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

2020

公司年度大事记

经营：

持续保持汽车营销与后市场领域软件产品和云服务提供商的领先地位与市场份额，较高的客户满意度，新客户开拓稳健进行。

顺应新的市场趋势与技术潮流，用友汽车已构建新一代数智化营销平台，并与宝马达成重大项目合作，为其打造全新的营销服务体系。同时完成上海大众、广汽传祺、红旗、奥迪等车厂的 DMS 项目交付，引领车厂数字化转型，市场反响不俗。

进一步加大研发创新力度，在云服务领域，加速拓展生态伙伴、着力线上线下结合的云产品模式，推广生态服务和运营服务。

活动：

1、2020 年 1 季度，受疫情影响，活动主要为线上。在内部渠道和外部渠道（百度、腾讯、新浪财经等）多个平台参与线上直播和内容传播，10 余场专题直播会议。

2、2020 年 3、4 季度，围绕新一代数智化解决方案，持续加强头部客户的营销策略，成功参与线上与线下的商业创新大会活动。

荣誉：

1、2020 年上海市软件企业核心竞争力（规模型）

2、富士通（中国）信息系统有限公司授予用友汽车服务采购核心供应商

3、陕西汽车集团控股有限公司授予用友汽车优秀合作伙伴

4、2020 年度上海市“专精特新”企业

5、2020 年度嘉定工业区现代服务业综合实力金奖

资质：

1、2020 年，新增了微信会员软件 V1.0、用友云商城软件 V1.0 等 5 项著作权。

2、2020 年，新增了友慧巡 35 和 42、友慧客 35 等 3 项商标注册证书。

目录

第一节　重要提示、目录和释义 4

第二节　公司概况 7

第三节　会计数据和财务指标 9

第四节　管理层讨论与分析 12

第五节　重大事件 31

第六节　股份变动、融资和利润分配 36

第七节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 40

第八节　行业信息 44

第九节　公司治理、内部控制和投资者保护 49

第十节　财务会计报告 57

第十一节　备查文件目录 151

第一节　重要提示、目录和释义

【声明】

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
税收优惠、政府补助不能持续享受的风险	根据《企业所得税法》规定，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	2019 年末、2020 年末公司应收账款原值余额分别为 169,310,311.11 元、131,704,162.25 元，占营业收入的比重分别为 34.77%、27.66%。尽管公司 2019 年末、2020 年末应收账款余额账龄一年以内占比分别为 85.71%、82.62%，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。
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 75.76%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。
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。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

□是 √否

行业重大风险

无

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、用友汽车	指	用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
用友网络	指	用友网络科技股份有限公司，曾用名为用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)
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	2020 年度，2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
DMS	指	Dealer Management System，汽车经销商管理系统
DCS	指	Dealer Collaboration System，经销商和汽车厂家的协同系统
汽车后市场	指	汽车销售以后，围绕汽车使用过程中的各种服务，它涵盖了消费者买车后所需要的一切服务。也就是说，汽车从售出到报废的过程中，围绕汽车售后使用环节中各种后继需要和服务而产生的一系列交易活动的总称
SaaS 服务	指	“软件即服务”（Software as a Service）的英文缩写，是云计算模式下的应用软件服务。
BaaS 服务	指	“业务即服务”（Business as a Service）的英文缩写，是指响应客户个性化的各类业务需求，为客户提供数字化的整体商业解决方案的服务。
AM	指	Account Manager，指大客户经理
PM	指	Project Manager，指项目经理
BA	指	Business Analysis，指需求分析师
GMS	指	经销商集团管理系统

第二节　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
	Yonyou Auto
证券简称	用友汽车
证券代码	839951
法定代表人	王文京

二、　联系方式

董事会秘书姓名	金爱君
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	上海市长宁区定西路 1100 号辽油大厦 11 楼
电话	021-62128038
传真	021-52551656
电子邮箱	zqb@yonyou.com
公司网址	http://www.yonyouqiche.com/
办公地址	上海市长宁区定西路 1100 号辽油大厦 11 楼
邮政编码	200050
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、　企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 3 月 13 日
挂牌时间	2016 年 12 月 1 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	公司面向汽车行业、工程机械行业、摩托车行业的客户，聚焦营销与后市场服务领域，提供数智化软件产品及云服务，并打造汽车产业链上下游和跨行业融合的数字化生态体系平台，赋能汽车行业数字化转型。
普通股股票交易方式	□连续竞价交易 □集合竞价交易 √做市交易
普通股总股本（股）	108,238,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	1
控股股东	用友网络科技股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王文京，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000748059571K	否
注册地址	上海市嘉定工业区叶城路 1288 号 1 幢 50138 室	否
注册资本	108,238,000 元	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国泰君安	
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号国泰君安大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	国泰君安	
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及连续签字年限	王静	张英
	2 年	1 年
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 15 层	

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1、因提供做市报价服务的做市商不足 2 家，公司股票自 2020 年 11 月 25 日起被强制停牌。鉴于停牌期间为公司股票提供做市报价服务的做市商未恢复为 2 家以上，且公司未提出股票交易方式变更申请，公司股票自 2021 年 1 月 7 日起强制变更为集合竞价交易方式并复牌。

2、公司董事会于 2021 年 2 月 1 日收到董事会秘书金爱君女士递交的辞职报告，自 2021 年 2 月 1 日起辞职生效。公司第二届董事会第十七次会议于 2021 年 2 月 5 日审议并通过：聘任高海清先生为公司董事会秘书，任职期限自本次董事会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。

第三节　会计数据和财务指标

一、　盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	476,096,201.18	486,976,244.12	-2.23%
毛利率%	44.81%	41.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	84,828,149.79	92,656,208.56	-8.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	70,867,030.27	75,604,632.12	-6.27%
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）	19.64%	22.29%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	16.41%	18.19%	-
基本每股收益	0.80	0.96	-16.67%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	722,638,798.40	637,886,953.81	13.29%
负债总计	256,086,295.08	193,704,486.56	32.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	466,552,503.32	444,182,467.25	5.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.31	4.21	2.48%
资产负债率%（母公司）	35.44%	30.37%	-
资产负债率%（合并）	35.44%	30.37%	-
流动比率	276.28%	322.89%	-
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	81,051,941.74	74,918,863.88	8.19%
应收账款周转率	3.16	3.20	-
存货周转率	9.62	324.22	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.29%	11.58%	-
营业收入增长率%	-2.23%	0.05%	-
净利润增长率%	-8.45%	9.21%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	108,238,000.00	105,600,000.00	2.50%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

□适用 √不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	8,101,660.15
委托他人投资或管理资产的损益	7,918,371.26
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	414,752.51
债务重组损益	508,602.22
除上述各项之外的营业外收入和支出	-448,188.30
非经常性损益合计	16,495,197.84
所得税影响数	2,534,078.32
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	13,961,119.52

九、 补充财务指标

□适用 √不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √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、服务站等类型客户提供数智化软件产品及云服务。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。

公司多年来一直非常重视研发投入和技术创新，是汽车营销与后市场服务领域内较早将云原生技术应用至产品研发和项目实施过程中的软件厂商，并支持各类云化部署。用友汽车较早构建了包括技术中台、业务中台和数据中台在内的中台化战略，并采用敏捷开发模式和 DevOps 开发运维一体化的软件开发理念，通过技术创新引领产品和服务创新。

公司目前构建了面向 B 端、满足传统燃油车品牌以及新能源汽车品牌和造车新势力营销与售后需求的车企营销系统；面向 C 端、帮助车企直接触达终端消费者、提升车主体验与忠诚度、提高营销转化率的车主运营平台；对接汽车产业资源打造产业生态的汽车产业生态服务平台，以及帮助车企实现数据智能管理的数据分析系统等四大产品线。

公司上述产品均可应用于工程机械行业、摩托车行业的营销与后市场服务领域中，并已面向前述两个行业客户开展了相关业务并获取了收入。

对于功能需求相对简单的客户，标准化的软件产品即可满足其销售管理和内部协同的需求。对于需求较为个性化的客户，则由公司为其提供定制开发及实施服务，客户向公司支付相应服务费用。

在项目实施过程中，若公司需要代客户采购第三方软硬件进行系统集成，则会产生系统集成收入。在项目实施上线后，公司需要协助客户对系统进行运维服务，从而产生系统运维服务收入。

同时，公司大力发展云服务，私有云和公有云部署项目均不断增多，SaaS 类订阅模式产品和 BaaS 类交易分润模式类产品日渐成熟。公司通过前述的数智化软件产品和云服务，助力汽车新零售变革，赋能汽车行业数字化转型。

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。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是　√否

主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司营业收入 476,096,201.18 元，比上年同期下降 2.23%。报告期内公司实现归属于挂牌公司股东的净利润 84,828,149.79 元，比上年同期下降 8.45%。报告期内主营业务收入与上年基本持平，成本费用控制有效，经济效益提升。报告期内经营活动产生的现金流量净额为 81,051,941.74 元，去年同期 74,918,863.88 元，比上年同期增加 8.19%。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。

在全球疫情、国内汽车行业持续负增长的多重影响下，始终贯彻“一切基于客户价值”的经营理念，持续提升老客户满意度，抓住市场机遇，凭借公司在行业专业优势进行新客户开拓，公司各项业务按计划顺利推进。

报告期内，公司新增了整车厂、经销商集团、新能源汽车厂等多家客户，在新客户开拓数量及规模上取得了优异成绩。

1、公司应用云计算技术的产品和服务保持持续增长。一方面，公司微服务架构的车企营销系统、车主运营平台等产品不断迭代升级，并已在多家车厂客户中落地并应用；另一方面，公司持续围绕“用友车商云”品牌，打造汽车产业互联网生态闭环。

