的资质

| 序号 | 认证名称     | 证书编号           | 授予单位                                | 颁发日期        | 有效期限 |
|----|----------|----------------|-------------------------------------|-------------|------|
| 1  | 高新技术企业证书 | GR201731000908 | 上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局 | 2017年10月23日 | 3年   |

除上述资质外，报告期内无其他变化。

### 2、知识产权变动情况

报告期内，公司新增了一项用友售后接车系统软件 v1.0 的软件著作权，由公司自主研发申请，于 2017 年 6 月 16 日取得该软件著作权，登记号 2017sr275785。

报告期末有 14 项软件著作权有效期满，因产品已更新迭代并申请了新的软件著作权，对公司业务发展无任何影响。

报告期末公司拥有 46 项软件著作权，5 项商标，3 项专利，其中 2 项发明专利，1 项外观专利。

2017 年末新申请注册用友车商云、友车帮、友车会、友车圈、友车商等 5 项商标，目前正在申请办理过程中。

### 3、知识产权保护措施

公司设立了专门的知识产权管理岗位，对公司业务活动中可能涉及到的不同形式知识产权进行规划和管理，包括但不限于著作权（特别是计算机软件的版权）、商标权、专利权、商业秘密、域名等，并积极关注公司现有的知识产权不被他人侵权及采取相关法律保障措施。知识产权保护措施在报告期内无重大变化。

报告期内无其他知识产权变动情况，不存在知识产权诉讼或仲裁。

#### 三、报告期内公司研发情况：

1、研发模式：用友汽车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。

#### 2、研发组织设计及研发支出情况：

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。

报告期内，公司根据战略发展规划，公司除了在原来传统的 DMS/DCS 领域、数字化营销领域研发的基础上，进一步加大研发，增加了新能源车业务管理系统、云服务业务领域的研发投入。2017 年度研发人员 212 名，占公司人员的 31.27%。2017 年具体的研发情况如下：

| 研发项目名称          | 研发团队                   | 研发支出          | 其中：研发费用       | 其中：开发支出 | 研发支出占营业收入比重 |
|-----------------|------------------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 2017 智能 DCS     | 智能产品研发部<br>/DCS 产品研发部等 | 20,261,629.58 | 20,261,629.58 | -       | 5.40%       |
| 2017 社交化 CRM    | 数字产品研发部                | 10,789,841.30 | 10,789,841.30 | -       | 2.88%       |
| 经销商互联增值服务平台     | 经销商互联增值服务中心            | 13,234,343.20 | 13,234,343.20 | -       | 3.53%       |
| 新能源车业务管理系统 V1.0 | 新能源车产品研发部              | 10,071,316.63 | 10,071,316.63 | -       | 2.68%       |
| 合计              |                        | 54,357,130.71 | 54,357,130.71 | -       | 14.49%      |

#### 四、报告期内业务模式及经营情况分析：

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。

五、报告期内产品迭代情况：

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、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。

2、智能产品：与 DMS 同步进行了架构升级，并推出了钣喷车间管理模块，提升钣喷车间管理效率和透明度，升级了多款车间智能设备，提升性价比和客户体验。

3、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。

4、经销商增值服务平台：形成了以经销商需求和车主需求结合的增值服务体系，并落地了一批基础业务，如聚合支付、电子发票、取送车、金融服务等。

5、新能源车营销系统：结合新能源车企的需求，将新能源车企的客户运营，渠道运营，智能网联集成为一体化的营销管理平台，报告期内已推出V1.0产品。

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，所以报告期内公司主要客户没有发生重大变化。

8、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。



## 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                       | √是□否 |
| 董事会是否设置专门委员会                          | □是√否 |
| 董事会是否设置独立董事                           | √是□否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | □是√否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | □是√否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | □是√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 | □是√否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | √是□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》；新增了《年报信息披露重大差错责任追究制度》等在内的一系列管理制度。

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活动，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

2017年1月16日公司召开2017年第一次临时股东大会审议通过《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：

修订 1：

原章程“第五条 公司注册资本为人民币 100,000,000 元”

修订为：“第五条 公司注册资本为人民币 102,000,000 元”

修订 2：

原章程“第十六条 公司股份总数为 100,000,000 股，均为普通股”

修订为：“第十六条 公司股份总数为 102,000,000 股，均为普通股”

## （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  | 2           | 一、第一届董事会第八次会议：<br>1、 审议了 2016 年度总经理报告；<br>2、 审议了 2016 年度董事会报告；<br>3、 审议了 2016 年度报告及摘要；<br>4、 审议了 2016 年度利润分配方案；<br>5、 审议了变更 2017 年度审计机构的议案。<br>二、第一届董事会第九次会议：<br>1、 审议了 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；<br>2、 审议了会计政策变更的议案；<br>3、 审计了 2017 年半年度报告。 |
| 监事会  | 2           | 一、第一届监事会第四次会议：<br>1、 审议了 2016 年度报告及摘要；<br>2、 审议了 2016 年度利润分配方案；<br>3、 审议了变更公司 2017 年度审计机构的议案。<br>二、第一届监事会第五次会议：<br>1、 审议了 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；<br>2、 审议了会计政策变更的议案；<br>3、 审计了 2017 年半年度报告。                                               |
| 股东大会 | 2           | 一、2017 年第一次临时股东大会：<br>1、 审议了股票发行方案；<br>2、 审议了章程修订案；<br>3、 审议了公司股票由协议转让方式变更为做市转让方式的议案。<br>二、2017 年度股东大会：<br>1、 审议了 2016 年度监事会报告；<br>2、 审议了 2016 年度董事会报告；<br>3、 审议了 2016 年度报告及摘要；                                                                 |

|  |  |                                                                               |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | 4、审议了 2016 年度利润分配方案；<br>5、审议了变更公司 2017 年度审计机构的议案；<br>6、审议了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。 |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------|

### 1、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 2017 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) 独立董事履行职责情况

| 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 | 2          | 2      | 0      | 0    |
| 王继华 | 2          | 2      | 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，就公司第一届董事会第八次会议中的《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》和《关于变更公司 2017 年度审计机构的议案》发表独立意见。

（一）《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》意见如下：

1. 《关于预计公司 2017 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。

2. 公司对 2017 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。

3. 同意该议案并同意将议案提交股东大会审议。

(二)《关于变更公司 2017 年度审计机构的议案》意见如下：

1. 《关于变更公司 2017 年度审计机构的议案》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。

2. 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 2017 年度财务审计工作的要求；公司拟变更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。

3. 同意该议案并同意将议案提交股东大会审议。

## 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经营需要设立，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，并按照要求进行独立核算，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   | 无                            |
| 审计报告编号       | 安永华明(2018)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       | 2018 年 3 月 23 日              |
| 注册会计师姓名      | 林扬、徐沫                        |
| 会计师事务所是否变更   | 是                            |
| 会计师事务所连续服务年限 | 1                            |
| 会计师事务所审计报酬   | 100,000 元                    |

#### 审计报告

安永华明(2018)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2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017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2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017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：                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>开发支出资本化</b>                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>公司因研发新技术和产品而产生大量的研究开发支出，对于满足企业会计准则相关条件的开发支出公司予以资本化。2017年度，用友汽车新增资本化的开发支出为人民币3,584,556.82元。开发支出资本化，包括是否满足开发支出资本化条件、资本化确认时点、资本化金额的确定等，涉及管理层的重大判断与估计。</p> <p>具体会计政策参见财务报表附注三、12；</p> <p>具体披露参见合并财务报表附注五、10。</p> | <p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、与研发部门员工访谈，了解内部研究开发项目的流程，并进行穿行测试；</li> <li>2、审阅研发项目相关支持性文件，包括立项决议、可行性研究报告及相关盈利预测等，分析研发项目的经济和技术可行性及相关资源的支持，检查研发项目支出核算情况，分析判断是否满足开发支出资本化条件、资本化时点的确定是否恰当；</li> <li>3、检查各开发项目各类成本/费用按性质的明细变动表，按款项性质对各明细进行合理性测试，确认资本化金额适当性。</li> </ol>     |
| <b>股权激励计划</b>                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>2017年度，用友汽车因股权激励计划确认股权激励成本为人民币17,163,300.00元。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。</p> <p>具体会计政策参见财务报表附注三、16；</p> <p>具体披露参见合并财务报表附注五、21，附注五、28及附注十。</p>                       | <p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解股权激励计划成本的确认流程，并执行穿行测试以确认流程的准确性；</li> <li>2、获取并阅读有关该计划的相关董事会决议及协议，复核判断授予日的选择是否正确；</li> <li>3、邀请安永内部估值专家协助我们对股权激励相关评估涉及的估值模型及关键参数进行复核；</li> <li>4、通过比较历史数据，检查实际业绩和预计业绩，对离职率和可行权条件等重要假设的合理性进行评估；</li> <li>5、对股权激励成本进行重新计算。</li> </ol> |
| <b>开发实施服务收入的确认</b>                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>2017年度，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160,678,151.28元，占总收入的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>我们了解、评估并测试了开发和实施合同在收入和成本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和成本的计算进行复核。基于选取的样本，我们实施了以下审计程序：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；</p> <p>2、了解合同执行情况，与管理层已确认的</p>                                                                                                                                 |

具体会计政策参见财务报表附注三、17；具体披露参见合并财务报表附注五、24。

完工进度进行比较，判断分析完工进度确定的总体合理性；

3、询问管理层如何确定完工进度，判断完工进度确定的适当性；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；

4、复核收入根据完工进度确认的适当性。

#### 四、其他信息

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司管理层（以下简称管理层）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，就可能对导致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。

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、监督和执行合并财务报表审计，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：徐 沫

中国 北京

2018年3月23日

公司关于关键审计事项的补充说明：

公司根据关于安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于用友汽车信息科技（上海）股份有限公司前期会计差错更正的专项报告》对审计报告正文中的关键审计事项内容进行了补充说明，具体如下：

### 1、开发支出费用化调整事项

公司对以前年度资本化的开发支出按照谨慎性的原则不再进行资本化处理，于开发支出发生当期计入研发费用，并相应调整了2017年度合并及公司财务报表中的研发费用、管理费用、开发支出、无形资产及未分配利润。

### 2、软件开发实施收入的确认

2017年度，用友汽车信息科技（上海）股份有限公司合并确认的软件销售与技术服务收入为331,042,951.54元，占总收入比例为87.49%，其中主要包括实施和开发合同的收入。

实施和开发合同根据完工百分比法确认收入，该完工进度计算涉及管理层的判断与估计，从而对技术服务收入的确认产生重大影响。

### 3、股份支付的确认与计量

2017年度，用友汽车信息科技（上海）股份有限公司合并及公司财务报表确认的股份支付费用均为人民币23,242,966.10元。股份支付的确认与计量涉及对股份公允价值的重大估计，不同的判断和估计将对财务报表产生重大影响。