2、汽车产业生态服务平台实现了聚合支付、电子发票、电子签章、OCR 识别、取送车服务等业务，并和多家生态链伙伴互联。

3、公司加快拓展新能源车市场机会，完善新能源产品和解决方案，持续扩大在新能源车领域市场份额。

4、报告期内，公司继续专注于汽车营销和后市场领域，继续加大研发投入。

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

（二） 行业情况

据中国汽车工业协会统计，2020 年全年汽车产销 2522.5 万辆和 2531.1 万辆，同比下降 2.0%和 1.9%，与上年相比，分别收窄 5.5 个百分点和 6.3 个百分点。一方面，国内汽车行业连续两年负增长，给公司的业绩带来一定的影响；但另一方面，国内汽车行业正在经历巨大的变化，给公司的发展带来很好的机遇，主要表现在：

1、随着移动互联网在汽车行业的持续探索和连续两年整个行业产销量的负增长的生存压力，各个车企都加大力度推进数字化转型。在数字化转型浪潮中，各个车企均在布局全新的数字化营销系统，敏捷、快速地支撑车企对营销领域的模式创新。

2、自 2019 年开始，车企经营状况的两级分化越来越明显。占有率不高的车企 2020 年的销量降幅更为明显，在这样的市场冲击下，越来越多的头部企业更加重视提升客户粘度，投入更多的财力物力在客户运营方面；除头部企业以外的其他企业渠道压力不断加大，纷纷探索直营、线上营销、全民赢销等新营销方式。

3、在新能源造车新势力方面，经过 2019 年和 2020 年的探索，正逐步获得消费者的认可，新能源车也由限牌、限购等政策导向过渡到市场+政策导向，未来新能源车市场将持续发展，新能源车的配套零部件及运营服务企业也将稳步发展。新能源车企对信息化的要求和传统车企存在很大差异，更依赖信息化能力带来客户运营能力的提升。

4、传统车企的新能源化也十分明显。各个汽车集团下的传统车企，在具备自身渠道优势的前提下，拥抱新时代，学习新造车势力的客户运营理念，在数字化营销的加持下持续发力，将快速加入到新能源车的竞争市场并获得一定的影响力。

5、在国内市场充分竞争的环境下，各自主品牌也越来越重视海外市场的探索。在保持整车出口、海外建立 KD 工厂的模式下，尝试海外建厂，逐步走向国际化。

6、由于汽车行业自身商品购买和服务的低频性导致单纯依靠自身能力难以实现互联网运营所需的活跃度和用户黏性，扩张线上增值业务场景、整合更多的在线资源、完善线上交易服务环境是行业信息化建设的内生动力，因此广大车企愈发重视客户运营。

用友汽车将抓住前述汽车行业数字化转型机会，不断升级、迭代车企营销系统、车主运营平台、汽车产业生态服务平台、数据分析系统等产品，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，联接更多汽车行业生态服务供应商，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。

（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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	500,972,608.50	69.33%	445,288,377.68	69.81%	12.51%
应收票据	11,974,220.00	1.66%	11,667,460.00	1.83%	2.63%
应收账款	122,333,543.36	16.93%	164,493,827.56	25.79%	-25.63%
预付款项	-	0.00%	5,717.92	0.00%	-100.00%
其他应收款	1,029,414.85	0.14%	695,268.95	0.11%	48.06%
存货	51,269,694.96	7.09%	452,905.96	0.07%	11,220.16%
合同资产	11,571,703.06	1.60%	-	0.00%	100.00%
其他流动资产	5,005,182.30	0.69%	525,052.65	0.08%	853.27%
可供出售金融资产	-	0.00%	-	0.00%	-
其他非流动金融资产	6,375,263.14	0.88%	5,943,140.90	0.93%	7.27%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
固定资产	4,522,285.75	0.63%	4,612,992.32	0.72%	-1.97%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	-
无形资产	-	0.00%	-	0.00%	-
商誉	-	0.00%	-	0.00%	-
长期待摊费用	852,390.76	0.12%	-	0.00%	100.00%
递延所得税资产	6,341,259.23	0.88%	3,998,326.37	0.63%	58.60%
其他非流动资产	-	0.00%	203,883.50	0.03%	-100.00%
应付账款	67,294,537.73	9.31%	60,119,173.11	9.42%	11.94%
预收款项	-	0.00%	58,826,659.77	9.22%	-100.00%
合同负债	92,711,224.63	12.83%	-	0.00%	100.00%
应付职工薪酬	36,969,261.09	5.12%	34,959,613.80	5.48%	5.75%
短期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
应交税费	9,965,635.54	1.38%	14,959,664.74	2.35%	-33.38%
其他应付款	46,790,751.68	6.47%	24,119,375.14	3.78%	94.00%
预计负债	-	0.00%	-	0.00%	-
其他流动负债	1,284,884.41	0.18%	-	0.00%	100.00%
递延收益	1,070,000.00	0.15%	720,000.00	0.11%	48.61%
股本	108,238,000.00	14.98%	105,600,000.00	16.55%	2.50%

资本公积	268,985,964.82	37.22%	235,757,660.95	36.96%	14.09%
盈余公积	44,507,544.81	6.16%	39,140,021.58	6.14%	13.71%
未分配利润	88,040,493.69	12.18%	85,140,784.72	13.35%	3.41%

资产负债项目重大变动原因：

1、其他应收款较去年增长 48.06%主要原因系：租赁押金及投标保证金增加所致。

2、存货较去年同期增加 11220.16%，原因系：自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，针对不满足在新收入准则下在某一时段内确认收入的定制软件开发合同，在确认收入及结转成本前，公司将相应的合同履约成本在存货科目列示，仅当项目取得验收报告时结转至营业成本，导致年末存货金额大幅增加。

3、合同资产变动原因系：根据新收入准则要求列示至“合同资产”核算导致。根据新收入准则，免费质保服务不构成单项履约义务，公司在提供软件开发服务后确认收入，约定的免费质保服务形成合同资产。

4、其他流动资产较去年同期增长 853.27%，主要原因系：2020 年发生待转上市中介费用以及预缴所得税导致。

5、长期待摊费用较去年增长原因系：房屋装修费用摊销导致。

6、递延所得税资产较去年同期增长 58.6%，主要原因系：包商银行存款确认信用减值损失导致。

7、其他应付款余额增加 94%，主要原因系：2020 年度新增股权激励所致。

8、预收账款与合同负债变动原因系：根据新收入准则的要求列示至“合同负债”核算，进而导致报告期末预收款项金额下降，合同负债的期末金额上升。

9、其他流动负债变动原因系以下两点：（1）根据新收入准则要求，对于合同负债的应交增值税列示至“其他流动负债”；（2）根据新收入准则要求，对于附有质量保证条款的合同，在确认销售收入时，公司合理估计未来可能产生的成本，计提预计负债。公司按流动性对一年以内的预计负债列示至“其他流动负债”。

10、递延收益变动原因系：公司报告期内政府项目《汽车经销商大数据精准服务平台项目》验收，并于 2020 年新增执行一个政府项目。

公司报告期内经营状况良好，报告期末公司资产总计 722,638,798.40 元，负债总计 256,086,295.08 元，资产负债率 35.44%，公司资产负债率较低，偿债能力较强。资产总额中货币资金为 500,972,608.50 元，占总资产比例为 69.33%，资产流通、变现能力强，质量较高。公司的负债除 1,070,000.00 元的递延收益以外都为流动性负债，公司的经营风险低。报告期内公司负债未对企业现金流产生不利影响。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	476,096,201.18	-	486,976,244.12	-	-2.23%
营业成本	262,764,352.12	55.19%	283,126,695.89	58.14%	-7.19%
毛利率	44.81%	-	41.86%	-	-
销售费用	16,094,475.62	3.38%	19,456,502.04	4.00%	-17.28%
管理费用	29,820,854.53	6.26%	27,210,183.63	5.59%	9.59%
研发费用	79,634,418.34	16.73%	74,308,859.13	15.26%	7.17%
财务费用	-1,564,531.78	-0.33%	-502,758.63	-0.10%	211.19%
信用减值损失	-13,571,619.37	-2.85%	-3,083,119.32	-0.63%	340.19%
资产减值损失	-2,747,338.19	-0.58%	-	0.00%	-100.00%
其他收益	8,618,193.22	1.81%	8,731,528.53	1.79%	-1.30%
投资收益	508,602.22	0.11%	-	0.00%	100.00%
公允价值变动收益	8,333,123.77	1.75%	11,960,948.09	2.46%	-30.33%
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	-
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	88,023,296.64	18.49%	98,809,721.07	20.29%	-10.92%
营业外收入	1,046,469.32	0.22%	413,126.43	0.08%	153.30%
营业外支出	448,657.62	0.09%	77,650.96	0.02%	477.79%
净利润	84,828,149.79	17.82%	92,656,208.56	19.03%	-8.45%

项目重大变动原因：

1、财务费用较去年同期增加 211.19%，主要原因系：公司存款利息收入增加，但从绝对值变动来看，变动较小。

2、信用减值损失较去年增加 340.19%，主要原因系：公司预计包商银行存款会发生减值，计提信用减值损失导致。

3、资产减值损失增加原因：对合同资产及存货计提资产减值损失导致。

4、营业外收入变动主要原因系：公司收到张江国家自主创新示范区专项发展资金。

(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	476,096,201.18	486,976,244.12	-2.23%

其他业务收入	-	-	
主营业务成本	262,764,352.12	283,126,695.89	-7.19%
其他业务成本	-	-	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
软件销售及技术服务收入	466,060,641.94	255,257,083.71	45.23%	-0.80%	-5.37%	6.22%
外购商品销售收入	10,035,559.24	7,507,268.41	25.19%	-41.55%	-43.89%	14.14%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

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较上年同期下降 0.8%，主要系业务推进受全球疫情的影响节奏放缓导致，但是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，报告期内按计划推进公司各项业务顺利发展。

2、外购商品销售收入：外购商品销售收入占比较小，报告期内的变动对收入整体构成变化影响甚微。

(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	58,424,024.98	12.27%	否
2	广州汽车集团股份有限公司	32,649,058.47	6.87%	否
3	华晨宝马汽车有限公司	29,535,557.43	6.20%	否
4	中国第一汽车股份有限公司	22,391,237.14	4.70%	否
5	宝马（中国）汽车贸易有限公司	20,236,369.42	4.25%	否
合计		163,236,247.44	34.29%	-

(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	西安奥途网络科技有限公司	14,527,237.27	16.95%	否
2	江西景腾科技有限公司	8,519,921.05	9.94%	否
3	上海聚彦网络科技有限公司	7,248,563.75	8.46%	否
4	上海信凡通信配套工程有限公司	6,768,845.10	7.90%	否
5	北京云族佳科技有限公司	6,318,472.77	7.37%	否
合计		43,383,039.94	50.62%	-

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	81,051,941.74	74,918,863.88	8.19%
投资活动产生的现金流量净额	6,540,458.89	2,887,553.84	126.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,234,231.49	-55,324,000.00	54.39%

现金流量分析：

1、投资活动产生的现金流量净额项目变动原因：净额同比增加 126.51%系投资理财产生的现金流高于去年所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额项目变动原因：净额同比增加 54.39%系报告期内利润分配较去年同期减少导致。

(四) 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
用友移动通信技术服务有限公司	参股公司	移动转售和增值电信业务	26,950,493.40	-30,896,504.64	9,373,403.41	-4,221,311.57

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司拥有一家参股公司，即用友移动通信技术服务有限公司。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；经营电信业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务以及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；不得从事国家和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。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

（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	79,634,418.34	74,308,859.13
研发支出占营业收入的比例	16.73%	15.26%
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	7	5
本科以下	265	280
研发人员总计	272	285
研发人员占员工总量的比例	23.90%	24.38%

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

（六） 审计情况

1. 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
软件开发实施收入的确认	
2020年度，用友汽车信息科技（上海）股份有限公司（以下简称“用友汽车”）确认收入人民币476,096,201.18元，其中主要包括软件开发实施收入。 自2020年1月1日起，用友汽车采用《企业会计准则第14号——收入（2017）》（简称“新收入准则”）。2020年1月1日之前软件开发实施业务采用完工百分比法确认收入。于2020年1月1日，用友汽车分析相关合同不满足在某一时段内履行履约义务的条件，于客户取得控制权时确认收入，因此以验收时点确认收入。 由于软件开发实施收入占比重大且首次执行新收入准则对年初股东权益合计影响金额人民币31,152,917.59元，因此将其收入确认作为关键审计事项。 营业收入的披露载于财务报表附注三、14及附注五、28；关于新收入准则适用对年初财务数据影响参见财务报表附注三、23。	我们在审计过程中对收入确认与计量执行了以下工作： 1. 了解、评估并测试与收入确认流程相关的内部控制的设计及运行有效性。 2. 检查重大软件开发实施合同，复核管理层根据新收入准则对收入确认方式(一段时间或控制权转移时点)的认定。 3. 选取样本检查重大软件开发实施合同，了解合同执行情况，检查与收入确认相关的合同验收单等支持性文件，并对交易金额及应收账款实施函证； 4. 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试；及 5. 复核用友汽车管理层软件开发实施收入的相关披露。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
股份支付的确认与计量	
2020年度，用友汽车授予激励对象限制性股票确认的股份支付费用为人民币14,102,803.87元。	我们在审计过程中对股份支付确认与计量执行了以下工作： 1. 查阅了相关的董事会决议、股权激励

股份支付的确认与计量涉及对股份公允价值、离职率及可行权条件等的重大估计及对授予日的判断，不同的判断和估计将对财务报表产生重大影响。 具体披露参见财务报表附注三、13、22 及附注九。	计划以及持股平台合伙协议等文件； 2. 检查文件关于股权激励的授予对象、授予价格、授予日、等待期及行权条件等内容，将管理层估计的离职率与历史离职率进行比较，复核管理层对授予日的判断及离职率、可行权条件的估计； 3. 复核管理层对相关股份公允价值的评估确定方法，并引入内部评估专家，评价了股份公允价值评估中使用的假设及参数； 4. 获取并检查了股份支付的明细表，核对授予的股份数量及出资金额等信息，并重新计算股份支付金额的准确性；及 5. 复核了财务报表中对于股份支付的相关披露。

（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

新收入准则

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让这些商品或服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。

执行新收入准则对 2020 年度财务报表的影响如下：

资产负债表

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	122,333,543.36	184,158,805.32	-61,825,261.96
存货	51,269,694.96	329,350.00	50,940,344.96
合同资产	11,571,703.06	-	11,571,703.06
递延所得税资产	6,341,259.23	1,127,051.12	5,214,208.11

资产合计	722,638,798.40	716,737,804.23	5,900,994.17
预收款项	-	61,349,564.43	-61,349,564.43
合同负债	92,711,224.63	-	92,711,224.63
其他流动负债	1,284,884.41	-	1,284,884.41
负债合计	256,086,295.08	223,439,750.47	32,646,544.61
盈余公积	44,507,544.81	48,063,573.28	-3,556,028.47
未分配利润	88,040,493.69	111,230,015.66	-23,189,521.97
股东权益合计	466,552,503.32	493,298,053.76	-26,745,550.44

新收入准则（续）

执行新收入准则对 2020 年度财务报表的影响如下：（续）

利润表

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业收入	476,096,201.18	468,544,394.08	7,551,807.10
营业成本	262,764,352.12	260,921,458.67	1,842,893.45
信用减值损失	-13,571,619.37	-13,264,638.23	-306,981.14
资产减值损失	-2,747,338.19	-	-2,747,338.19
营业利润	88,023,296.64	85,368,702.32	2,654,594.32
利润总额	88,621,108.34	85,966,514.02	2,654,594.32
所得税费用	3,792,958.55	5,545,731.38	-1,752,772.83
净利润	84,828,149.79	80,420,782.64	4,407,367.15

本公司定制化软件开发实施业务，属于提供服务，2020 年 1 月 1 日之前本公司采用完工百分比法确认收入。于 2020 年 1 月 1 日，本公司分析其不满足在某一时段内履行的履约义务的条件，因此以客户验收时点确认收入。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

项目	按原准则列示的账面价值	新收入准则影响		按新准则列示的账面价值
	2019 年 12 月 31 日	**重分类**	**重新计量**	**2020 年 1 月 1 日**
应收账款	164,493,827.56	-	-51,004,824.38	113,489,003.18
存货	452,905.96	-	55,030,542.35	55,483,448.31
合同资产	-	-	4,524,459.14	4,524,459.14
递延所得税资产	3,998,326.37	-	3,461,435.28	7,459,761.65
资产总计	637,886,953.81	-	12,011,612.39	649,898,566.20
预收款项	58,826,659.77	-58,826,659.77	-	-
合同负债	-	58,435,748.16	45,341,378.29	103,777,126.45
应交税费	14,959,664.74	-	-2,552,742.73	12,406,922.01
其他流动负债	-	390,911.61	375,894.42	766,806.03
负债合计	193,704,486.56	-	43,164,529.98	236,869,016.54

盈余公积	39,140,021.58	- -3,115,291.75	36,024,729.83
未分配利润	85,140,784.72	- -28,037,625.84	57,103,158.88
股东权益合计	444,182,467.25	- -31,152,917.59	413,029,549.66

（八） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本公司子公司上海英孚思为管理咨询有限公司及用友汽车科技发展(上海)有限公司于 2019 年 1 月注销。本公司已不再将其纳入合并范围，自 2019 年 2 月起成为单独财务报表公司，本附注中列示数据为公司财务报表数据。

财务报表中的 2020 年合并数据和母公司数据均引用单独财务报表数据。

（九） 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

□适用 √不适用

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

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

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

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

三、 持续经营评价

公司的商业模式清晰，不存在影响公司可持续经营能力的情况。从运营记录方面分析，公司报告期内主营业务明确，客户资信优良且稳定，产品和服务具有较高的毛利率，能为公司带来持续的销售收入，经营性现金获利能力较好，保证了公司持续经营能力。从业务发展方面分析，国家对软件及信息技术服务业保持高度重视，汽车行业互联网化和数字营销趋势为公司带来了增长的机会。公司通过在汽车营销

与售后服务领域多年的经验积累，已凭借优质的产品和服务在竞争激烈的市场环境中取得了绝对领先的地位。综上，公司领先的技术优势、持续的创新能力、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。

用友车商云把握行业发展脉络，顺应先进技术主流趋势，积极开拓有品牌影响力和优质资源的业务合作伙伴，以云计算技术整合驱动生态平台建设，已经初步实现行业客户线上运营能力的全面覆盖，提供端到端的在线运营能力，顺应行业发展趋势，并引领客户的信息化建设，获得客户的认可，开始加速在行业的扩张和渗透，进一步巩固了车企营销系统等行业核心系统的地位，并奠定了新的盈利方向。

四、 未来展望

是否自愿披露
√是 □否

(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，为汽车整车厂、经销商、服务站等客户提供解决方案和生态服务的供应商，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，是不可或缺的重要渠道及线下服务体验的重要保障。但是受到汽车整体销量连续 2 年负增长的影响，各汽车整车厂面临激烈市场竞争，目前各个汽车整车厂都在加大力度推进数字化转型，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场景内容，以丰富触达客户的手段、加强客户的粘性，增加收入。此外，为应对市场周期，经销商数量将逐渐减少，集团化程度将持续加大，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。

新能源市场份额的增长，新造车势力的持续发力，传统车企新能源领域的拓展，给新能源车及配套领域更加重视从客户运营中获得价值。

社会化服务站依然存在管理混乱、服务质量欠缺，市场高度分散且个体规模较小的问题。随着汽车保有量持续扩大，汽车售后服务总产值也会随之持续提升，社会化服务站存在大量对性价比要求较高的