## 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 | 79,475,785.23  | 218,080,533.13 |
| 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                   | 五、2 | 11,185,250.00  | 1,639,606.20   |
| 应收账款                   | 五、3 | 107,606,312.73 | 84,100,307.32  |
| 预付款项                   | 五、4 | -              | 104,400.00     |
| 应收保费                   |     | -              | -              |
| 应收分保账款                 |     | -              | -              |
| 应收分保合同准备金              |     | -              | -              |
| 应收利息                   |     | -              | -              |
| 应收股利                   |     | -              | -              |
| 其他应收款                  | 五、5 | 1,291,483.62   | 1,605,071.56   |
| 买入返售金融资产               |     | -              | -              |

|                        |      |                       |                       |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 存货                     | 五、6  | 657,055.78            | 1,096,945.92          |
| 持有待售资产                 |      | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动资产            |      | -                     | -                     |
| 其他流动资产                 | 五、7  | 301,948,744.31        | 100,000,300.00        |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>502,164,631.67</b> | <b>406,627,164.13</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                |      | -                     | -                     |
| 可供出售金融资产               | 五、8  | 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、9  | 4,476,585.02          | 4,393,895.70          |
| 在建工程                   |      | -                     | -                     |
| 工程物资                   |      | -                     | -                     |
| 固定资产清理                 |      | -                     | -                     |
| 生产性生物资产                |      | -                     | -                     |
| 油气资产                   |      | -                     | -                     |
| 无形资产                   |      | -                     | -                     |
| 开发支出                   | 五、10 | -                     | -                     |
| 商誉                     |      | -                     | -                     |
| 长期待摊费用                 | 五、11 | 1,000,282.72          | -                     |
| 递延所得税资产                | 五、12 | 1,485,060.75          | 5,961,507.17          |
| 其他非流动资产                |      | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>9,461,928.49</b>   | <b>12,855,402.87</b>  |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>511,626,560.16</b> | <b>419,482,567.00</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                   |      | -                     | -                     |
| 应付账款                   | 五、14 | 47,653,544.32         | 34,081,270.05         |
| 预收款项                   | 五、15 | 48,708,611.48         | 36,394,342.69         |
| 卖出回购金融资产款              |      | -                     | -                     |
| 应付手续费及佣金               |      | -                     | -                     |
| 应付职工薪酬                 | 五、16 | 29,348,065.28         | 24,034,278.56         |
| 应交税费                   | 五、17 | 11,867,192.24         | 12,249,003.74         |
| 应付利息                   |      | -                     | -                     |
| 应付股利                   |      | -                     | -                     |

|                      |      |                       |                       |
|----------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 其他应付款                | 五、18 | 1,839,954.59          | 1,438,352.00          |
| 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>139,417,367.91</b> | <b>108,197,247.04</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             |      | -                     | -                     |
| 专项应付款                |      | -                     | -                     |
| 预计负债                 |      | -                     | -                     |
| 递延收益                 | 五、19 | 2,100,000.00          | 5,284,000.00          |
| 递延所得税负债              |      | -                     | -                     |
| 其他非流动负债              |      | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | <b>2,100,000.00</b>   | <b>5,284,000.00</b>   |
| <b>负债合计</b>          |      | <b>141,517,367.91</b> | <b>113,481,247.04</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                       |                       |
| 股本                   | 五、20 | 102,000,000.00        | 100,000,000.00        |
| 其他权益工具               |      | -                     | -                     |
| 其中：优先股               |      | -                     | -                     |
| 永续债                  |      | -                     | -                     |
| 资本公积                 | 五、21 | 181,458,298.06        | 134,011,311.00        |
| 减：库存股                |      | -                     | -                     |
| 其他综合收益               |      | -                     | -                     |
| 专项储备                 |      | -                     | -                     |
| 盈余公积                 | 五、22 | 29,159,050.62         | 17,982,416.78         |
| 一般风险准备               |      | -                     | -                     |
| 未分配利润                | 五、23 | 57,491,843.57         | 54,007,592.18         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 370,109,192.25        | 306,001,319.96        |
| 少数股东权益               |      | -                     | -                     |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | <b>370,109,192.25</b> | <b>306,001,319.96</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | <b>511,626,560.16</b> | <b>419,482,567.00</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

## (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 | 68,925,125.72         | 207,960,326.80        |
| 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                   |      | 11,185,250.00         | 1,639,606.20          |
| 应收账款                   | 十四、2 | 107,606,312.73        | 84,100,307.32         |
| 预付款项                   |      | -                     | 104,400.00            |
| 应收利息                   |      | -                     | -                     |
| 应收股利                   |      | -                     | -                     |
| 其他应收款                  | 十四、3 | 1,291,483.62          | 1,605,071.56          |
| 存货                     |      | 657,055.78            | 1,096,945.92          |
| 持有待售资产                 |      | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动资产            |      | -                     | -                     |
| 其他流动资产                 |      | 301,948,744.31        | 100,000,000.00        |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>491,613,972.16</b> | <b>396,506,657.80</b> |
| <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 | 16,031,338.00         | 16,031,338.00         |
| 投资性房地产                 |      | -                     | -                     |
| 固定资产                   |      | 4,476,585.02          | 4,393,895.70          |
| 在建工程                   |      | -                     | -                     |
| 工程物资                   |      | -                     | -                     |
| 固定资产清理                 |      | -                     | -                     |
| 生产性生物资产                |      | -                     | -                     |
| 油气资产                   |      | -                     | -                     |
| 无形资产                   |      | -                     | -                     |
| 开发支出                   |      | -                     | -                     |
| 商誉                     |      | -                     | -                     |
| 长期待摊费用                 |      | 1,000,282.72          | -                     |
| 递延所得税资产                |      | 1,485,060.75          | 5,961,507.17          |
| 其他非流动资产                |      | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>25,493,266.49</b>  | <b>28,886,740.87</b>  |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>517,107,238.65</b> | <b>425,393,398.67</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              |      | -                     | -                     |
| 应付账款              |      | 47,653,544.32         | 34,081,270.05         |
| 预收款项              |      | 48,708,611.48         | 36,394,342.69         |
| 应付职工薪酬            |      | 29,140,851.37         | 23,906,016.47         |
| 应交税费              | 十四、5 | 11,780,872.00         | 12,183,891.94         |
| 应付利息              |      | -                     | -                     |
| 应付股利              |      | -                     | -                     |
| 其他应付款             |      | 1,839,954.59          | 1,438,352.00          |
| 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>139,123,833.76</b> | <b>108,003,873.15</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          |      | -                     | -                     |
| 专项应付款             |      | -                     | -                     |
| 预计负债              |      | -                     | -                     |
| 递延收益              |      | 2,100,000.00          | 5,284,000.00          |
| 递延所得税负债           |      | -                     | -                     |
| 其他非流动负债           |      | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>    |      | <b>2,100,000.00</b>   | <b>5,284,000.00</b>   |
| <b>负债合计</b>       |      | <b>141,223,833.76</b> | <b>113,287,873.15</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |      |                       |                       |
| 股本                |      | 102,000,000.00        | 100,000,000.00        |
| 其他权益工具            |      | -                     | -                     |
| 其中：优先股            |      | -                     | -                     |
| 永续债               |      | -                     | -                     |
| 资本公积              |      | 181,338,251.15        | 133,891,264.09        |
| 减：库存股             |      | -                     | -                     |
| 其他综合收益            |      | -                     | -                     |
| 专项储备              |      | -                     | -                     |
| 盈余公积              |      | 29,159,050.62         | 17,982,416.78         |
| 一般风险准备            |      | -                     | -                     |
| 未分配利润             |      | 63,386,103.12         | 60,231,844.65         |
| <b>所有者权益合计</b>    |      | <b>375,883,404.89</b> | <b>312,105,525.52</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |      | <b>517,107,238.65</b> | <b>425,393,398.67</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、24 | 378,387,431.09 | 311,941,486.07 |
| 其中：营业收入                    |      | 378,387,431.09 | 311,941,486.07 |
| 利息收入                       |      | -              | -              |
| 已赚保费                       |      | -              | -              |
| 手续费及佣金收入                   |      | -              | -              |
| <b>二、营业总成本</b>             |      | 315,873,920.33 | 244,657,166.55 |
| 其中：营业成本                    | 五、25 | 221,354,046.28 | 174,244,169.10 |
| 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、26 | 2,247,495.70   | 1,792,673.81   |
| 销售费用                       | 五、27 | 19,433,280.20  | 9,843,240.65   |
| 管理费用                       | 五、28 | 77,295,641.15  | 58,070,316.88  |
| 财务费用                       | 五、29 | -5,204,629.07  | -85,625.55     |
| 资产减值损失                     | 五、30 | 748,086.07     | 792,391.66     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |      | -              | -              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 五、31 | 3,665,603.79   | 1,866,046.48   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      | -              | -              |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |      | -              | -              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |      | -              | -              |
| 其他收益                       | 五、32 | 12,293,530.89  | -              |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | 78,472,645.44  | 69,150,366.00  |
| 加：营业外收入                    | 五、33 | 1,020,237.42   | 9,199,722.16   |
| 减：营业外支出                    | 五、34 | 1,861.07       | 149,264.83     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | 79,491,021.79  | 78,200,823.33  |
| 减：所得税费用                    | 五、35 | 8,103,960.84   | 7,131,697.55   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | 71,387,060.95  | 71,069,125.78  |
| 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                  |      | 71,387,060.95  | 71,069,125.78  |
| 2.终止经营净利润                  |      | -              | -              |
| (二)按所有权归属分类：               | -    | -              | -              |
| 1.少数股东损益                   |      | -              | -              |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            |      | 71,387,060.95  | 71,069,125.78  |

|                                     |             |      |      |
|-------------------------------------|-------------|------|------|
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                |             | -    | -    |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |             | -    | -    |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |             | -    | -    |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |             | -    | -    |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |             | -    | -    |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |             | -    | -    |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |             | -    | -    |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |             | -    | -    |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |             | -    | -    |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |             | -    | -    |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |             | -    | -    |
| 6. 其他                               |             | -    | -    |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |             | -    | -    |
| <b>七、综合收益总额</b>                     |             | -    | -    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |             | -    | -    |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |             |      |      |
| <b>八、每股收益：</b>                      | <b>五、37</b> | -    | -    |
| （一）基本每股收益                           |             | 0.76 | 0.71 |
| （二）稀释每股收益                           |             | 0.76 | 0.71 |

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 | 378,387,431.09 | 311,941,486.07 |
| 减：营业成本                | 十四、6 | 221,493,605.05 | 174,383,704.12 |
| 税金及附加                 |      | 2,240,695.19   | 1,787,070.04   |
| 销售费用                  |      | 19,433,280.20  | 9,843,240.65   |
| 管理费用                  |      | 77,289,035.95  | 57,979,887.88  |
| 财务费用                  |      | -5,200,247.63  | -76,306.61     |
| 资产减值损失                |      | 748,086.07     | 792,391.66     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      | -              | -              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |      | 3,465,231.18   | 1,772,547.91   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | -              | -              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     |      | -              | -              |



|                                     |  |                      |                      |
|-------------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 其他收益                                |  | 12,282,934.38        | -                    |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            |  | <b>78,131,141.82</b> | <b>69,004,046.24</b> |
| 加：营业外收入                             |  | 1,020,237.42         | 9,132,089.85         |
| 减：营业外支出                             |  | 1,861.07             | 149,264.83           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          |  | <b>79,149,518.17</b> | <b>77,986,871.26</b> |
| 减：所得税费用                             |  | 8,092,450.14         | 7,125,877.55         |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            |  | <b>71,057,068.03</b> | <b>70,860,993.71</b> |
| （一）持续经营净利润                          |  | 71,057,068.03        | 70,860,993.71        |
| （二）终止经营净利润                          |  | -                    | -                    |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |  | -                    | -                    |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |  | -                    | -                    |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  | -                    | -                    |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  | -                    | -                    |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  | -                    | -                    |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  | -                    | -                    |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  | -                    | -                    |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  | -                    | -                    |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  | -                    | -                    |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  | -                    | -                    |
| 6. 其他                               |  | -                    | -                    |
| <b>六、综合收益总额</b>                     |  | <b>71,057,068.03</b> | <b>70,860,993.71</b> |
| <b>七、每股收益：</b>                      |  | -                    | -                    |
| （一）基本每股收益                           |  | -                    | -                    |
| （二）稀释每股收益                           |  | -                    | -                    |

#### （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        |    | 391,816,056.54 | 301,437,223.78 |
| 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                      |      | 6,834,214.51    | 1,114,833.99   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、38 | 7,801,661.12    | 8,230,222.43   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | 406,451,932.17  | 310,782,280.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 117,944,006.81  | 97,434,430.73  |
| 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              |      | 133,561,028.56  | 114,793,575.75 |
| 支付的各项税费                      |      | 32,224,872.45   | 18,902,838.20  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、38 | 30,500,490.50   | 26,500,718.78  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |      | 314,230,398.32  | 257,631,563.46 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |      | 92,221,533.85   | 53,150,716.74  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                 |                |
| 收回投资收到的现金                    |      | 316,000,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金                  |      | 3,466,802.60    | 1,866,046.48   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |      | 200.00          | 2,800.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |      | -               | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金               | 五、38 | 5,026,888.65    | 499,127,934.38 |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |      | 324,493,891.25  | 500,996,780.86 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |      | 2,930,173.00    | 1,032,765.00   |
| 投资支付的现金                      |      | 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               | 五、38 | -               | 347,973,286.35 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            |      | 518,930,173.00  | 349,006,051.35 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |      | -194,436,281.75 | 151,990,729.51 |
| <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               | 五、38 | -               | 2,492,000.00   |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>            |      | 24,560,000.00   | 2,492,000.00   |
| 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         |      | 60,180,000.00          | 41,668,517.12         |
| 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、38 | 770,000.00             | -                     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | <b>60,950,000.00</b>   | <b>41,668,517.12</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-36,390,000.00</b>  | <b>-39,176,517.12</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>-138,604,747.90</b> | <b>165,964,929.13</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 218,080,533.13         | 52,115,604.00         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 五、39 | <b>79,475,785.23</b>   | <b>218,080,533.13</b> |

法定代表人：王文京

主管会计工作负责人：金爱君

会计机构负责人：金爱君

**(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            |    | 391,816,056.54         | 301,437,223.78        |
| 收到的税费返还                   |    | 6,834,214.51           | 1,114,833.99          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 7,791,064.61           | 8,146,456.18          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>406,441,335.66</b>  | <b>310,698,513.95</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 119,039,606.81         | 98,334,430.73         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 132,819,933.92         | 114,078,705.90        |
| 支付的各项税费                   |    | 32,160,755.21          | 18,892,352.75         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 30,419,273.00          | 26,433,229.28         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>314,439,568.94</b>  | <b>257,738,718.66</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>92,001,766.72</b>   | <b>52,959,795.29</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                        |                       |
| 收回投资收到的现金                 |    | 300,000,000.00         | -                     |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 3,266,429.99           | 1,772,547.91          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 200.00                 | 2,800.00              |
| 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            |    | 5,016,575.21           | 454,627,934.38        |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>308,283,205.20</b>  | <b>456,403,282.29</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,930,173.00           | 1,032,765.00          |
| 投资支付的现金                   |    | 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            |    | -                      | 303,473,286.35        |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>502,930,173.00</b>  | <b>304,506,051.35</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-194,646,967.80</b> | <b>151,897,230.94</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            |  | -                      | 2,492,000.00          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>24,560,000.00</b>   | <b>2,492,000.00</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         |  | 60,180,000.00          | 41,668,517.12         |
| 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>60,950,000.00</b>   | <b>41,668,517.12</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-36,390,000.00</b>  | <b>-39,176,517.12</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>-139,035,201.08</b> | <b>165,680,509.11</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 207,960,326.80         | 42,279,817.69         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>68,925,125.72</b>   | <b>207,960,326.80</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<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益      |
|                       | 股本             | 其他权益工具      |        |   | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                |                |
|                       | 优<br>先<br>股    | 永<br>续<br>债 | 其<br>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                | -              | -           | -      | - | 2,370,436.05   | -             | -              | -        | 518,073.64    | -                          | 2,935,750.64  | -              | 5,824,260.33   |
| 同一控制下企业合并             | -              | -           | -      | - | -              | -             | -              | -        | -             | -                          | -             | -              | -              |
| 其他                    | -              | -           | -      | - | -              | -             | -              | -        | -             | -                          | -             | -              | -              |
| 二、本年期初余额              | 100,000,000.00 | -           | -      | - | 136,381,747.05 | -             | -              | -        | 18,500,490.42 | -                          | 56,943,342.82 | -              | 311,825,580.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,000,000.00   | -           | -      | - | 45,076,551.01  | -             | -              | -        | 10,658,560.20 | -                          | 548,500.75    | -              | 58,283,611.96  |
| （一）综合收益总额             | -              | -           | -      | - | -              | -             | -              | -        | -             | -                          | 71,387,060.95 | -              | 71,387,060.95  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,000,000.00   | -           | -      | - | 45,076,551.01  | -             | -              | -        | -             | -                          | -             | -              | 47,076,551.01  |
| 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 | -                     | - | - | - | 23,242,966.10         | - | - | - | -                    | - | -                    | - | 23,242,966.10         |
| 4. 其他             | -                     | - | - | - | -                     | - | - | - | -                    | - | -                    | - | -                     |
| （三）利润分配           | -                     | - | - | - | -                     | - | - | - | 10,658,560.20        | - | -70,838,560.20       | - | -60,180,000.00        |
| 1. 提取盈余公积         | -                     | - | - | - | -                     | - | - | - | 10,658,560.20        | - | -10,658,560.20       | - | -                     |
| 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. 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>181,458,298.06</b> | - | - | - | <b>29,159,050.62</b> | - | <b>57,491,843.57</b> | - | <b>370,109,192.25</b> |

| 项目                    | 上期             |             |        |  |                |               |                |                  |                  |                            |                |       |                       |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------------------|----------------|-------|-----------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |                |               |                |                  |                  |                            | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益 |                       |
|                       | 股本             | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 |                |       | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 |
| 优<br>先<br>股           |                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                |               |                |                  |                  |                            |                |       |                       |
| 一、上年期末余额              | 100,000,000.00 |             |        |  | 127,779,427.67 |               |                |                  | 7,353,267.72     |                            | 35,236,132.58  |       | 270,368,827.97        |
| 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              | 100,000,000.00 |             |        |  | 127,779,427.67 |               |                |                  | 7,353,267.72     |                            | 35,236,132.58  |       | 270,368,827.97        |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |             |        |  | 6,231,883.33   |               |                |                  | 10,629,149.06    |                            | 18,771,459.60  |       | 35,632,491.99         |
| （一）综合收益总额             |                |             |        |  |                |               |                |                  |                  |                            | 71,069,125.78  |       | 71,069,125.78         |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |             |        |  | 6,231,883.33   |               |                |                  |                  |                            |                |       | 6,231,883.33          |
| 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     |                |             |        |  | 6,231,883.33   |               |                |                  |                  |                            |                |       | 6,231,883.33          |
| 4. 其他                 |                |             |        |  |                |               |                |                  |                  |                            |                |       |                       |

|                  |                       |  |  |                       |  |  |  |                      |                      |                       |
|------------------|-----------------------|--|--|-----------------------|--|--|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| (三) 利润分配         |                       |  |  |                       |  |  |  | 10,629,149.06        | -52,297,666.18       | -41,668,517.12        |
| 1. 提取盈余公积        |                       |  |  |                       |  |  |  | 10,629,149.06        | -10,629,149.06       |                       |
| 2. 提取一般风险准备      |                       |  |  |                       |  |  |  |                      |                      |                       |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                       |  |  |                       |  |  |  |                      | -41,668,517.12       | -41,668,517.12        |
| 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. 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>100,000,000.00</b> |  |  | <b>134,011,311.00</b> |  |  |  | <b>17,982,416.78</b> | <b>54,007,592.18</b> | <b>306,001,319.96</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              | 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                | -              | -      | -   | -  | 2,370,436.05   | -     | -      | -    | 518,073.64    | -      | 2,935,750.64   | 5,824,260.33   |
| 其他                    | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -              |
| 二、本年期初余额              | 100,000,000.00 | -      | -   | -  | 136,261,700.14 | -     | -      | -    | 18,500,490.42 | -      | 63,167,595.29  | 317,929,785.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,000,000.00   | -      | -   | -  | 45,076,551.01  | -     | -      | -    | 10,658,560.20 | -      | 218,507.83     | 57,953,619.04  |
| （一）综合收益总额             | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -             | -      | 71,057,068.03  | 71,057,068.03  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,000,000.00   | -      | -   | -  | 45,076,551.01  | -     | -      | -    | -             | -      | -              | 47,076,551.01  |
| 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     | -              | -      | -   | -  | 23,242,966.10  | -     | -      | -    | -             | -      | -              | 23,242,966.10  |
| 4. 其他                 | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -              |
| （三）利润分配               | -              | -      | -   | -  | -              | -     | -      | -    | 10,658,560.20 | -      | -70,838,560.20 | -60,180,000.00 |

|                  |                       |   |   |   |                       |   |   |   |                      |   |                      |                       |
|------------------|-----------------------|---|---|---|-----------------------|---|---|---|----------------------|---|----------------------|-----------------------|
| 1. 提取盈余公积        | -                     | - | - | - | -                     | - | - | - | 10,658,560.20        | - | -10,658,560.20       | -                     |
| 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. 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>181,338,251.15</b> | - | - | - | <b>29,159,050.62</b> | - | <b>63,386,103.12</b> | <b>375,883,404.89</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 |  |  |  | 127,659,380.76 |  |  |  | 7,353,267.72  |  | 41,668,517.12  | 276,681,165.60 |
| 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 |  |  |  | 127,659,380.76 |  |  |  | 7,353,267.72  |  | 41,668,517.12  | 276,681,165.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |  |  |  | 6,231,883.33   |  |  |  | 10,629,149.06 |  | 18,563,327.53  | 35,424,359.92  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | 70,860,993.71  | 70,860,993.71  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | 6,231,883.33   |  |  |  |               |  |                | 6,231,883.33   |
| 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     |                |  |  |  | 6,231,883.33   |  |  |  |               |  |                | 6,231,883.33   |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |  | 10,629,149.06 |  | -52,297,666.18 | -41,668,517.12 |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |  | 10,629,149.06 |  | -10,629,149.06 |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -41,668,517.12 | -41,668,517.12 |
| 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. 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>100,000,000.00</b> |  |  |  | <b>133,891,264.09</b> |  |  |  | <b>17,982,416.78</b> |  | <b>60,231,844.65</b> | <b>312,105,525.52</b> |

# 用友汽车信息科技（上海）股份有限公司

## 财务报表附注

2017年12月31日

人民币元

### 一、 本公司基本情况

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

母公司及子公司（统称“本公司”）主要从事计算机软硬件及网络设备、产品及系统集成技术开发、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2018年3月23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、 重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2017年12月31日的财务状况以及2017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，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

#### 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括母公司及全部子公司截至2017年12月31日止年度的财务报表。子公司，是指被母公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及母公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与母公司一致的会计年度和会计政策。本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本公司重新评估是否控制被投资方。

## 6. 现金及现金等价物

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

## 7. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分类为：贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

#### 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

#### 以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本公司，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。



本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### *可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本公司根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

对于可供出售债务工具投资，其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过，转出的累计损失，为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### *以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

## 8. 应收款项

### 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大(人民币2,000,000元以上)的应收款项在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计入当期损益。单独测试未发生减值的单项重大的应收款项，应包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

### 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

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

## 9. 存货

存货包括库存商品、发出商品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，库存商品及发出商品按单个存货项目计提。

## 10. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作

为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

母公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在母公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 11. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

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

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

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 12. 无形资产

无形资产仅在与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，无法预见其为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

|      | 使用寿命 |
|------|------|
| 自产软件 | 5年   |
| 外购软件 | 5年   |

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 13. 资产减值

本公司对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 14. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

|     | 摊销期 |
|-----|-----|
| 授权费 | 3年  |

#### 15. 职工薪酬

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

##### 短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 离职后福利(设定提存计划)

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

##### 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 16. 股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 17. 收入

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

### 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### 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. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或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。

## 19. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

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

## 20. 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。

## 21. 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。

## 22. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

### 估计的不确定性

以下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。



*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。

*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发生的成本占估计总成本的比例确定，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。

## 23. 会计政策变更

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)要求，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；按照该准则的衔接规定，本公司对2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日(2017年6月12日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。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)   | - 应税收入按17%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%/15%/25%计缴。                   |

注1：国内销售产品收入，适用增值税率为17%；提供信息技术服务收入，适用增值税率为6%。

注2：本公司适用的企业所得税率为15%，2017年成功备案国家规划布局内重点软件企业，在2016年度企业所得税汇算清缴时减按10%的税率征收企业所得税；本公司下属子公司上海英孚思为管理咨询有限公司适用的企业所得税率为10%；本公司下属子公司用友汽车科技发展（上海）有限公司适用的企业所得税率为25%。

## 2. 税收优惠

- (1) 根据[2011]100号文-《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知规定》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%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10月23日至2020年10月22日止减按15%税率征收企业所得税。

本公司下属子公司上海英孚思为管理咨询有限公司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

|      | 2017年                | 2016年                 |
|------|----------------------|-----------------------|
| 现金   | 27,399.34            | 26,642.12             |
| 银行存款 | <u>79,448,385.89</u> | <u>218,053,891.01</u> |
| 合计   | <u>79,475,785.23</u> | <u>218,080,533.13</u> |

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

于2017年12月31日及2016年12月31日，本公司无所有权受到限制的货币资金。

于2017年12月31日及2016年12月31日，本公司无短期定期存款。

2. 应收票据

|        | 2017年                | 2016年               |
|--------|----------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 9,274,750.00         | 1,293,106.20        |
| 商业承兑汇票 | <u>1,910,500.00</u>  | <u>346,500.00</u>   |
| 合计     | <u>11,185,250.00</u> | <u>1,639,606.20</u> |

于2017年12月31日及2016年12月31日，本公司不存在已背书转让给他方但尚未到期的应收票据；不存在已贴现但尚未到期的应收票据；不存在质押的应收票据以及因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3. 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。