信息化服务或产品的迫切需求。

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：

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。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。

由于数字化转型的行业诉求，公司加大力度在车企营销系统的持续迭代。在车企数字化转型中给服务企业带来数字化能力。同时给公司核心业务做出营收贡献。

传统车企新能源领域的拓展以及造车新势力的崛起，需要更领先、更全面的新能源车企营销解决方案支撑，也为公司在新能源领域的业绩带来贡献。

通过用友车商云服务产品的发布及战略规划，给企业提供符合业务模式和未来发展的生态服务和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。

在消费者习惯改变和供给侧产能过剩的双重作用下，汽车行业的数字化、线上化转型和客户运营转型不可逆转，处于行业话语权地位的整车厂将继续快速加强加大在 C 端 APP 平台建设和门店的系统营销能力升级，对于营销服务能力和生态资源整合需求的需求将会越来越强烈，以打造对潜客和车主更具吸引力的互联网平台，并能协同线下经销商网络，激发经销商的经营活力，完成战略布局和企业能力重组，维持市场竞争力。

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

基于目前汽车产业的外部环境现状，企业会将更多的预算和关注度放在能带来直接营收增长和成本下降的项目上。这对用友汽车而言既是挑战更是机遇，也是用友汽车所推动的整车厂和经销商数字化转型需要达成的主要目标，公司不仅要协助整车厂和经销商构建数字化营销的技术支撑平台，还会帮助企业对接资源，构建客户服务生态，提升客户运营能力，协助整车厂和经销商打造营销服务领域的核心竞争力，从而达到增收降本的目标。这也是用友汽车目前的核心战略目标。

用友汽车抓住汽车行业数字化转型的机会，从业务领域扩展、技术体系全面升级、销售服务生态构建、客户运营咨询能力储备等多方面进行均衡发展，及时推出基于微服务架构的车企营销系统、车主运营平台、汽车产业生态服务平台、数据分析系统等产品，为客户提供更有价值的产品及服务。同时，公司积极推动汽车营销生态链融合发展，连接更多汽车行业生态服务供应商，为经销商及汽车后市场经营主体提供更丰富的互联网生态服务内容和服务手段，帮助经销商和后市场经营主体实现收入增长和效益

提升。用友汽车力求在为客户带来上述价值的基础上进一步扩大领先优势，提升市场份额，实现公司业绩的稳步增长，成为汽车行业营销与后市场服务领域的软件与云服务龙头，汽车产业互联网生态未来领军者。

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

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

公司将通过精确把握行业发展方向，顺应行业发展趋势，以技术驱动，联合生态合作伙伴，完成和完善互联网运营所需的行业能力产品建设，推动和引领行业的信息化建设和发展，发挥在行业中积累的差异化优势，通过与车企营销系统等的整合，在扩张新的商业盈利发展方向的同时，巩固和加强公司的行业市场地位。

（三） 经营计划或目标

公司在对行业深入研究的基础上，继续紧定不移的执行“一切基于客户价值”的经营理念，继续专注汽车营销、售后领域 ，持续服务于汽车后市场主体，2021 年结合公司发展战略，制定如下计划目标：

（一）业务经营计划：

1、在专业服务领域，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，通过全面推进车企营销系统、车主运营平台的换代及持续迭代、数据分析系统等的持续建设，为客户提供更有价值的服务，继续提升市场份额，扩大领先优势。

2、在 SaaS 和生态服务领域，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，并形成规模化收入。进一步优化、融合生态链资源，利用 SAAS+BAAS 模式服务，通过构建更多生态服务场景，帮助各类车商实现收入增长。

（二）公司将继续完善公司各项治理和内控体系建设，保护股东和投资者权益。

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

（四）2021 年公司将进一步升级项目管理体系，优化员工绩效与激励制度，推进员工的培训与发展，使大家共同成长、共享成果。

（四） 不确定性因素

无

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、税收优惠、政府补助不能持续享受的风险

根据《企业所得税法》规定，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）公司持续不断增强技术开发能力，在高新技术企业证书到期前积极申请（注：公司已于 2020 年取得了新三年的高新企业资质，证书编号：GR202031005490），确保达到高新技术企业资格要求。公司加大知识产权储备，积极申报各类自主知识产权，提前归集研发费用，严格依照高新技术企业要求建立财务系统，建立合理的人员架构，规划研发立项，规范组织管理制度。

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

2、行业和市场拓展风险

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

行业产能过剩和销量下滑的局面呈加速态势，整车厂的产品升级和运营转型还在过程中，市场竞争

愈发激烈，行业的核心市场力量授权经销商经营状况持续恶化，行业的信息化投资可能出现下滑。

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

3、应收账款无法收回的风险

2019 年末、2020 年末公司应收账款原值余额分别为 169,310,311.11 元、131,704,162.25 元，占营业收入的比重分别为 34.77%、27.66%。尽管公司 2019 年末、2020 年末应收账款余额账龄一年以内占比分别为 85.71%、82.62%，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 75.76%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　重大事件

一、　重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	五.二.(四)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、　重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一)　诉讼、仲裁事项

1.　报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	261,431.10	261,431.10	0.06%

前述事项已于 2020 年 6 月 29 日被法院驳回，不会给公司带来影响。

2.　以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3.　以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 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	19,500,000.00	1,522,078.33
2．销售产品、商品，提供或者接受劳务	15,000,000.00	7,312,595.20
3．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4．其他	800,000.00	495,828.58

（四） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

1、首次股份支付安排

本公司于 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，并批准将离职员工未解锁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、2018 年度、2019 年度及 2020 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、人民币 22,745,962.82 元、人民币 9,593,671.68 元及人民币 4,870,700.00，相应增加资本公积人民币 69,486,319.98 元。

2、2019 年员工持股计划修订

公司于 2020 年 12 月 31 日召开 2020 年第四次临时股东大会，审议并通过了《用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年员工持股计划（草案）第三次修订版》，具体修订内容及修订后的内容详见公司于 2020 年 12 月 16 日披露的《2019 年员工持股计划（草案）第三次修订版说明公告》（公告编号：2020-075）、《2019 年员工持股计划（草案）第三次修订版》（公告编号：2020-074）。

本公司以评估价格作为授予股份公允价格，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。根据《用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年员工持股计划（草案）第三次修订版》中规定约定员工持股计划锁定期不少于 36 个月，且自公司公告标的股票登记至员工持股计划名下时起，满 36 个月后，解除限售员工持股计划总份额的 50%；满 48 个月后，解除限售员工持股计划总份额的 25%；满 60 个月后，解除限售员工持股计划总份额的 25%。2019 年度及 2020 年度分别确认股权激励成本及费用人民币 4,487,926.24 元及人民币 7,549,689.99 元，相应增加资本公积人民币 12,037,616.23 元。

假定未修订 2019 年员工持股计划，本公司 2020 年未达成第一期解除限售的业绩条件，预期可在第二期解除限售业绩条件达成时合并解锁，2020 年度应确认股权激励费用及成本人民币 5,187,132.93 元，较修订后的 2019 年员工持股计划安排少确认人民币 2,362,557.06 元。

3、2020 年股权激励计划

公司于 2020 年 9 月 30 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过《关于用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2020 年第一期股权激励计划的议案》，具体内容详见公司于 2020 年 9 月 30 日披露的《2020 年第一期股权激励计划》（公告编号：2020-056）。本次股权激励计划限制性股票授予结果详见公司于 2020 年 11 月 16 日披露的《股权激励计划限制性股票授予结果公告》（公告编号：2020-064）。本公司以每股人民币 8.25 元的价格，向授予对象（公司总经理桂昌厚先生）增发新股 2,638,000 股。

本次增资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股份公允价格，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。根据《关于用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2020 年第一期股权激励计划的议案》中规定约定员工持股计划锁定期不少于 24 个月，且自公司公告标的股票登记至员工持股计划名下时起，满 24 个月后，解除限售员工持股计划总份额的 50%；满 36 个月后，解除限售员工持股计划总份额的 25%；满 48 个月后，解除限售员工持股计划总份额的 25%。2020 年度，2020 年股权激励计划

确认股权激励成本及费用人民币 1,682,413.88 元，相应增加资本公积人民币 1,682,413.88 元。

于 2020 年度，除上述事项外，本公司无其他需要披露的股份支付事项。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 12 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 12 月 1 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不会发生占用公司资金的行为，并避免与公司发生非经营性资金往来	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 12 月 1 日	-	挂牌	其他承诺	承诺不属于失信联合惩戒对象	正在履行中
公司	2016 年 12 月 1 日	-	挂牌	其他承诺	用友网络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。	正在履行中
公司	2016 年 12 月 1 日	-	挂牌	其他承诺	承诺公司所从事的业务不存在超越资质、公司经营范围经营的情况	正在履行中
公司	2016 年 12 月 1 日	-	挂牌	其他承诺	承诺不属于失信联合惩戒对象	正在履行中
董监高	2016 年 12 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 12 月 1 日	-	挂牌	其他承诺	承诺不属于失信联合惩戒对象	正在履行中
其他股东	2016 年 12 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	持股 5%以上的股东承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2019 年 7 月 22 日	-	发行	回购承诺	公司员工持股计划全部考核期结束后仍未满足解	正在履行中

					除限售条件的标的股票，应当由公司回购注销。	
公司	2019 年 7 月 22 日	2019 年 10 月 25 日	发行	募集资金使用承诺	承诺在取得新增股份登记函之前不提前使用募集资金	已履行完毕
其他股东	2019 年 7 月 22 日	-	发行	限售承诺	约定了关于员工持股计划内部份额的锁定期及解除限售的安排	正在履行中
公司	2020 年 9 月 14 日	-	股权激励	其他承诺	承诺不为激励对象依激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	正在履行中
其他	2020 年 9 月 14 日	-	股权激励	其他承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，应将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	正在履行中