应收账款的账龄分析如下：

|            | 2017年                 | 2016年                |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 1年以内       | 98,273,167.39         | 78,039,877.89        |
| 1年至2年      | 9,768,958.71          | 6,520,192.24         |
| 2年至3年      | 642,603.12            | 98,899.36            |
| 3年至4年      | <u>45,000.00</u>      | <u>113,076.92</u>    |
| 小计         | 108,729,729.22        | 84,772,046.41        |
| 减：应收账款坏账准备 | <u>1,123,416.49</u>   | <u>671,739.09</u>    |
| 合计         | <u>107,606,312.73</u> | <u>84,100,307.32</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         |
|-------|------------|------------|------------|--------------|
| 2017年 | 599,539.96 | 641,176.34 | 117,299.81 | 1,123,416.49 |
| 2016年 | 96,365.89  | 636,293.20 | 60,920.00  | 671,739.09   |

按信用风险特征组合计提坏账准备情况如下：

|           | 2017年          |        |              |          | 2016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    | 108,729,729.22 | 100.00 | 1,123,416.49 | 1.03     | 83,501,436.75 | 100.00 | 671,739.09 | 0.80     |

按关联方组合的应收账款坏账准备情况如下：

|              | 2017年 |      | 2016年        |      |
|--------------|-------|------|--------------|------|
|              | 账面余额  | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备 |
| 山东用友软件技术有限公司 | -     | -    | 113,676.92   | -    |
| 重庆用友软件有限公司   | -     | -    | 111,698.11   | -    |
| 用友网络科技股份有限公司 | -     | -    | 1,045,234.63 | -    |
| 合计           | -     | -    | 1,270,609.66 | -    |

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：

|      | 2017年          |        |              | 2016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           | 金额            | 比例 (%) | 金额         |
| 1年以内 | 98,273,167.39  | 90.39  | -            | 76,882,945.15 | 92.07  | -          |
| 1至2年 | 9,768,958.71   | 8.98   | 976,895.87   | 6,519,592.24  | 7.81   | 651,959.22 |
| 2至3年 | 642,603.12     | 0.59   | 128,520.62   | 98,899.36     | 0.12   | 19,779.87  |
| 3至4年 | 45,000.00      | 0.04   | 18,000.00    | -             | -      | -          |
| 合计   | 108,729,729.22 | 100.00 | 1,123,416.49 | 83,501,436.75 | 100.00 | 671,739.09 |

2017年计提坏账准备人民币641,176.34元(2016年：人民币636,293.20元)。

2017年实际核销的应收账款为人民币117,299.81元(2016年：人民币60,920.00元)。本年度坏账核销原因系经销商破产清算，款项无法收回所致。

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<br>年末余额         | 应收账款年<br>末余额占应<br>收账款总额<br>的比例(%) | 账龄   | 坏账准备<br>年末余额      |
|------------------|--------|----------------------|-----------------------------------|------|-------------------|
| 上海汽车集团股份有限公司     | 非关联方   | 13,301,139.43        | 12.22                             | 3年以内 | 105,386.22        |
| 丰田互联（北京）科技开发有限公司 | 非关联方   | 10,706,678.41        | 9.85                              | 2年以内 | 103,875.47        |
| 上海上汽大众汽车销售有限公司   | 非关联方   | 6,890,097.54         | 6.34                              | 2年以内 | 278,561.48        |
| 东风本田汽车有限公司       | 非关联方   | 5,833,569.43         | 5.37                              | 2年以内 | 2,410.00          |
| 一汽大众汽车有限公司       | 非关联方   |                      |                                   |      |                   |
|                  |        | <u>5,784,385.04</u>  | <u>5.32</u>                       | 1年以内 | <u>-</u>          |
| 合计               |        | <u>42,515,869.85</u> | <u>39.10</u>                      |      | <u>490,233.17</u> |

于2016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<br>额         | 应收账款年未余<br>额占应收账款总<br>额的比例(%) | 账龄   | 坏账准备<br>年末余额      |
|-----------------|--------|----------------------|-------------------------------|------|-------------------|
| 上海汽车集团股份有限公司    | 非关联方   | 9,451,157.21         | 11.15                         | 1年以内 | -                 |
|                 |        | 512,073.00           | 0.60                          | 2年以内 | 51,207.30         |
| 丰媒（北京）科技开发有限公司  | 非关联方   | 5,935,505.74         | 7.00                          | 1年以内 | -                 |
| 富士通（中国）信息系统有限公司 | 非关联方   | 5,393,670.40         | 6.36                          | 1年以内 | -                 |
| 上海上汽大众汽车销售有限公司  | 非关联方   | 3,050,075.47         | 3.60                          | 1年以内 | -                 |
|                 |        | 1,614,428.09         | 1.90                          | 2年以内 | 161,442.81        |
| 北京现代信息技术有限公司    | 非关联方   | <u>4,621,410.00</u>  | <u>5.45</u>                   | 1年以内 | <u>-</u>          |
| 合计              |        | <u>30,578,319.91</u> | <u>36.06</u>                  |      | <u>212,650.11</u> |

#### 4. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

|      | 2017年    | 2016年             |
|------|----------|-------------------|
| 1年以内 | <u>-</u> | <u>104,400.00</u> |

#### 5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

|       | 2017年      | 2016年        |
|-------|------------|--------------|
| 1年以内  | 514,154.41 | 1,456,632.62 |
| 1年至2年 | 744,200.00 | -            |
| 2年至3年 | -          | 179,248.68   |
| 3年至4年 | 179,248.68 | 8,400.00     |

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017年度

人民币元

|             |                     |                     |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 5年以上        | 513,482.05          | 513,482.05          |
| 小计          | 1,951,085.14        | 2,157,763.35        |
| 减：其他应收款坏账准备 | 659,601.52          | 552,691.79          |
| 合计          | <u>1,291,483.62</u> | <u>1,605,071.56</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       |
|-------|------------|------------|------------|
| 2017年 | 552,691.79 | 106,909.73 | 659,601.52 |
| 2016年 | 396,593.33 | 156,098.46 | 552,691.79 |

按信用风险特征组合计提坏账准备情况如下：

|           | 2017年               |               |                   |              | 2016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>1,951,085.14</u> | <u>100.00</u> | <u>659,601.52</u> | <u>33.81</u> | <u>2,157,763.35</u> | <u>100.00</u> | <u>552,691.79</u> | <u>25.61</u> |

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：

|      | 2017年               |               |                   | 2016年               |               |                   |
|------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|-------------------|
|      | 账面余额                |               | 坏账准备<br>金额        | 账面余额                |               | 坏账准备<br>金额        |
|      | 金额                  | 比例 (%)        |                   | 金额                  | 比例 (%)        |                   |
| 1年以内 | 514,154.41          | 26.35         | -                 | 1,456,632.62        | 67.51         | -                 |
| 1至2年 | 744,200.00          | 38.41         | 74,420.00         | -                   | -             | -                 |
| 2至3年 | -                   | -             | -                 | 179,248.68          | 8.31          | 35,849.74         |
| 3至4年 | 179,248.68          | 9.19          | 71,699.47         | 8,400.00            | 0.38          | 3,360.00          |
| 5年以上 | <u>513,482.05</u>   | <u>26.32</u>  | <u>513,482.05</u> | <u>513,482.05</u>   | <u>23.80</u>  | <u>513,482.05</u> |
| 合计   | <u>1,951,085.14</u> | <u>100.00</u> | <u>659,601.52</u> | <u>2,157,763.35</u> | <u>100.00</u> | <u>552,691.79</u> |

2017年计提坏账准备人民币110,269.73元，转回3,360.00元。(2016年计提：人民币156,098.46元)。

其他应收款按性质分类如下：

|      | 2017年           | 2016年        |
|------|-----------------|--------------|
| 租赁押金 | 927,290.49      | 692,730.73   |
| 保证金  | 899,771.00      | 1,131,600.00 |
| 备用金  | 122,323.65      | 333,432.62   |
| 其他   | <u>1,700.00</u> | <u>-</u>     |

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017年度

人民币元

合计 1,951,085.14 2,157,763.35

于2017年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

|              | 期末余额                | 占其他应<br>收款余额<br>合计数的<br>比例(%) | 性质   | 账龄           | 坏账准备<br>年末余额      |
|--------------|---------------------|-------------------------------|------|--------------|-------------------|
| 上海辽河企业发展有限公司 | 729,571.33          | 37.40                         | 租赁押金 | 1年以内<br>3年以上 | 580,681.52        |
| 庆铃汽车股份有限公司   | 679,500.00          | 34.83                         | 保证金  | 1-2年         | 67,950.00         |
| 上海安航实业有限公司   | 193,219.16          | 9.90                          | 租赁押金 | 1年以内         | -                 |
| 江铃控股有限公司     | 50,000.00           | 2.56                          | 保证金  | 1年以内         | -                 |
| 大理铂骏科技有限公司   | 50,000.00           | 2.56                          | 保证金  | 1年以内         | -                 |
| 威马汽车技术有限公司   | 50,000.00           | 2.56                          | 保证金  | 1年以内         | -                 |
| 合计           | <u>1,752,290.49</u> | <u>89.81</u>                  |      |              | <u>648,631.52</u> |

于2016年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

|                       | 期末余额                | 占其他应收款<br>余额合计数的<br>比例(%) | 性质   | 账龄   | 坏账准备<br>年末余额      |
|-----------------------|---------------------|---------------------------|------|------|-------------------|
| 上海辽河企业发展有限公司          | 179,248.68          | 8.31                      | 租赁押金 | 2-3年 | 35,849.74         |
|                       | 508,982.05          | 23.59                     | 租赁押金 | 5年以上 | 508,982.05        |
| 庆铃汽车股份有限公司            | 679,500.00          | 31.49                     | 保证金  | 1年以内 | -                 |
| 重庆联合产权交易所集团<br>股份有限公司 | 147,100.00          | 6.82                      | 保证金  | 1年以内 | -                 |
| 广西柳工机械股份有限公司          | 100,000.00          | 4.63                      | 保证金  | 1年以内 | -                 |
| 重庆贝迪农业发展有限公司          | <u>55,000.00</u>    | <u>2.55</u>               | 保证金  | 1年以内 | -                 |
| 合计                    | <u>1,669,830.73</u> | <u>77.39</u>              |      |      | <u>544,831.79</u> |

6. 存货

|      | 2017年             |                   | 2016年               |                     |
|------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|      | 账面余额              | 账面价值              | 账面余额                | 账面价值                |
| 发出商品 | -                 | -                 | 600,884.43          | 600,884.43          |
| 库存商品 | <u>657,055.78</u> | <u>657,055.78</u> | <u>496,061.49</u>   | <u>496,061.49</u>   |
| 合计   | <u>657,055.78</u> | <u>657,055.78</u> | <u>1,096,945.92</u> | <u>1,096,945.92</u> |

于2017年12月31日及2016年12月31日，公司的存货未计提跌价准备。

7. 其他流动资产

2017年 2016年

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
财务报表附注

2017年度

人民币元

|         |                       |                       |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 待抵扣进项税额 | -                     | 300.00                |
| 待摊费用    | 299,015.55            | -                     |
| 理财产品    | <u>301,649,728.76</u> | <u>100,000,000.00</u> |
| 合计      | <u>301,948,744.31</u> | <u>100,000,300.00</u> |

8. 可供出售金融资产

|               | 2017年               |                     | 2016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> |

以成本计量的可供出售金融资产：

2017年

|                | 账面余额                |                     | 持股<br>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           |

2016年

|                | 账面余额                |                     | 持股<br>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> | <u>5</u>    |

于2017年12月31日及2016年12月31日，公司的可供出售金融资产未计提减值准备。

9. 固定资产

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           |



用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
财务报表附注

2017年度

人民币元

|       |                     |                   |                     |                     |
|-------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 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  |                     |                   |                     |                     |
| 年初余额  | <u>2,936,693.06</u> | <u>102,899.00</u> | <u>1,354,303.64</u> | <u>4,393,895.70</u> |
| 年末余额  | <u>2,850,141.02</u> | <u>55,820.00</u>  | <u>1,570,624.00</u> | <u>4,476,585.02</u> |

于2017年12月31日及2016年12月31日，本公司未计提固定资产减值准备。

于2017年12月31日及2016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。

2016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        | 6,852,920.29        | 10,788,738.84        |
| 购置    | -                   | -                 | 883,327.85          | 883,327.85           |
| 处置或报废 | -                   | -                 | ( 292,632.38)       | (292,632.38)         |
| 年末余额  | <u>3,644,603.55</u> | <u>291,215.00</u> | <u>7,443,615.76</u> | <u>11,379,434.31</u> |
| 累计折旧  |                     |                   |                     |                      |
| 年初余额  | 621,358.45          | 141,237.00        | 5,617,492.27        | 6,380,087.72         |
| 计提    | 86,552.04           | 47,079.00         | 756,336.16          | 889,967.20           |
| 处置或报废 | -                   | -                 | (284,516.31)        | ( 284,516.31)        |
| 年末余额  | <u>707,910.49</u>   | <u>188,316.00</u> | <u>6,089,312.12</u> | <u>6,985,538.61</u>  |
| 账面价值  |                     |                   |                     |                      |
| 年初余额  | <u>3,023,245.10</u> | <u>149,978.00</u> | <u>1,235,428.02</u> | <u>4,408,651.12</u>  |
| 年末余额  | <u>2,936,693.06</u> | <u>102,899.00</u> | <u>1,354,303.64</u> | <u>4,393,895.70</u>  |

10. 长期待摊费用

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> |

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：

|         | 2017年        |            | 2016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    | 1,783,018.01 | 178,301.80 | 1,224,430.88 | 183,664.63 |
| 无形资产摊销  | 1,379,965.86 | 137,996.59 | 2,257,205.92 | 338,580.89 |

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
财务报表附注

2017年度

人民币元

|         |                      |                     |                      |                     |
|---------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 预提费用    | 8,322,248.35         | 832,224.85          | 24,315,160.98        | 3,647,274.15        |
| 股权激励成本  | -                    | -                   | 6,662,583.33         | 999,387.50          |
| 未支付高管薪酬 | 2,821,723.00         | 282,172.30          | -                    | -                   |
| 递延收益    | 2,100,000.00         | 210,000.00          | 5,284,000.00         | 792,600.00          |
| 合计      | <u>16,406,955.22</u> | <u>1,640,695.54</u> | <u>39,743,381.11</u> | <u>5,961,507.17</u> |

|           | 2017年               |                   | 2016年    |          |
|-----------|---------------------|-------------------|----------|----------|
|           | 可抵扣暂时性差异            | 递延所得税负债           | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税负债  |
| 递延所得税负债   |                     |                   |          |          |
| 未实现理财产品收益 | 1,556,347.89        | 155,634.79        | -        | -        |
| 合计        | <u>1,556,347.89</u> | <u>155,634.79</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

|         | 2017年             |              | 2016年    |              |
|---------|-------------------|--------------|----------|--------------|
|         | 抵消金额              | 抵消后金额        | 抵消金额     | 抵消后金额        |
| 递延所得税资产 | 155,634.79        | 1,485,060.75 | -        | 5,961,507.17 |
| 递延所得税负债 | <u>155,634.79</u> | <u>-</u>     | <u>-</u> | <u>-</u>     |

12. 资产减值准备

2017年

|      | 年初余额                | 本年计提              | 本年核销              | 年末余额                |
|------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 坏账准备 | <u>1,152,231.75</u> | <u>748,086.07</u> | <u>117,299.81</u> | <u>1,783,018.01</u> |

2016年

|      | 年初余额              | 本年计提              | 本年核销             | 年末余额                |
|------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 坏账准备 | <u>492,959.23</u> | <u>792,391.66</u> | <u>60,920.00</u> | <u>1,224,430.89</u> |

13. 应付款项

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

|       | 2017年         | 2016年             |
|-------|---------------|-------------------|
| 1年以内  | 43,867,443.00 | 33,475,654.95     |
| 1年至2年 | 2,747,257.36  | 429,696.10        |
| 2年至3年 | 1,038,843.96  | -                 |
| 3年以上  | <u>-</u>      | <u>175,919.00</u> |

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
财务报表附注

2017年度

人民币元

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 47,653,544.32 | 34,081,270.05 |
|----|---------------|---------------|

14. 预收账款

预收账款的账龄分析如下：

|       | 2017年                | 2016年                |
|-------|----------------------|----------------------|
| 1年以内  | 48,702,261.01        | 35,450,794.71        |
| 1年至2年 | 6,350.47             | 943,547.98           |
| 2年至3年 | —                    | —                    |
| 合计    | <u>48,708,611.48</u> | <u>36,394,342.69</u> |

15. 应付职工薪酬

2017年

|                   | 年初余额                 | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末余额                 |
|-------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 短期薪酬              | 23,233,696.77        | 122,310,904.53        | 118,115,708.46        | 27,428,892.84        |
| 离职后福利<br>(设定提存计划) | 1,135,533.02         | 16,430,464.21         | 15,646,824.79         | 1,919,172.44         |
| 辞退福利              | —                    | 214,400.00            | 214,400.00            | —                    |
| 合计                | <u>24,369,229.79</u> | <u>138,955,768.74</u> | <u>133,976,933.25</u> | <u>29,348,065.28</u> |

2016年

|                   | 年初余额                 | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末余额                 |
|-------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 短期薪酬              | 21,192,619.90        | 103,095,575.54        | 101,389,449.90        | 22,898,745.54        |
| 离职后福利<br>(设定提存计划) | 1,016,113.46         | 13,494,082.84         | 13,374,663.28         | 1,135,533.02         |
| 辞退福利              | —                    | 158,430.42            | 158,430.42            | —                    |
| 合计                | <u>22,208,733.36</u> | <u>116,748,088.80</u> | <u>114,922,543.60</u> | <u>24,034,278.56</u> |

短期薪酬如下：

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 | 103,240,759.88 | 99,794,644.89 | 25,121,189.00 |
| 社会保险费       | 526,708.08    | 8,290,514.83   | 7,954,295.75  | 862,927.16    |
| 其中：医疗保险费    | 476,038.43    | 7,359,826.25   | 7,062,731.16  | 773,133.52    |
| 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    | 5,969,859.76   | 5,538,489.92  | 912,488.72    |

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
财务报表附注

2017年度

人民币元

|        |                      |                       |                       |                      |
|--------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 其他短期薪酬 | 550,795.80           | 4,809,770.06          | 4,828,277.90          | 532,287.96           |
| 合计     | <u>23,233,696.77</u> | <u>122,310,904.53</u> | <u>118,115,708.46</u> | <u>27,428,892.84</u> |

2016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 | 20,226,575.04        | 84,920,242.27         | 83,471,743.30         | 21,675,074.01        |
| 社会保险费       | 451,126.73           | 6,759,840.00          | 6,684,258.65          | 526,708.08           |
| 其中：医疗保险费    | 403,774.88           | 6,095,825.30          | 6,023,561.75          | 476,038.43           |
| 工伤保险费       | 18,006.20            | 134,882.00            | 144,445.09            | 8,443.11             |
| 生育保险费       | 29,345.65            | 529,132.70            | 516,251.81            | 42,226.54            |
| 住房公积金       | 417,918.13           | 4,623,283.55          | 4,560,082.80          | 481,118.88           |
| 其他短期薪酬      | 97,000.00            | 6,792,209.72          | 6,673,365.15          | 215,844.57           |
| 合计          | <u>21,192,619.90</u> | <u>103,095,575.54</u> | <u>101,389,449.90</u> | <u>22,898,745.54</u> |

设定提存计划如下：

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        | 16,003,217.77        | 15,225,783.04        | 1,854,887.71        |
| 失业保险费   | 58,080.04           | 427,246.44           | 421,041.75           | 64,284.73           |
| 合计      | <u>1,135,533.02</u> | <u>16,430,464.21</u> | <u>15,646,824.79</u> | <u>1,919,172.44</u> |

2016年

|         | 年初余额                | 本年增加                 | 本年减少                 | 年末余额                |
|---------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 基本养老保险费 | 963,515.98          | 12,849,809.72        | 12,735,872.72        | 1,077,452.98        |
| 失业保险费   | 52,597.48           | 644,273.12           | 638,790.56           | 58,080.04           |
| 合计      | <u>1,016,113.46</u> | <u>13,494,082.84</u> | <u>13,374,663.28</u> | <u>1,135,533.02</u> |

16. 应交税费

|         | 2017年                | 2016年                |
|---------|----------------------|----------------------|
| 增值税     | 8,273,448.69         | 6,033,205.40         |
| 企业所得税   | 2,025,117.14         | 5,098,713.38         |
| 个人所得税   | 1,297,844.15         | 881,939.46           |
| 城市维护建设税 | 135,391.14           | 106,884.32           |
| 教育费附加   | 135,391.12           | 106,884.32           |
| 其他      | -                    | 21,376.86            |
| 合计      | <u>11,867,192.24</u> | <u>12,249,003.74</u> |

17. 其他应付款

2017年 2016年

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
财务报表附注

2017年度

人民币元

|       |                     |                     |
|-------|---------------------|---------------------|
| 1年以内  | 1,839,954.59        | 1,252,988.13        |
| 1年至2年 | -                   | 185,363.87          |
| 合计    | <u>1,839,954.59</u> | <u>1,438,352.00</u> |

18. 递延收益

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        |
| 汽车后市场项目                  | <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> |

2016年

|                          | 年初余额                | 本年增加                | 年末余额                |
|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 互联网工程机械服务平台项目            | 1,592,000.00        | 1,592,000.00        | 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        |
| 汽车后市场项目                  | <u>-</u>            | <u>900,000.00</u>   | <u>900,000.00</u>   |
| 合计                       | <u>2,792,000.00</u> | <u>2,492,000.00</u> | <u>5,284,000.00</u> |

于2017年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

|                          | 年初余额                | 本年新增              | 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        | 796,000.00        | 3,980,000.00        | -                   | - 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    |
| 汽车后市场项目                  | <u>900,000.00</u>   | <u>-</u>          | <u>-</u>            | <u>900,000.00</u>   | 与收益相关    |
|                          | <u>5,284,000.00</u> | <u>796,000.00</u> | <u>3,980,000.00</u> | <u>2,100,000.00</u> |          |

于2016年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

|               | 年初余额         | 本年增加         | 年末余额         | 与资产/收益相关 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|----------|
| 互联网工程机械服务平台项目 | 1,592,000.00 | 1,592,000.00 | 3,184,000.00 | 与收益相关    |
| 汽车行业大数据智能分析   |              |              |              |          |

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
财务报表附注

2017年度

人民币元

|               |                     |                     |                     |       |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------|
| 应用示范-销售预测模型项目 | 1,200,000.00        | -                   | 1,200,000.00        | 与收益相关 |
| 汽车后市场项目       | -                   | 900,000.00          | 900,000.00          | 与收益相关 |
| 合计            | <u>2,792,000.00</u> | <u>2,492,000.00</u> | <u>5,284,000.00</u> |       |

19. 股本

2017年

|                      | 年初余额                  | 本年增减变动              |           | 年末余额                  |
|----------------------|-----------------------|---------------------|-----------|-----------------------|
|                      |                       | 发行新股                | 其他        |                       |
| 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<br>中心(有限合伙) | 10,000,000.00         | -                   | -         | 10,000,000.00         |
| 湖州友彤投资管<br>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          | (1000.00) | 849,000.00            |
| 东北证券股份有限公司           | -                     | 300,000.00          | -         | 300,000.00            |
| 东兴证券股份有限公司           | -                     | 300,000.00          | -         | 300,000.00            |
| 安信证券股份有限公司           | -                     | 150,000.00          | -         | 150,000.00            |
| 西部证券股份有限公司           | -                     | 100,000.00          | -         | 100,000.00            |
| 中国中投证券有限责任公司         | -                     | 100,000.00          | -         | 100,000.00            |
| 信达证券股份有限公司           | -                     | 100,000.00          | -         | 100,000.00            |
| 财富证券有限责任公司           | -                     | 100,000.00          | -         | 100,000.00            |
| 王玮瑜(注2)              | -                     | -                   | 1000.00   | 1000.00               |
| 合计                   | <u>100,000,000.00</u> | <u>2,000,000.00</u> | <u>-</u>  | <u>102,000,000.00</u> |

2016年

|                  | 年初余额                  | 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            |
| 上海特友投资管理中心(有限合伙) | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         |
| 上海友彤投资管理中心(有限合伙) | <u>8,000,000.00</u>   | <u>8,000,000.00</u>   |
| 合计               | <u>100,000,000.00</u> | <u>100,000,000.00</u> |

注1: 公司于2017年度向国泰君安证券股份有限公司等八家证券公司增发股票2,000,000股, 募集资金人民币24,560,000.00元, 增加实收资本人民币2,000,000.00元, 增加资本公积人民币22,560,000.00元。截至2017年12月31日, 公司已收到上述证券公司的全部认购资金, 并经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具中喜验字【2017】第0017号验资报告。2017年度为定向增发共支付给证券公司、律师事务所及会计师事务所人民币770,000元, 冲减资本公积人民币726,415.09元。