承诺事项详细情况：

上述承诺事项不存在超期未履行完毕的情况。

第六节　股份变动、融资和利润分配

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	105,600,000	100.00%	0	105,600,000	97.56%
	其中：控股股东、实际控制人	81,180,000	76.88%	0	81,180,000	75.00%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	2,638,000	2,638,000	2.44%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	2,638,000	2,638,000	2.44%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		105,600,000	-	2,638,000	108,238,000	-
普通股股东人数		105				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司因实施股权激励计划引起公司股份总数增加 2,638,000 股，引起公司资产增加 21,763,500 元。具体情况详见公司于 2020 年 11 月 16 日在全国股转公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《股权激励计划限制性股票授予结果公告》（公告编号：2020-064）。

（二）　普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量

1	用友网络科技股份有限公司	81,180,000	0	81,180,000	75.00%	0	81,180,000	0	0
2	湖州特友投资管理中心（有限合伙）	8,040,000	-2,120,000	5,920,000	5.47%	0	5,920,000	0	0
3	湖州友彤投资管理中心（有限合伙）	6,429,000	-1,695,000	4,734,000	4.37%	0	4,734,000	0	0
4	申万菱信资管－用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年员工持股计划－申万菱信资产－共赢 13 号员工持股单一资产	3,600,000	0	3,600,000	3.33%	0	3,600,000	0	0
5	国泰君安证裕投资有限公司	3,200,000	0	3,200,000	2.96%	0	3,200,000	0	0
6	桂昌厚	0	2,638,000	2,638,000	2.44%	2,638,000	0	0	0
7	安信证券股份有限公司	156,000	956,588	1,112,588	1.03%	0	1,112,588	0	0
8	中泰证券股份有限公司	0	990,000	990,000	0.91%	0	990,000	0	0
9	江西用友软件有限责任公司	820,000	0	820,000	0.76%	0	820,000	0	0
10	李洪波	439,000	128,822	567,822	0.52%	0	567,822	0	0
合计		103,864,000	898,410	104,762,410	96.79%	2,638,000	102,124,410	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

江西用友软件有限责任公司系用友网络科技股份有限公司的全资子公司，国泰君安证裕投资有限公

司系国泰君安证券股份有限公司的全资子公司，桂昌厚先生系湖州友彤投资管理中心（有限合伙）的普通合伙人，除此之外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为用友网络科技股份有限公司，成立于 1995 年 1 月 18 日，统一社会信用代码为 91110000600001760P，法定代表人为王文京，注册地址为北京市海淀区北清路 68 号，于 2001 年 5 月 18 日在上海证券交易所上市，股票代码为 600588。

报告期内，公司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，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；目前还担任畅捷通信息技术股份有限公司董事长、北京用友政务软件股份有限公司董事长、厦门用友烟草软件有限责任公司董事长等职务。2010 年 7 月至今任公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

□适用 √不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

□适用 √不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

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
2020 年 5 月 29 日	4.3	0	0
合计	4.3	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

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	5.00	0	0

十、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第七节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王文京	董事长	男	1964 年 12 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
吴政平	董事	男	1964 年 9 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
桂昌厚	董事、总经理	男	1971 年 9 月	2020 年 5 月 29 日	2021 年 8 月 26 日
成曦	董事	女	1970 年 7 月	2019 年 4 月 8 日	2021 年 8 月 26 日
王怀芳	独立董事	男	1973 年 8 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
张学辉	独立董事	男	1973 年 9 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
郭新平	监事会主席	男	1963 年 12 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
袁树民	监事	男	1951 年 2 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
赵旭	职工监事	女	1973 年 9 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
金爱君	副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	1975 年 9 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
陈小庆	副总经理	男	1979 年 2 月	2020 年 3 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
董事会人数：				6	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长王文京同时系公司控股股东用友网络的董事长，是公司的实际控制人；公司董事桂昌厚系公司股东；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无其他关系。

（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	期末被授予的限制性股票数量
王文京	董事长	0	0	0	0.00%	0	0
吴政平	董事	0	0	0	0.00%	0	0
桂昌厚	董事、总经理	0	2,638,000	2,638,000	2.44%	0	2,638,000
成曦	董事	0	0	0	0.00%	0	0
王怀芳	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0

张学辉	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
郭新平	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
袁树民	监事	0	0	0	0.00%	0	0
赵旭	职工监事	0	0	0	0.00%	0	0
金爱君	财务负责人、董事会秘书、副总经理	0	0	0	0.00%	0	0
陈小庆	副总经理	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	0	-	2,638,000	2.44%	0	2,638,000

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
桂昌厚	无	新任	董事、总经理	新聘任
陈小庆	副总裁	新任	副总经理	新聘任
张建新	董事、总经理	离任	无	解聘

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

桂昌厚先生，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东华大学，获工学硕士。曾任东华大学教师、国际商业机器（中国）有限公司（IBM）咨询顾问、上海英孚思为信息科技股份有限公司副总经理、钛马信息网络技术有限公司高级副总裁等，现任用友汽车信息科技（上海）股份有限公司董事、总经理。

陈小庆先生，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东华大学。曾任上海众大新技术发展有限公司技术工程师，2006 年加入用友汽车，历任咨询顾问、项目经理、部门经理、总监、助理总裁、副总裁、高级副总裁等职务，现任用友汽车副总经理。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
桂昌厚	董事、总经理	0	2,638,000	0	0	0	38.59
合计	–	0	2,638,000	0	0	–	–
备注（如有）							

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	本期新增	本期减少	期末人数
技术服务人员	802	203	191	814
研发人员	272	109	96	285
销售人员	22	1	0	23
后台运营人员	42	17	12	47
员工总计	1,138	330	299	1,169

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	23	21
本科	734	743
专科	362	387
专科以下	19	18
员工总计	1,138	1,169

注：其中期初人数中含派遣人数 40 人，期末人数中含派遣人数 68 人。

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）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司董事会于 2021 年 2 月 1 日收到董事会秘书金爱君女士递交的辞职报告，自 2021 年 2 月 1 日起辞职生效，辞职后继续担任副总经理、财务负责人职务。

公司第二届董事会第十七次会议于 2021 年 2 月 5 日审议并通过：聘任高海清先生为公司董事会秘书，任职期限自本次董事会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。上述聘任人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%，不是失信联合惩戒对象。

第八节　行业信息

□环境治理公司□医药制造公司　√软件和信息技术服务公司
□计算机、通信和其他电子设备制造公司　□专业技术服务公司　□互联网和相关服务公司
□零售公司　□农林牧渔公司　□教育公司　□影视公司　□化工公司　□卫生行业公司
□广告公司　□锂电池公司　□建筑公司　□不适用

一、　业务许可资格或资质

报告期内，公司新取得了 ISO9001 质量管理体系认证证书，以及新取得了 CMMI-DEV v1.3 成熟度 3 级评估证书。

二、　知识产权

（一）　重要知识产权的变动情况

1、报告期内，公司新增软件著作权 5 项，具体见下表：

序号	软件名称	取得方式	取得时间	登记号
1	微信会员软件 V1.0	原始取得	2020/3/30	2020SR0295799
2	用友云商城软件 V1.0	原始取得	2020/7/6	2020SR0728543
3	用友签约宝软件 V1.0	原始取得	2020/7/6	2020SR0729895
4	用友发票通软件 V1.2	原始取得	2020/7/6	2020SR0729492
5	用友车店通软件 V2.0	原始取得	2020/7/6	2020SR0729499

截至报告期末，公司共拥有 68 项软件著作权。

2、报告期内，公司新取得了友慧巡 35 和 42、友慧客 35 等 3 项商标注册证书。

（二）　知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司知识产权保护措施无变动。

三、　研发情况

（一）　研发模式

公司通过在汽车营销与后市场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。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。

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团队。一方面公司根据市场、行业发展趋势制定自主研发战略，并通过引入敏捷开发的软件开发模式，缩短研发产品迭代周期，随时根据市场的反馈调整相关产品研发的投入；另一方面公司各区域项目经理在向客户提供服务过程中，对客户新需求进行分析归纳形成新产品研发项目提交研发中心，从而及时的响应市场的需求。

（二） 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	汽车产业链交易管理平台	11,535,454.25	25,449,387.12
2	数智化 DMS 系统研发项目	25,232,135.10	25,232,135.10
3	友车行 3.0	21,175,262.55	21,175,262.55
4	微服务与大数据技术研发项目	21,691,566.44	21,691,566.44
合计		79,634,418.34	93,548,351.21

研发项目分析：

1、汽车产业链交易管理平台研发项目是对公司汽车产业生态服务平台进行升级迭代，从而形成以整车厂、经销商需求和车主需求结合的生态服务体系，在聚合支付、电子发票、取送车等业务与多家生态链伙伴达成业务合作，完成产业场景融合。该研发项目部分子模块已完成研发。

2、数智化 DMS 系统研发项目是对车企营销系统产品进行架构升级和功能增强，基于最新的 Web 前端技术、移动化技术、微服务技术，实现数字化、智能化转型。该研发项目已按计划完成研发。

3、友车行 3.0 研发项目是车主运营平台的升级迭代，目的是通过数字化手段帮助车厂和经销商触达消费者，提升他们的集客和保客能力。在整车销售环节，帮助车厂和经销商获取更多销售线索，并高效地将线索尽可能地转化为潜在客户，以及促进老客户转介绍；在售后环节降低保有客户流失率，促进更多的服务和产品销售。结合车联网技术打造车联网车主端应用产品，其核心内容主要包含车辆网联功能、与车联直接关联的业务功能和与车厂业务结合的新业务服务功能。该研发项目已按计划完成研发。

4、微服务与大数据技术研发项目是通过微服务技术研发，以提升微服务平台管理能力、增强微服务监控功能、改进微服务框架、降低开发难度、提高开发与运维效率。通过研究大数据技术在数据分析领域的应用，解决车厂与经销商集团大量业务数据汇总分析的技术问题，协助经销商集团与厂家分析自身经营与盈利能力指标，为企业决策提供参考。