注2: 王玮瑜2017年4月17日通过二级市场购入国泰君安持有的1,000股股份。

20. 资本公积

2017年

|  | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017年度

人民币元

|          |                       |                      |                      |                       |
|----------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 股本溢价（注1） | 127,228,680.76        | 39,344,524.91        | -                    | 166,573,205.67        |
| 股份支付（注2） | 9,033,019.38          | 23,242,966.10        | 17,510,940.00        | 14,765,045.48         |
| 其他       | <u>120,046.91</u>     | <u>-</u>             | <u>-</u>             | <u>120,046.91</u>     |
|          | <u>136,381,747.05</u> | <u>62,587,491.01</u> | <u>17,510,940.00</u> | <u>181,458,298.06</u> |

2016年

|      | 年初余额                  | 本年增加                | 年末余额                  |
|------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 127,228,680.76        | -                   | 127,228,680.76        |
| 股份支付 | 430,700.00            | 6,231,883.33        | 6,662,583.33          |
| 其他   | <u>120,046.91</u>     | <u>-</u>            | <u>120,046.91</u>     |
| 合计   | <u>127,779,427.67</u> | <u>6,231,883.33</u> | <u>134,011,311.00</u> |

注1：参见已审财务报表附注五、19。

注2：增加系员工激励计划成本。

21. 盈余公积

2017年

|        | 年初余额                 | 本年增加                 | 年末余额                 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 12,333,660.28        | 7,105,706.80         | 19,439,367.08        |
| 任意盈余公积 | <u>6,166,830.14</u>  | <u>3,552,853.40</u>  | <u>9,719,683.54</u>  |
| 合计     | <u>18,500,490.42</u> | <u>10,658,560.20</u> | <u>29,159,050.62</u> |

2016年

|        | 年初余额                | 本年增加                 | 年末余额                 |
|--------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 4,902,178.48        | 7,086,099.37         | 11,988,277.85        |
| 任意盈余公积 | <u>2,451,089.24</u> | <u>3,543,049.69</u>  | <u>5,994,138.93</u>  |
| 合计     | <u>7,353,267.72</u> | <u>10,629,149.06</u> | <u>17,982,416.78</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。

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
财务报表附注

2017年度

人民币元

| 22. 未分配利润    | 2017年                | 2016年                |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 年初未分配利润      | 56,943,342.82        | 35,236,132.58        |
| 归属于母公司股东的净利润 | 71,387,060.95        | 71,069,125.78        |
| 减：提取法定盈余公积   | 7,105,706.80         | 7,086,099.37         |
| 提取任意盈余公积     | 3,552,853.40         | 3,543,049.69         |
| 对股东的利润分配     | <u>60,180,000.00</u> | <u>41,668,517.12</u> |
| 年末未分配利润      | <u>57,491,843.57</u> | <u>54,007,592.18</u> |

23. 营业收入

|      | 2017年                 |                       | 2016年                 |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务 | 378,387,431.09        | 221,354,046.28        | 304,054,613.75        | 174,244,169.10        |
| 其他业务 | <u>-</u>              | <u>-</u>              | <u>7,886,872.32</u>   | <u>-</u>              |
| 合计   | <u>378,387,431.09</u> | <u>221,354,046.28</u> | <u>311,941,486.07</u> | <u>174,244,169.10</u> |

营业收入列示如下：

|               | 2017年                 | 2016年                 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 软件产品销售及技术服务收入 | 331,042,951.54        | 275,128,397.18        |
| 外购商品销售收入      | 47,344,479.55         | 28,926,216.57         |
| 委托贷款利息收入      | <u>-</u>              | <u>7,886,872.32</u>   |
| 合计            | <u>378,387,431.09</u> | <u>311,941,486.07</u> |

24. 税金及附加

|         | 2017年           | 2016年           |
|---------|-----------------|-----------------|
| 营业税     | -               | 173,664.32      |
| 城市维护建设税 | 1,014,731.04    | 667,299.17      |
| 教育费附加   | 608,838.62      | 400,379.51      |
| 地方教育费附加 | 405,892.41      | 266,919.68      |
| 河道管理费   | 21,357.95       | 133,459.85      |
| 房产税     | 28,392.38       | 28,392.18       |
| 印花税     | 166,814.30      | 121,089.90      |
| 土地使用税   | <u>1,469.00</u> | <u>1,469.20</u> |



用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017年度

人民币元

|                 |                       |                      |
|-----------------|-----------------------|----------------------|
| 合计              | <u>2,247,495.70</u>   | <u>1,792,673.81</u>  |
| <b>25. 销售费用</b> |                       |                      |
|                 | 2017年                 | 2016年                |
| 职工薪酬            | 9,068,692.56          | 6,237,206.47         |
| 股权激励            | 7,463,798.84          | -                    |
| 会务费             | 373,443.40            | 1,376,114.88         |
| 差旅费             | 1,080,062.94          | 1,102,489.12         |
| 业务招待费           | 1,251,899.59          | 665,925.49           |
| 其他              | <u>195,382.87</u>     | <u>461,504.69</u>    |
| 合计              | <u>19,433,280.20</u>  | <u>9,843,240.65</u>  |
| <b>26. 管理费用</b> |                       |                      |
|                 | 2017年                 | 2016年                |
| 研发费用            | 54,357,130.71         | 35,382,010.22        |
| 职工薪酬            | 12,346,564.87         | 11,355,897.67        |
| 股权激励            | 5,546,706.93          | 6,231,883.33         |
| 咨询费             | 425,922.00            | 1,631,977.41         |
| 租赁费             | 1,261,787.52          | 1,092,598.57         |
| 办公费             | 1,047,805.61          | 386,832.07           |
| 差旅费             | 470,641.73            | 392,740.16           |
| 折旧费             | 252,722.52            | 283,512.84           |
| 业务招待费           | 218,182.10            | 71,407.74            |
| 其他              | <u>1,368,177.16</u>   | <u>1,241,456.87</u>  |
| 合计              | <u>77,295,641.15</u>  | <u>58,070,316.88</u> |
| 其中，研发费用明细列示如下：  |                       |                      |
|                 | 2017年                 | 2016年                |
| 职工薪酬            | 44,497,120.15         | 33,388,486.03        |
| 股权激励            | 5,868,380.38          | -                    |
| 租赁费             | 934,837.05            | 724,073.06           |
| 差旅费             | 2,250,636.23          | 181,912.41           |
| 其他              | <u>806,156.90</u>     | <u>1,087,538.72</u>  |
| 合计              | <u>54,357,130.71</u>  | <u>35,382,010.22</u> |
| <b>27. 财务费用</b> |                       |                      |
|                 | 2017年                 | 2016年                |
| 利息收入            | (5,286,410.83)        | (146,878.23)         |
| 手续费及其他          | <u>81,781.76</u>      | <u>61,252.68</u>     |
| 合计              | <u>(5,204,629.07)</u> | <u>(85,625.55)</u>   |

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
财务报表附注

2017年度

人民币元

|     |        |                       |                       |
|-----|--------|-----------------------|-----------------------|
| 28. | 资产减值损失 |                       |                       |
|     | 坏账损失   | 2017年<br>748,086.07   | 2016年<br>792,391.66   |
| 29. | 投资收益   |                       |                       |
|     | 理财产品收益 | 2017年<br>3,665,603.79 | 2016年<br>1,866,046.48 |

30. 其他收益

与日常活动相关的政府补助如下：

|                   | 2017年         | 2016年 | 与资产/收益相关 |   |
|-------------------|---------------|-------|----------|---|
| 个人所得税手续费          | 79,138.94     | -     | 与收益相关    | - |
| 增值税退税(注1)         | 2,587,391.95  | -     | 与收益相关    | - |
| 财政返税(注2)          | 5,238,000.00  | -     | 与收益相关    | - |
| 高新技术成果转化<br>补助    | 409,000.00    | -     | 与收益相关    | - |
| 互联网工程机械<br>服务平台项目 | 3,980,000.00  | -     | 与收益相关    |   |
| 合计                | 12,293,530.89 | -     |          |   |

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，年度完成规定营业税额即享受一定比例的税费返还。

31. 营业外收入

|                      | 2017年        | 2016年        | 计入2017年度<br>非经常性损益 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------------|
| 固定资产处置利得<br>与日常活动无关的 | 170.94       | 1,541.92     | 170.94             |
| 政府补助(注1)             | 1,020,000.00 | 6,723,000.00 | 1,020,000.00       |
| 与日常活动有关的政府补助(注2)     | -            | 1,200,000.00 | -                  |
| 增值税退税                | -            | 1,114,833.99 | -                  |
| 个人所得税手续费返还           | -            | 160,343.97   | -                  |
| 其他                   | 66.48        | 2.28         | 66.48              |
| 合计                   | 1,020,237.42 | 9,199,722.16 | 1,020,237.42       |

注1：2017年度本公司收到上海市政府奖励的新三板补助款人民币1,000,000.00元。

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017年度

人民币元

注2：2017年与日常活动有关的政府补助，请参考其他收益中与日常活动有关的政府补助的披露。

32. 营业外支出

|          | 2017年           | 2016年             | 计入2017年度<br>非经常性损益 |
|----------|-----------------|-------------------|--------------------|
| 固定资产处置损失 | 1,861.07        | 7,264.83          | 1,861.07           |
| 捐赠支出     | —               | 142,000.00        | —                  |
| 合计       | <u>1,861.07</u> | <u>149,264.83</u> | <u>1,861.07</u>    |

33. 所得税费用

|         | 2017年               | 2016年                 |
|---------|---------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用 | 7,588,223.22        | 9,858,762.13          |
| 递延所得税费用 | <u>515,737.62</u>   | <u>(2,727,064.58)</u> |
| 合计      | <u>8,103,960.84</u> | <u>7,131,697.55</u>   |

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

|                    | 2017年               | 2016年                 |
|--------------------|---------------------|-----------------------|
| 利润总额               | 79,491,021.79       | 78,200,823.33         |
| 按适用税率计算的所得税费用(15%) | 19,872,755.45       | 11,730,123.50         |
| 某些子公司适用不同税率的影响     | (11,889,693.79)     | 12,665.21             |
| 对以前期间当期所得税的调整      | 11,729.98           | (2,207,679.99)        |
| 不可抵扣的费用            | 2,417,474.83        | 175,759.08            |
| 利用以前年度可抵扣亏损        | (56,599.14)         | -                     |
| 研发费用加计扣除           | (2,251,706.49)      | <u>(2,579,170.25)</u> |
| 按本公司实际税率计算的所得税费用   | <u>8,103,960.84</u> | <u>7,131,697.55</u>   |

34. 费用按性质分类

本公司营业成本、销售费用、管理费用按照性质分类的补充资料如下：

|        | 2017年                 | 2016年                 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬   | 138,955,768.74        | 116,748,088.80        |
| 技术服务支出 | 97,994,927.98         | 74,097,957.26         |
| 商品销售支出 | 29,216,355.28         | 20,265,785.86         |
| 股权激励   | 23,242,966.10         | 6,231,883.33          |
| 差旅费    | 12,165,732.07         | 8,562,407.68          |
| 折旧费    | 941,036.82            | 889,967.20            |
| 其他     | <u>15,566,180.64</u>  | <u>15,361,636.50</u>  |
| 合计     | <u>318,082,967.63</u> | <u>242,157,726.63</u> |

35. 每股收益

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：

|                   | 2017年                | 2016年                 |
|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 收益                |                      |                       |
| 归属于母公司普通股股东的当期净利润 |                      |                       |
| 持续经营              | <u>63,449,060.95</u> | <u>71,069,125.78</u>  |
| 股份                |                      |                       |
| 母公司发行在外普通股的       |                      |                       |
| 加权平均数（注1）         | <u>83,833,333.33</u> | <u>100,000,000.00</u> |
| <b>每股收益</b>       |                      |                       |
| 基本每股收益            | <u>0.76</u>          | <u>0.71</u>           |
| 稀释每股收益            | <u>0.76</u>          | <u>0.71</u>           |

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。

36. 现金流量表项目注释

|                 | 2017年                | 2016年                |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 |                      |                      |
| 政府补助收到的现金       | 7,463,000.00         | 7,923,000.00         |
| 利息收入            | 259,522.18           | 146,878.23           |
| 收到的个税返还         | 79,138.94            | 160,343.97           |
| 其他              | <u>-</u>             | <u>0.23</u>          |
| 合计              | <u>7,801,661.12</u>  | <u>8,230,222.43</u>  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 |                      |                      |
| 期间费用            | 29,614,746.42        | 16,741,735.38        |
| 营业外支出中的现金支出     | -                    | 142,000.00           |
| 支付往来款           | <u>885,744.08</u>    | <u>9,616,983.40</u>  |
| 合计              | <u>30,500,490.50</u> | <u>26,500,718.78</u> |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 |                      |                      |
| 理财产品及委托贷款       | -                    | 499,127,934.38       |
| 定期存款利息收入        | <u>5,026,888.65</u>  | <u>-</u>             |