四、 业务模式

公司面向汽车行业、工程机械行业、摩托车行业的客户，聚焦营销与后市场服务领域，提供数智化软件产品及云服务，并打造汽车产业链上下游和跨行业融合的数字化生态体系平台，赋能汽车行业数字化转型。

1、报告期内公司主要客户为汽车整车厂、经销商、服务站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与定制化开发及实施服务、数据与咨询服务、智能集成服务、运维服务等。报告期内，公司各类业务共实现营业收入 4.76 亿元，投入营业成本 2.63 亿元，综合毛利率为 44.81%。

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软件产品与服务、系统集成、系统运维服务等，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、 产品迭代情况

√适用 □不适用

报告期内，公司各产品线均持续进行了研发升级，主要产品迭代情况如下：

1、车企营销系统：报告期内对车企营销系统中的经销商集团产品进一步进行了架构升级和功能增强，增强了与财务系统的对接能力，增强了数据分析能力；报告期内公司面向钣喷车间“友钣喷”云服务平台已开通 400 多家客户；报告期内对车企营销系统进行了功能增强，基于最新的移动化技术和微服

务技术升级了售后前端移动应用和后端应用。

2、车主运营平台：报告期内通过数字化手段帮助车厂和经销商触达消费者，并研发了功能对接车联网平台，初步实现借助车联网数据，为消费者提供更好的服务。

3、汽车产业生态服务平台：形成了以经销商需求和车主需求结合的生态服务体系,在原有聚合支付、电子发票、取送车、金融服务等业务与多家生态链伙伴达成业务合作的基础上，新增续保服务对接，完成产业场景融合。

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。

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

六、 工程施工安装类业务分析

□适用 √不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

□适用 √不适用

八、 IT 外包类业务分析

□适用 √不适用

九、 呼叫中心类业务分析

□适用 √不适用

十、 收单外包类业务分析

□适用 √不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

□适用 √不适用

十二、 行业信息化类业务分析

□适用 √不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

□适用 √不适用

第九节　公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√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》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等治理制度，并制定了《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《战略委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》。

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

1、2020 年 4 月 20 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于修改<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司章程>的议案》，具体修订内容详见公司于 2020 年 3 月 27 日披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-008），修订后的公司章程详见公司于 2020 年 8 月 7 日披露的《公司章程》（公告编号：2020-028）。

2、2020 年 9 月 30 日，公司 2020 年第三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》议案，具体修订内容详见公司于 2020 年 9 月 14 日披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-057），修订后的公司章程详见公司于 2020 年 9 月 30 日披露的《公司章程》（公告编号：2020-063）。

3、2020 年 12 月 31 日，公司 2020 年第四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》 ，具体修订内容详见公司于 2020 年 12 月 16 日披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-073），修订后的公司章程详见公司于 2020 年 12 月 31 日披露的《公司章程》（公告编号：2020-081）。

（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	8	2020 年 3 月 27 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过以下议案：《关于<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年度总经理报告>的议案》、《关于<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年度董事会报告>的议案》、《关于<2019 年度独立董事述职报告>的议案》、《关于<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年度财务决算报告>的议案》、《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》、《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》、《关于根据公司章程修改情况相应修订公司有关议事规则及相关管理制度的议案》、《关于续聘公司 2020 年度财务审

		计机构的议案》、《关于审议<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于前期会计差错更正及追溯调整并调整 2016 年度至 2018 年度任意盈余公积计提金额的议案》、《关于更正<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2017 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于更正<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2018 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于确认公司员工持股计划相关实施情况的议案》、《关于补充确认关联交易的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品并授予总经理办理权限的议案》、《关于提议召开公司 2019 年年度股东大会的议案》。 2020 年 4 月 29 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过以下议案：《关于修订<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司信息披露管理制度>的议案》、《关于提议召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》。 2020 年 5 月 14 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过以下议案：《关于提请股东大会免去张建新董事职务的议案》、《关于免去张建新公司总经理（总裁）职务的议案》、《关于提名桂昌厚先生担任公司董事的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于豁免第二届董事会第十一次会议通知时限的议案》、《关于提议召开公司 2020 年第二次临时股东大会的议案》。 2020 年 8 月 28 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过以下议案：《关于<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2020 年半年度报告>》议案。 2020 年 9 月 14 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过以下议案：《关于用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2020 年第一期股权激励计划》议案、《关于提请股东大会授权董事会全权办理 2020 年第一期股权激励计划相关事宜》议案、《关于修改用友汽车信息科技（上海）股份有限公司章程》议案、《关于新增预计公司 2020 年度关联交易》议案、《关于提议召开公司 2020 年第三次临时股东大会》议案。 2020 年 11 月 23 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过以下议案：《关于公司控股股东拟筹划分拆本公司至科创板上市的议案》。 2020 年 12 月 16 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过以下议案：《关于修订<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年员工持股计划（草案）第二次修订稿>及相关管理办法的议案》、《关于修订资产管理计划资产管理合同暨签订相关法律文件的议案》、《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》、《关于提议召开公司 2020 年第四次临时股东大会的议案》。 2020 年 12 月 28 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过以下议案：《关于设立董事会专门委员会的议案》、《关于制定<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司审计委员会议事规则>的议案》、《关于制定<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司提名委员会议事规则>的议案》、《关于制定<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司战略委员会议事规则>的议案》、《关于制定<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司薪酬与考核委员会议事规则>的议案》。
监事会	5	2020 年 3 月 27 日，公司第二届监事会第九次会议审议通过以下议案：《关

		于<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于审议<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年度财务决算报告>的议案》、《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘公司 2020 年度财务审计机构的议案》、《关于<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于前期会计差错更正及追溯调整并调整 2016 年度至 2018 年度任意盈余公积计提金额的议案》、《关于更正<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2017 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于更正<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2018 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于确认公司员工持股计划相关实施情况的议案》、《关于补充确认关联交易的议案》、《关于根据公司章程修改情况相应修订公司有关议事规则及相关管理制度的议案》。 2020 年 4 月 29 日，公司第二届监事会第十次会议审议通过以下议案：《关于修订<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司信息披露管理制度>的议案》。 2020 年 8 月 28 日，公司第二届监事会第十一次会议审议通过以下议案：《关于<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2020 年半年度报告>》议案。 2020 年 9 月 14 日，公司第二届监事会第十二次会议审议通过以下议案：《关于用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2020 年第一期股权激励计划》议案、《关于新增预计公司 2020 年度关联交易》议案。 2020 年 12 月 16 日，公司第二届监事会第十三次会议审议通过以下议案：《关于修订<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年员工持股计划（草案）第二次修订稿>及相关管理办法的议案》、《关于修订资产管理计划资产管理合同暨签订相关法律文件的议案》 。
股东大会	5	2020 年 4 月 20 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过以下议案：《关于<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年度董事会报告>的议案》、《关于<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2019 年度独立董事述职报告>的议案》、《关于<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年度财务决算报告>的议案》、《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》、《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》、《关于根据公司章程修改情况相应修订公司有关议事规则及相关管理制度的议案》、《关于续聘公司 2020 年度财务审计机构的议案》、《关于<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于前期会计差错更正及追溯调整并调整 2016 年度至 2018 年度任意盈余公积计提金额的议案》、《关于更正<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2017 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于更正<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2018 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于确认公司员工持股计划相关实施情况的议案》、《关于补充确

		认关联交易的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品并授予总经理办理权限的议案》。 2020 年 5 月 14 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过以下议案：《关于修订<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司信息披露管理制度>的议案》。 2020 年 5 月 29 日，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过以下议案：《关于提请股东大会免去张建新董事职务的议案》、《关于提名桂昌厚先生担任公司董事的议案》。 2020 年 9 月 30 日，公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过以下议案：《关于用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2020 年第一期股权激励计划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理 2020 年第一期股权激励计划相关事宜的议案》、《关于修订用友汽车信息科技（上海）股份有限公司章程的议案》、《关于新增预计公司 2020 年度关联交易的议案》。 2020 年 12 月 31 日，公司 2020 年第四次临时股东大会审议通过以下议案：《关于修订<用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2019 年员工持股计划（草案）第二次修订稿>及相关管理办法的议案》、《关于修订资产管理计划资产管理合同暨签订相关法律文件的议案》、《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》。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2020 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。

2020 年 12 月 28 日，公司董事会设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会共 4 个专门委员会，并制定了各专门委员会议事规则。

（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。

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整车厂和汽车经销商、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。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

□适用 √不适用

（二） 特别表决权股份

□适用 √不适用

第十节　财务会计报告

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　　□强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	安永华明（2021）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	2021 年 3 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王静	张英
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

审计报告

安永华明（2021）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2020年12月31日的资产负债表，2020年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

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2020年12月31日的财务状况以及2020年度的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。

关键审计事项:	**该事项在审计中是如何应对:**
软件开发实施收入的确认	
2020年度，用友汽车信息科技（上海）股份有限公司（以下简称“用友汽车”）确认收入人民币476,096,201.18元，其中主要包括软件开发实施收入。 自2020年1月1日起，用友汽车采用《企业会计准则第14号——收入（2017）》（简称“新收入准则”）。2020年1月1日之前软件开发实施业务采用完工百分比法确认收入。于2020年1月1日，用友汽车分析相关合同不满足在某一时段内履行履约义务的条件，于客户取得控制权时确认收入，因此以验收时点确认收入。 由于软件开发实施收入占比重大且首次执行新收入准则对年初股东权益合计影响金额人民币31,152,917.59元，因此将其收入确认作为关键审计事项。 营业收入的披露载于财务报表附注三、14及附注五、28；关于新收入准则适用对年初财务数据影响参见财务报表附注三、23。	我们在审计过程中对收入确认与计量执行了以下工作： 1. 了解、评估并测试与收入确认流程相关的内部控制的设计及运行有效性。 2. 检查重大软件开发实施合同，复核管理层根据新收入准则对收入确认方式(一段时间或控制权转移时点)的认定。 3. 选取样本检查重大软件开发实施合同，了解合同执行情况，检查与收入确认相关的合同验收单等支持性文件，并对交易金额及应收账款实施函证； 4. 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试；及 5. 复核用友汽车管理层软件开发实施收入的相关披露。

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
股份支付的确认与计量	
2020年度，用友汽车授予激励对象限制性股票确认的股份支付费用为人民币14,102,803.87元。 股份支付的确认与计量涉及对股份公允价值、离职率及可行权条件等的重大估计及对授予日的判断，不同的判断和估计将对财务报表产生重大影响。 具体披露参见财务报表附注三、13、22及附注九。	我们在审计过程中对股份支付确认与计量执行了以下工作： 1. 查阅了相关的董事会决议、股权激励计划以及持股平台合伙协议等文件； 2. 检查文件关于股权激励的授予对象、授予价格、授予日、等待期及行权条件等内容，将管理层估计的离职率与历史离职率进行比较，复核管理层对授予日的判断及离职率、可行权条件的估计； 3. 复核管理层对相关股份公允价值的评估确定方法，并引入内部评估专家，评价了股份公允价值评估中使用的假设及参数； 4. 获取并检查了股份支付的明细表，核对授予的股份数量及出资金额等信息，并重新计算股份支付金额的准确性；及 5. 复核了财务报表中对于股份支付的相关披露。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督用友汽车信息科技（上海）股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能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（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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2020年度的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：王　　静
（项目合伙人）

中国注册会计师：张　　英

中国　北京　　2021年3月26日

二、 财务报表

财务报表中的 2020 年合并数据和母公司数据均引用单独财务报表数据。

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		500,972,608.50	445,288,377.68
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		391,232.49	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		11,974,220.00	11,667,460.00
应收账款		122,333,543.36	164,493,827.56
应收款项融资		-	-
预付款项		-	5,717.92
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款		1,029,414.85	695,268.95
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		51,269,694.96	452,905.96
合同资产		11,571,703.06	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		5,005,182.30	525,052.65
流动资产合计		704,547,599.52	623,128,610.72
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		6,375,263.14	5,943,140.90
投资性房地产		-	-
固定资产		4,522,285.75	4,612,992.32
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-

油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		852,390.76	-
递延所得税资产		6,341,259.23	3,998,326.37
其他非流动资产		-	203,883.50
非流动资产合计		18,091,198.88	14,758,343.09
资产总计		722,638,798.40	637,886,953.81
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		67,294,537.73	60,119,173.11
预收款项		-	58,826,659.77
合同负债		92,711,224.63	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬		36,969,261.09	34,959,613.80
应交税费		9,965,635.54	14,959,664.74
其他应付款		46,790,751.68	24,119,375.14
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		1,284,884.41	-
流动负债合计		255,016,295.08	192,984,486.56
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-

长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		1,070,000.00	720,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,070,000.00	720,000.00
负债合计		256,086,295.08	193,704,486.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本		108,238,000.00	105,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		268,985,964.82	235,757,660.95
减：库存股		43,219,500.00	21,456,000.00
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		44,507,544.81	39,140,021.58
一般风险准备		-	-
未分配利润		88,040,493.69	85,140,784.72
归属于母公司所有者权益合计		466,552,503.32	444,182,467.25
少数股东权益			
所有者权益合计		466,552,503.32	444,182,467.25
负债和所有者权益总计		722,638,798.40	637,886,953.81

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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	500,972,608.50	445,288,377.68
交易性金融资产	五、2	391,232.49	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、3	11,974,220.00	11,667,460.00
应收账款	五、4	122,333,543.36	164,493,827.56
应收款项融资		-	-
预付款项	五、5	-	5,717.92
其他应收款	五、6	1,029,414.85	695,268.95
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-

买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	51,269,694.96	452,905.96
合同资产	五、8	11,571,703.06	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、9	5,005,182.30	525,052.65
流动资产合计		704,547,599.52	623,128,610.72
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产	五、10	6,375,263.14	5,943,140.90
投资性房地产		-	-
固定资产	五、11	4,522,285.75	4,612,992.32
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	852,390.76	-
递延所得税资产	五、13	6,341,259.23	3,998,326.37
其他非流动资产	五、14	-	203,883.50
非流动资产合计		18,091,198.88	14,758,343.09
资产总计		722,638,798.40	637,886,953.81
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、15	67,294,537.73	60,119,173.11
预收款项	五、16	-	58,826,659.77
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬	五、18	36,969,261.09	34,959,613.80
应交税费	五、19	9,965,635.54	14,959,664.74
其他应付款	五、20	46,790,751.68	24,119,375.14
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债	五、17	92,711,224.63	-

持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五、21	1,284,884.41	-
流动负债合计		255,016,295.08	192,984,486.56
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、22	1,070,000.00	720,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,070,000.00	720,000.00
负债合计		256,086,295.08	193,704,486.56
所有者权益：			
股本	五、23	108,238,000.00	105,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、24	268,985,964.82	235,757,660.95
减：库存股	五、25	43,219,500.00	21,456,000.00
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、26	44,507,544.81	39,140,021.58
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、27	88,040,493.69	85,140,784.72
所有者权益合计		466,552,503.32	444,182,467.25
负债和所有者权益合计		722,638,798.40	637,886,953.81

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		476,096,201.18	486,976,244.12
其中：营业收入	五、28	476,096,201.18	486,976,244.12
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-

二、营业总成本		389,213,866.19	405,775,880.35
其中：营业成本	五、28	262,764,352.12	283,126,695.89
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、29	2,464,297.36	2,176,398.29
销售费用	五、30	16,094,475.62	19,456,502.04
管理费用	五、31	29,820,854.53	27,210,183.63
研发费用	五、32	79,634,418.34	74,308,859.13
财务费用	五、33	-1,564,531.78	-502,758.63
其中：利息费用		-	-
利息收入		1,656,316.83	645,543.15
加：其他收益	五、34	8,618,193.22	8,731,528.53
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	508,602.22	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、36	8,333,123.77	11,960,948.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	-13,571,619.37	-3,083,119.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-2,747,338.19	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		88,023,296.64	98,809,721.07
加：营业外收入	五、39	1,046,469.32	413,126.43
减：营业外支出	五、40	448,657.62	77,650.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		88,621,108.34	99,145,196.54
减：所得税费用	五、42	3,792,958.55	6,488,987.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		84,828,149.79	92,656,208.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		84,828,149.79	92,656,208.56
六、其他综合收益的税后净额			

（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		84,828,149.79	92,656,208.56
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		84,828,149.79	92,656,208.56
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：	五、43		
（一）基本每股收益（元/股）		0.80	0.96
（二）稀释每股收益（元/股）		0.80	0.96

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	2020 年	2019 年
一、营业收入	五、28	476,096,201.18	486,976,244.12
减：营业成本	五、28	262,764,352.12	283,126,695.89
税金及附加	五、29	2,464,297.36	2,176,398.29
销售费用	五、30	16,094,475.62	19,456,502.04
管理费用	五、31	29,820,854.53	27,210,183.63
研发费用	五、32	79,634,418.34	74,308,859.13
财务费用	五、33	-1,564,531.78	-500,097.50
其中：利息费用		-	-
利息收入		1,656,316.83	641,476.36
加：其他收益	五、34	8,618,193.22	8,731,528.53
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	508,602.22	2,661.13

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、36	8,333,123.77	11,960,948.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	-13,571,619.37	-3,083,119.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-2,747,338.19	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		88,023,296.64	98,809,721.07
加：营业外收入	五、39	1,046,469.32	413,126.43
减：营业外支出	五、40	448,657.62	77,650.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		88,621,108.34	99,145,196.54
减：所得税费用	五、42	3,792,958.55	6,488,987.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		84,828,149.79	92,656,208.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		84,828,149.79	92,656,208.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		84,828,149.79	92,656,208.56
七、每股收益：	五、43		
（一）基本每股收益（元/股）		0.80	0.96
（二）稀释每股收益（元/股）		0.80	0.96

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		470,333,202.34	474,349,562.77
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		-	-
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		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		1,905,451.62	8,042,363.55
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	10,009,413.09	7,290,149.66
经营活动现金流入小计		482,248,067.05	489,682,075.98
购买商品、接受劳务支付的现金		81,806,740.28	124,498,082.00
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		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
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		245,641,806.96	216,688,287.37
支付的各项税费		31,851,988.75	34,002,932.10
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	41,895,589.32	39,573,910.63
经营活动现金流出小计		401,196,125.31	414,763,212.10
经营活动产生的现金流量净额	五、45	81,051,941.74	74,918,863.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		731,000,000.00	649,854,973.00
取得投资收益收到的现金		8,393,473.53	11,288,044.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	37,000.00
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、44	176,625.00	185,328.85
投资活动现金流入小计		739,570,098.53	661,365,345.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,029,639.64	1,477,792.09
投资支付的现金		731,000,000.00	657,000,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		733,029,639.64	658,477,792.09
投资活动产生的现金流量净额		6,540,458.89	2,887,553.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		21,763,500.00	21,456,000.00
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		-	-
筹资活动现金流入小计		21,763,500.00	21,456,000.00
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		45,408,000.00	76,500,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	1,589,731.49	280,000.00
筹资活动现金流出小计		46,997,731.49	76,780,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-25,234,231.49	-55,324,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		62,358,169.14	22,482,417.72
加：期初现金及现金等价物余额		437,860,471.91	415,378,054.19
六、期末现金及现金等价物余额	五、45	500,218,641.05	437,860,471.91

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	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		470,333,202.34	474,349,562.77
收到的税费返还		1,905,451.62	8,042,363.55
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	10,009,413.09	7,286,082.87
经营活动现金流入小计		482,248,067.05	489,678,009.19