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017年度

人民币元

|                                 |              |                |
|---------------------------------|--------------|----------------|
| 合计                              | 5,026,888.65 | 499,127,934.38 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金<br>理财产品及委托贷款    | -            | 347,973,286.35 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金<br>递延收益         | -            | 2,492,000.00   |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金<br>定向增发验资费、律师费等 | 770,000.00   | -              |

37. 经营活动现金流量

(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：

|               | 2017年                | 2016年                |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 净利润           | 71,387,060.95        | 71,069,125.78        |
| 加：资产减值准备      | 748,086.07           | 792,391.66           |
| 固定资产折旧        | 941,036.82           | 889,967.20           |
| 长期待摊费用摊销      | 500,141.28           | -                    |
| 处置固定资产的损失     | 1,690.13             | 5,722.91             |
| 股权激励成本        | 23,242,966.10        | 6,231,883.33         |
| 投资收益          | (3,665,603.79)       | (1,866,046.48)       |
| 利息收入          | (5,026,888.65)       | -                    |
| 递延所得税资产增加     | 515,737.62           | (2,727,064.58)       |
| 存货的减少/(增加)    | 439,890.14           | (161,470.87)         |
| 经营性应收项目的增加    | (30,795,722.97)      | (26,302,843.85)      |
| 经营性应付项目的增加    | 33,933,140.15        | 13,105,923.96        |
| 其他            | -                    | (7,886,872.32)       |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <b>92,221,533.85</b> | <b>53,150,716.74</b> |

(2) 现金及现金等价物

|              | 2017年                | 2016年                 |
|--------------|----------------------|-----------------------|
| 现金           | 79,475,785.23        | 218,080,533.13        |
| 其中：库存现金      | 27,399.34            | 26,642.12             |
| 可随时用于支付的银行存款 | <u>79,448,385.89</u> | <u>218,053,891.01</u> |
| 年末现金及现金等价物余额 | <u>79,475,785.23</u> | <u>218,080,533.13</u> |

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：

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017年度

人民币元

|                      | 主要经营地/<br>注册地 | 业务<br>性质 | 注册<br>资本     | 持股比例<br>直接 | 表决权<br>比例 |
|----------------------|---------------|----------|--------------|------------|-----------|
| 通过设立与投资等方式取得的子公司     |               |          |              |            |           |
| 上海英孚思为<br>管理咨询有限公司   | 上海            | 咨询服务业    | 2,000,000.00 | 100.00%    | 100.00%   |
| 用友汽车科技<br>发展(上海)有限公司 | 上海            | 软件研发     | 5,000,000.00 | 100.00%    | 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：

2017年

金融资产

|          | 贷款和<br>应收款项           | 可供出售<br>金融资产        | 合计                    |
|----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 货币资金     | 79,475,785.23         | -                   | 79,475,785.23         |
| 应收票据     | 11,185,250.00         | -                   | 11,185,250.00         |
| 应收账款     | 107,606,312.73        | -                   | 107,606,312.73        |
| 其他应收款    | 1,291,483.62          | -                   | 1,291,483.62          |
| 其他流动资产   | 301,649,728.76        | -                   | 301,649,728.76        |
| 可供出售金融资产 | -                     | 2,500,000.00        | 2,500,000.00          |
| 合计       | <u>501,208,560.34</u> | <u>2,500,000.00</u> | <u>503,708,560.34</u> |

金融负债

|       | 其他金融负债               | 合计                   |
|-------|----------------------|----------------------|
| 应付账款  | 47,653,544.32        | 47,653,544.32        |
| 其他应付款 | <u>1,839,954.59</u>  | <u>1,839,954.59</u>  |
| 合计    | <u>49,493,498.91</u> | <u>49,493,498.91</u> |

2016年

金融资产

|      | 贷款和<br>应收款项    | 可供出售<br>金融资产 | 合计             |
|------|----------------|--------------|----------------|
| 货币资金 | 218,080,533.13 | -            | 218,080,533.13 |
| 应收票据 | 1,639,606.20   | -            | 1,639,606.20   |

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
财务报表附注

2017年度

人民币元

|          |                       |                     |                       |
|----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 应收账款     | 84,100,307.32         | -                   | 84,100,307.32         |
| 其他应收款    | 1,605,071.56          | -                   | 1,605,071.56          |
| 其他流动资产   | 100,000,300.00        | -                   | 100,000,300.00        |
| 可供出售金融资产 | -                     | 2,500,000.00        | 2,500,000.00          |
| 合计       | <u>405,425,818.21</u> | <u>2,500,000.00</u> | <u>407,925,818.21</u> |

金融负债

|       |                      |                      |
|-------|----------------------|----------------------|
|       | 其他金融负债               | 合计                   |
| 应付账款  | 34,081,270.05        | 34,081,270.05        |
| 其他应付款 | <u>1,438,352.00</u>  | <u>1,438,352.00</u>  |
| 合计    | <u>35,519,622.05</u> | <u>35,519,622.05</u> |

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：

2017年

|        | 合计             | 未逾期<br>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  | -     | -     | -     |
| 应收账款   | 98,273,167.39  | 98,273,167.39  | -     | -     | -     |
| 其他应收款  | 514,154.41     | 514,154.41     | -     | -     | -     |
| 应收票据   | 11,185,250.00  | 11,185,250.00  | -     | -     | -     |
| 其他流动资产 | 301,649,728.76 | 301,649,728.76 | -     | -     | -     |

|              |              |              |   |   |   |
|--------------|--------------|--------------|---|---|---|
| 可供出售<br>金融资产 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | - | - | - |
|--------------|--------------|--------------|---|---|---|

2016年

|              | 合计             | 未逾期<br>未减值     | 逾期    |       |       |
|--------------|----------------|----------------|-------|-------|-------|
|              |                |                | 1个月以内 | 1至3个月 | 3个月以上 |
| 货币资金         | 218,080,533.13 | 218,080,533.13 | -     | -     | -     |
| 应收账款         | 84,772,046.41  | 78,266,031.75  | -     | -     | -     |
| 其他应收款        | 2,157,763.35   | 1,456,632.62   | -     | -     | -     |
| 应收票据         | 1,639,606.20   | 1,639,606.20   | -     | -     | -     |
| 其他流动资产       | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | -     | -     | -     |
| 可供出售<br>金融资产 | 2,500,000.00   | 2,500,000.00   | -     | -     | -     |

于2017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中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。2017年度和2016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、应收账款、其他应收款、其他流动资产(资金池)、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. 控股股东

| 注册地 | 业务<br>性质 | 注册<br>资本<br>万人民币 | 持股<br>比例<br>(%) | 表决权<br>比例<br>(%) |
|-----|----------|------------------|-----------------|------------------|
|-----|----------|------------------|-----------------|------------------|



|                  |    |         |            |       |       |
|------------------|----|---------|------------|-------|-------|
| 用友网络科技<br>股份有限公司 | 北京 | 互联网信息服务 | 146,429.34 | 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

|                  |                  |
|------------------|------------------|
| 天津用友软件技术有限公司     | 关联方关系<br>受同一股东控制 |
| 重庆用友软件有限公司       | 受同一股东控制          |
| 山东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          |

## 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   | 2017年             | 2016年             |
|--------------|------|-------------------|-------------------|
| 用友网络科技股份有限公司 | (1)a | 834,924.44        | 615,384.61        |
| 合计           |      | <u>834,924.44</u> | <u>615,384.61</u> |

向关联方销售商品和提供劳务

|              | 注释   | 2017年             | 2016年               |
|--------------|------|-------------------|---------------------|
| 天津用友软件技术有限公司 | (1)b | 296,462.36        | -                   |
| 用友网络科技股份有限公司 |      | -                 | 1,742,057.73        |
| 重庆用友软件有限公司   |      | -                 | 111,698.11          |
| 合计           |      | <u>296,462.36</u> | <u>1,853,755.84</u> |

### (2) 其他关联交易

|                  | 注释   | 2017年             | 2016年               |
|------------------|------|-------------------|---------------------|
| 用友（南昌）产业基地发展有限公司 | (2)a | 255,997.95        | 59,575.96           |
| 用友网络科技股份有限公司     |      | -                 | 7,886,872.32        |
| 合计               |      | <u>255,997.95</u> | <u>7,946,448.28</u> |

2017年 2016年

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017年度

人民币元

|           |      |                     |          |
|-----------|------|---------------------|----------|
| 关键管理人员薪酬  | (2)b | <u>7,647,040.64</u> | <u>-</u> |
| 其中：股权激励费用 |      | 4,550,079.90        | -        |

注释：

(1) 关联方商品和劳务交易

(a) 2017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，支付人民币591,996.23元(2016年：无)；本公司以市场价向用友网络科技股份有限公司采购软件，支付人民币242,928.21元(2016年：人民币615,384.61元)。

(b) 2017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296,462.36元(2016年：无)。

注释：(续)

(2) 其他关联交易

(a) 2017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255,997.95元(2016年：人民币59,575.96元)。

5. 关联方应收款项余额

|              | 2017年            |          | 2016年               |          |
|--------------|------------------|----------|---------------------|----------|
|              | 账面余额             | 坏账准备     | 账面余额                | 坏账准备     |
| 应收账款         |                  |          |                     |          |
| 山东用友软件技术有限公司 | -                | -        | 113,676.92          | -        |
| 天津用友软件技术有限公司 | 64,750.10        | -        | -                   | -        |
| 重庆用友软件有限公司   | -                | -        | 111,698.11          | -        |
| 用友网络科技股份有限公司 | -                | -        | <u>1,045,234.63</u> | -        |
| 合计           | <u>64,750.10</u> | <u>-</u> | <u>1,270,609.66</u> | <u>-</u> |

6. 关联方应付款项余额

|              | 2017年    | 2016年             |
|--------------|----------|-------------------|
| 应付账款         |          |                   |
| 重庆用友软件有限公司   | -        | 19,885.00         |
| 用友网络科技股份有限公司 | <u>-</u> | <u>150,447.00</u> |
| 合计           | <u>-</u> | <u>170,332.00</u> |

十、 股份支付

1. 概况

|             | 2017年         | 2016年         |
|-------------|---------------|---------------|
| 授予的各项权益工具总额 | 64,615,619.98 | -             |
| 行权的各项权益工具总额 | 17,510,940.00 | 10,854,000.00 |

|                | 2017年         | 2016年        |
|----------------|---------------|--------------|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 23,242,966.10 | 6,231,883.33 |

其中，以权益结算的股份支付如下：

|                           | 2017年         | 2016年        |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 以权益结算的股份支付计入<br>资本公积的累计金额 | 32,275,985.48 | 6,662,583.33 |
| 以权益结算的股份支付确认<br>的费用总额     | 23,242,966.10 | 6,231,883.33 |

2. 股份支付计划

1、公司于 2015 年 12 月 2 日召开了股东大会，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》，用于激励公司的中高层管理人员、核心技术人员和核心业务人员(以下简称“授予对象”)。2015 年员工持股计划的股份来源为公司新增发行的股份共计 1,800 万股，每股价格为人民币 2.61 元。后续公司进一步细化了 2015 年员工持股计划的参与对象名单，并同意将离职退回的公司股份转让给其他员工。

上述增资安排及股份转让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。”

本公司以评估价格作为授予日股份支付公允价格，将授予对象购买本公司股份的价格低于公允价格的部分作为股份支付处理。授予对象持有的股份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%。公司于 2016 年 12 月 1 日在全国中小企业股份转让系统挂牌视同达到上市条件，等待期调整为 3 年。2015 年度、2016 年度、2017 年度费用及成本分别为人民币 360,364.29 元、人民币 8,672,655.09 元、人民币 23,242,966.10 元，相应增加资本公积人民币 32,275,985.48 元。

于 2017 年度，除上述事项外，本公司无其他需要披露的股份激励事项。

十一、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司并无须作披露的承诺事项。

2. 或有事项

截至资产负债表日，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逾90%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。

本公司于2017年度，营业收入(产生的收入达到或超过本集团收入10%)人民币50,266,038.99元来自于对某两单个客户(包括已知受该客户控制下的所有主体)的收入。2016年度单个客户产生的收入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：

|            | 2017年                | 2016年               |
|------------|----------------------|---------------------|
| 1年以内(含1年)  | 5,708,969.77         | 4,158,661.69        |
| 1年至2年(含2年) | 4,073,236.21         | 3,067,621.73        |
| 2年至3年(含3年) | <u>1,100,927.25</u>  | <u>1,910,106.76</u> |
| 合计         | <u>10,883,133.23</u> | <u>9,136,390.18</u> |

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

|      | 2017年                | 2016年                 |
|------|----------------------|-----------------------|
| 现金   | 24,802.45            | 22,445.23             |
| 银行存款 | <u>68,900,323.27</u> | <u>207,937,881.57</u> |
| 合计   | <u>68,925,125.72</u> | <u>207,960,326.80</u> |

2. 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  
 2017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：

|            | 2017年                 | 2016年                |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 1年以内       | 98,273,167.39         | 78,039,877.89        |
| 1年至2年      | 9,768,958.71          | 6,520,192.24         |
| 2年至3年      | 642,603.12            | 98,899.36            |
| 3年至4年      | <u>45,000.00</u>      | <u>113,076.92</u>    |
| 小计         | 108,729,729.22        | 84,772,046.41        |
| 减：应收账款坏账准备 | <u>1,123,416.49</u>   | <u>671,739.09</u>    |
| 合计         | <u>107,606,312.73</u> | <u>84,100,307.32</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         |
|-------|------------|------------|------------|--------------|
| 2017年 | 599,539.96 | 641,176.34 | 117,299.81 | 1,123,416.49 |
| 2016年 | 96,365.89  | 636,293.20 | 60,920.00  | 671,739.09   |

按信用风险特征组合计提坏账准备情况如下：

| 2017年 |        |      |          | 2016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 108,729,729.22 100.00 1,123,416.49 1.03 83,501,436.75 100.00 671,739.09 0.80

按关联方组合的应收账款情况如下：

|              | 2017年    |          | 2016年               |          |
|--------------|----------|----------|---------------------|----------|
|              | 账面余额     | 坏账准备     | 账面余额                | 坏账准备     |
| 山东用友软件技术有限公司 | -        | -        | 113,676.92          | -        |
| 重庆用友软件有限公司   | -        | -        | 111,698.11          | -        |
| 用友网络科技股份有限公司 | -        | -        | <u>1,045,234.63</u> | -        |
| 合计           | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,270,609.66</u> | <u>-</u> |

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：

|  | 2017年 | 2016年 |
|--|-------|-------|
|--|-------|-------|

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
财务报表附注  
2017年度

人民币元

|      | 账面余额                  |               | 坏账准备<br>金额          | 账面余额                 |               | 坏账准备<br>金额        |
|------|-----------------------|---------------|---------------------|----------------------|---------------|-------------------|
|      | 金额                    | 比例(%)         |                     | 金额                   | 比例(%)         |                   |
| 1年以内 | 98,273,167.39         | 90.39         | -                   | 76,882,945.15        | 92.07         | -                 |
| 1至2年 | 9,768,958.71          | 8.98          | 976,895.87          | 6,519,592.24         | 7.81          | 651,959.22        |
| 2至3年 | 642,603.12            | 0.59          | 128,520.62          | 98,899.36            | 0.12          | 19,779.87         |
| 3至4年 | 45,000.00             | 0.04          | 18,000.00           | -                    | -             | -                 |
| 合计   | <u>108,729,729.22</u> | <u>100.00</u> | <u>1,123,416.49</u> | <u>83,501,436.75</u> | <u>100.00</u> | <u>671,739.09</u> |

2017年计提坏账准备人民币1,050,156.18元(2016年：人民币636,293.20元)。

2017年实际核销的应收账款为人民币117,299.81元(2016年：人民币60,920.00元)。本年度坏账核销原因系经销商破产清算，款项无法收回所致。

于2017年12月31日，应收账款金额前五名如下：

|                  | 与本<br>司关<br>系 | 应收账款年末<br>余额         | 应收账款年<br>末余额占应<br>收账款总额<br>的比例(%) | 账龄   | 坏账准备<br>年末余额      |
|------------------|---------------|----------------------|-----------------------------------|------|-------------------|
| 上海汽车集团股份有限公司     | 非关联方          | 13,301,139.43        | 12.22                             | 3年以内 | 105,386.22        |
| 丰田互联（北京）科技开发有限公司 | 非关联方          | 10,706,678.41        | 9.85                              | 2年以内 | 103,875.47        |
| 上海上汽大众汽车销售有限公司   | 非关联方          | 6,890,097.54         | 6.34                              | 2年以内 | 278,561.48        |
| 东风本田汽车有限公司       | 非关联方          | 5,833,569.43         | 5.37                              | 2年以内 | 2,410.00          |
| 一汽大众汽车有限公司       | 非关联方          | 5,784,385.04         | 5.32                              | 1年以内 | -                 |
| 合计               |               | <u>42,515,869.85</u> | <u>39.10</u>                      |      | <u>490,233.17</u> |

于2016年12月31日，应收账款金额前五名如下：

|                 | 与本公司关<br>系 | 应收账款<br>年末余额         | 应收账款年<br>末余额占应<br>收账款总额<br>的比例(%) | 账龄   | 坏账准备<br>年末余额      |
|-----------------|------------|----------------------|-----------------------------------|------|-------------------|
| 上海汽车集团股份有限公司    | 非关联方       | 9,451,157.21         | 11.15                             | 1年以内 | -                 |
|                 |            | 512,073.00           | 0.60                              | 1-2年 | 51,207.30         |
| 丰媒（北京）科技开发有限公司  | 非关联方       | 5,935,505.74         | 7.00                              | 1年以内 | -                 |
| 富士通（中国）信息系统有限公司 | 非关联方       | 5,393,670.40         | 6.36                              | 1年以内 | -                 |
| 上海上汽大众汽车销售有限公司  | 非关联方       | 3,050,075.47         | 3.60                              | 1年以内 | -                 |
|                 |            | 1,614,428.09         | 1.90                              | 1-2年 | 161,442.81        |
| 北京现代信息技术有限公司    | 非关联方       | <u>4,621,410.00</u>  | <u>5.45</u>                       | 1年以内 | -                 |
| 合计              |            | <u>30,578,319.91</u> | <u>36.06</u>                      |      | <u>212,650.11</u> |

### 3. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

2017年

2016年

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017年度

人民币元

|             |                     |                     |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 1年以内        | 514,154.41          | 1,456,632.62        |
| 1年至2年       | 744,200.00          | -                   |
| 2年至3年       | -                   | 179,248.68          |
| 3年至4年       | 179,248.68          | 8,400.00            |
| 5年以上        | <u>513,482.05</u>   | <u>513,482.05</u>   |
| 小计          | 1,951,085.14        | 2,157,763.35        |
| 减：其他应收款坏账准备 | <u>659,601.52</u>   | <u>552,691.79</u>   |
| 合计          | <u>1,291,483.62</u> | <u>1,605,071.56</u> |

其他应收款坏账准备的变动如下：

| 年份    | 年初余额       | 本年计提       | 年末余额       |
|-------|------------|------------|------------|
| 2017年 | 552,691.79 | 106,909.73 | 659,601.52 |
| 2016年 | 396,593.33 | 156,098.46 | 552,691.79 |

按信用风险特征组合计提坏账准备情况如下：

|           | 2017年               |               |                   |              | 2016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>1,951,085.14</u> | <u>100.00</u> | <u>659,601.52</u> | <u>33.81</u> | <u>2,157,763.35</u> | <u>100.00</u> | <u>552,691.79</u> | <u>25.61</u> |

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：

|      | 2017年               |               |                   | 2016年               |               |                   |
|------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|-------------------|
|      | 账面余额                |               | 坏账准备              | 账面余额                |               | 坏账准备              |
|      | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                |
| 1年以内 | 514,154.41          | 26.35         | -                 | 1,456,632.62        | 67.51         | -                 |
| 1至2年 | 744,200.00          | 38.41         | 74,420.00         | -                   | -             | -                 |
| 2至3年 | -                   | -             | -                 | 179,248.68          | 8.31          | 35,849.74         |
| 3至4年 | 179,248.68          | 9.19          | 71,699.47         | 8,400.00            | 0.38          | 3,360.00          |
| 5年以上 | <u>513,482.05</u>   | <u>26.32</u>  | <u>513,482.05</u> | <u>513,482.05</u>   | <u>23.80</u>  | <u>513,482.05</u> |
| 合计   | <u>1,951,085.14</u> | <u>100.00</u> | <u>659,601.52</u> | <u>2,157,763.35</u> | <u>100.00</u> | <u>552,691.79</u> |

2017年计提坏账准备人民币110,269.73元(2016年：人民币156,098.46元)。

其他应收款按性质分类如下：

|      | 2017年      | 2016年      |
|------|------------|------------|
| 租赁押金 | 927,290.49 | 692,730.73 |

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
财务报表附注

2017年度

人民币元

|      |                     |                     |
|------|---------------------|---------------------|
| 保证金  | 899,771.00          | 1,131,600.00        |
| 备用金  | 122,323.65          | 333,432.62          |
| 应收其他 | <u>1,700.00</u>     | <u>-</u>            |
| 合计   | <u>1,951,085.14</u> | <u>2,157,763.35</u> |

于2017年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

|              | 期末余额                | 占其他应<br>收款余额<br>合计数的<br>比例(%) | 性质   | 账龄            | 坏账准备<br>年末余额      |
|--------------|---------------------|-------------------------------|------|---------------|-------------------|
| 上海辽河企业发展有限公司 | 729,571.33          | 37.40                         | 租赁押金 | 一年以内及<br>3年以上 | 580,681.52        |
| 庆铃汽车股份有限公司   | 679,500.00          | 34.83                         | 保证金  | 1-2年          | 67,950.00         |
| 上海安航实业有限公司   | 193,219.16          | 9.90                          | 租赁押金 | 1年以内          | -                 |
| 江铃控股有限公司     | 50,000.00           | 2.56                          | 保证金  | 1年以内          | -                 |
| 大理铂骏科技有限公司   | 50,000.00           | 2.56                          | 保证金  | 1年以内          | -                 |
| 威马汽车技术有限公司   | 50,000.00           | 2.56                          | 保证金  | 1年以内          | -                 |
| 合计           | <u>1,752,290.49</u> | <u>89.81</u>                  |      |               | <u>648,631.52</u> |

于2016年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

|                       | 期末余额                | 占其他应收款<br>余额合计数的<br>比例(%) | 性质   | 账龄   | 坏账准备<br>年末余额      |
|-----------------------|---------------------|---------------------------|------|------|-------------------|
| 上海辽河企业发展有限公司          | 179,248.68          | 8.31                      | 租赁押金 | 2-3年 | 35,849.74         |
|                       | 508,982.05          | 23.59                     | 租赁押金 | 5年以上 | 508,982.05        |
| 庆铃汽车股份有限公司            | 679,500.00          | 31.49                     | 保证金  | 1年以内 | -                 |
| 重庆联合产权交易所集团<br>股份有限公司 | 147,100.00          | 6.82                      | 保证金  | 1年以内 | -                 |
| 广西柳工机械股份有限公司          | 100,000.00          | 4.63                      | 保证金  | 1年以内 | -                 |
| 重庆贝迪农业发展有限公司          | <u>55,000.00</u>    | <u>2.55</u>               | 保证金  | 1年以内 | <u>-</u>          |
| 合计                    | <u>1,669,830.73</u> | <u>77.39</u>              |      |      | <u>544,831.79</u> |

4. 长期股权投资

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> |

2016年

| 年初余额 | 年末余额 |
|------|------|
|------|------|



用友汽车信息科技（上海）股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017年度

人民币元

|                  |                      |                      |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 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. 营业收入及成本

|      | 2017年                 |                       | 2016年                 |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务 | 378,387,431.09        | 221,493,605.05        | 304,054,613.75        | 174,383,704.12        |
| 其他业务 | <u>-</u>              | <u>-</u>              | <u>7,886,872.32</u>   | <u>-</u>              |
| 合计   | <u>378,387,431.09</u> | <u>221,493,605.05</u> | <u>311,941,486.07</u> | <u>174,383,704.12</u> |

补充资料：

1. 非经常性损益明细表

|                                                          | 2017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                               | (1,690.13)                  |
| 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) | <u>10,726,138.94</u>        |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                           | <u>3,665,603.79</u>         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                       | <u>66.48</u>                |
| 所得税影响数                                                   | <u>1,439,011.91</u>         |
| 合计                                                       | <u><u>12,951,107.17</u></u> |

2. 净资产收益率和每股收益

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          | 20.90                | 0.76        | 0.76 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 17.11                | 0.60        | 0.60 |

2016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          | 27.15                | 0.71        | 0.71 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 22.09                | 0.63        | 0.63 |

---

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