购买商品、接受劳务支付的现金		81,806,740.28	124,498,082.00
支付给职工以及为职工支付的现金		245,641,806.96	216,688,287.37
支付的各项税费		31,851,988.75	34,002,932.10
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	41,895,589.32	39,572,504.97
经营活动现金流出小计		401,196,125.31	414,761,806.44
经营活动产生的现金流量净额	五、45	81,051,941.74	74,916,202.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		731,000,000.00	657,856,975.38
取得投资收益收到的现金		8,393,473.53	11,290,705.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	37,000.00
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、44	176,625.00	185,328.85
投资活动现金流入小计		739,570,098.53	669,370,009.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,029,639.64	1,477,792.09
投资支付的现金		731,000,000.00	657,000,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		733,029,639.64	658,477,792.09
投资活动产生的现金流量净额		6,540,458.89	10,892,217.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		21,763,500.00	21,456,000.00
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		-	-
筹资活动现金流入小计		21,763,500.00	21,456,000.00
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		45,408,000.00	76,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	1,589,731.49	280,000.00
筹资活动现金流出小计		46,997,731.49	76,780,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-25,234,231.49	-55,324,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		62,358,169.14	30,484,420.10
加：期初现金及现金等价物余额		437,860,471.91	407,376,051.81
六、期末现金及现金等价物余额	五、45	500,218,641.05	437,860,471.91

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	105,600,000.00	-	-	-	235,757,660.95	21,456,000.00	-	-	39,140,021.58	-	85,140,784.72	-	444,182,467.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,115,291.75	-	-28,037,625.84	-	-31,152,917.59
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	105,600,000.00	-	-	-	235,757,660.95	21,456,000.00	-	-	36,024,729.83	-	57,103,158.88	-	413,029,549.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,638,000.00	-	-	-	33,228,303.87	21,763,500.00	-	-	8,482,814.98	-	30,937,334.81	-	53,522,953.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-		-		84,828,149.79		84,828,149.79
（二）所有者投入和减少资本	2,638,000.00	-	-	-	33,228,303.87	21,763,500.00	-		-		-		14,102,803.87
1.股东投入的普通股	2,638,000.00	-	-	-	19,125,500.00	21,763,500.00	-		-		-		-
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	-	-	-	-	14,102,803.87	-	-		-		-		14,102,803.87
4.其他	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-		8,482,814.98		-53,890,814.98		-45,408,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-		8,482,814.98		-8,482,814.98		-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-		-		-45,408,000.00		-45,408,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
四、本年期末余额	108,238,000.00	-	-	-	268,985,964.82	43,219,500.00	-		44,507,544.81		88,040,493.69		466,552,503.32

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	102,000,000.00	-	-	-	204,084,213.97	-	-	-	41,001,648.09	-	66,234,155.43	-	413,320,017.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	88,879.42	-	799,914.80	-	888,794.22
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	102,000,000.00	-	-	-	204,084,213.97	-	-	-	41,090,527.51	-	67,034,070.23	-	414,208,811.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,600,000.00	-	-	-	31,673,446.98	21,456,000.00	-	-	-1,950,505.93	-	18,106,714.49	-	29,973,655.54
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92,656,208.56	-	92,656,208.56
（二）所有者投入和减少资本	3,600,000.00	-	-	-	31,673,446.98	21,456,000.00	-	-	-	-	-	-	13,817,446.98
1.股东投入的普通股	3,600,000.00	-	-	-	17,591,849.06	21,456,000.00	-	-	-	-	-	-	-264,150.94
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	-	-	-	-	14,081,597.92	-	-	-	-	-	-	-	14,081,597.92
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,950,505.93	-	-74,549,494.07	-	-76,500,000.00

1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,950,505.93	-	1,950,505.93	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-76,500,000.00	-	-76,500,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	105,600,000.00	-	-	-	235,757,660.95	21,456,000.00	-	-	39,140,021.58	-	85,140,784.72	-	444,182,467.25

法定代表人：王文京　　主管会计工作负责人：金爱君　　会计机构负责人：金爱君

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	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	105,600,000.00	-	-	-	235,757,660.95	21,456,000.00	-	-	39,140,021.58	-	85,140,784.72	444,182,467.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,115,291.75	-	-28,037,625.84	-31,152,917.59
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	105,600,000.00	-	-	-	235,757,660.95	21,456,000.00	-	-	36,024,729.83	-	57,103,158.88	413,029,549.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,638,000.00	-	-	-	33,228,303.87	21,763,500.00	-	-	8,482,814.98	-	30,937,334.81	53,522,953.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84,828,149.79	84,828,149.79
（二）所有者投入和减少资本	2,638,000.00	-	-	-	33,228,303.87	21,763,500.00	-	-	-	-	-	14,102,803.87
1.股东投入的普通股	2,638,000.00	-	-	-	19,125,500.00	21,763,500.00	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	14,102,803.87	-	-	-	-	-	-	14,102,803.87
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	8,482,814.98	-	-53,890,814.98	-45,408,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	8,482,814.98	-	-8,482,814.98	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-45,408,000.00	-45,408,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	108,238,000.00	-	-	-	268,985,964.82	43,219,500.00	-	-	44,507,544.81	-	88,040,493.69	466,552,503.32

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	102,000,000.00	-	-	-	204,084,213.97	-	-	-	41,001,648.09	-	66,234,155.43	413,320,017.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	88,879.42	-	799,914.80	888,794.22
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	102,000,000.00	-	-	-	204,084,213.97	-	-	-	41,090,527.51	-	67,034,070.23	414,208,811.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,600,000.00	-	-	-	31,673,446.98	21,456,000.00	-	-	-1,950,505.93	-	18,106,714.49	29,973,655.54
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92,656,208.56	92,656,208.56
（二）所有者投入和减少资本	3,600,000.00	-	-	-	31,673,446.98	21,456,000.00	-	-	-	-	-	13,817,446.98
1.股东投入的普通股	3,600,000.00	-	-	-	17,591,849.06	21,456,000.00	-	-	-	-	-	-264,150.94
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	-	-	-	-	14,081,597.92	-	-	-	-	-	-	14,081,597.92
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,950,505.93	-	-74,549,494.07	-76,500,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,950,505.93	-	1,950,505.93	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-76,500,000.00	-76,500,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	105,600,000.00	-	-	-	235,757,660.95	21,456,000.00	-	-	39,140,021.58	-	85,140,784.72	444,182,467.25

三、 财务报表附注

一、基本情况

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司(以下称“本公司”或“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，营业期限为长期。本公司已于 2016 年 12 月 1 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本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。

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

本公司的母公司和最终母公司为于中华人民共和国成立的用友网络科技股份有限公司(以下简称“用友网络”)。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 3 月 26 日决议批准。

二、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要为应收款项坏账准备的计提、固定资产折旧及收入确认和计量。

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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

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. 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。

5. 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，或者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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

5. 金融工具(续)

金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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：

以摊余成本计量的债务工具投资
金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
上述以摊余成本计量的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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
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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

5. 金融工具(续)

金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注六、3。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

三、重要会计政策及会计估计(续)

6. 存货

存货包括库存商品及合同履约成本。

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。发出库存商品，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，原则上按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

7. 固定资产

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

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用等因素的影响。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	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40 年	3%	2.43%
运输工具	6 年	3%	16.17%
办公及电子设备	3-5 年	-	20.00-33.33%

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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

8. 开发支出

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。

9. 资产减值

本公司对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、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。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。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。

10. 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
装修费	3年

三、重要会计政策及会计估计(续)

11. 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除股份支付以外的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。

12. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1） 该义务是本公司承担的现时义务；
（2） 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
（3） 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

三、重要会计政策及会计估计(续)

13. 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,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,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。权益工具的公允价值采用现金流折现法评估确定。

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。

14. 与客户之间的合同产生的收入

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权,是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同
本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上,以商品交付给客户且客户取得产品的控制权时确认收入:取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

三、重要会计政策及会计估计(续)

14. 与客户之间的合同产生的收入(续)

提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含软件开发实施、软件支持与运维、云服务等履约义务，本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；或本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项的服务合同，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于不满足上述按照履约进度确认收入的服务，本公司于服务完成时确认收入。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所提供的定制化开发服务提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照附注三、12进行会计处理。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的提供服务合同发生合同变更时：

（1） 如果合同变更增加了可明确区分的服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

（2） 如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的服务与未转让的服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

（3） 如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的服务与未转让的服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

三、重要会计政策及会计估计(续)

15. 合同资产与合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、5。

合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

16. 与合同成本有关的资产

本公司与合同成本有关的资产为合同履约成本。根据其流动性列报在存货中。

本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1） 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
（2） 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
（3） 该成本预期能够收回。

本公司对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1） 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
（2） 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

三、重要会计政策及会计估计(续)

17. 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。

18. 所得税

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

18. 所得税(续)

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。除非：

（1） 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

（2） 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

（1） 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

19. 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。

20. 利润分配

本公司的现金股利，于股东会批准后确认为负债。

21. 公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产及其他非流动金融资产。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

三、重要会计政策及会计估计(续)

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。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。

判断

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

业务模式
金融资产于初始确认时的分类取决于本公司管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征
金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

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。

金融工具和合同资产减值
本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

三、重要会计政策及会计估计(续)

22. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

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。

非上市股权投资的公允价值
非上市股权投资的估值，是采用可比公司法，就已识别的可比公司计算合适的价格倍数，考虑非流动性折扣确定。这要求本公司估计价格倍数及非流动性折扣，因此具有不确定性。

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。

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。

质量保证
本公司对具有类似特征的合同组合，根据历史质保数据、当前质保情况，考虑产品改进、市场变化等全部相关信息后，对质保费率予以合理估计。估计的质保费率可能并不等于未来实际的质保费率，本公司至少于每一资产负债表日对质保费率进行重新评估，并根据重新评估后的质保费率确定预计负债。

三、重要会计政策及会计估计(续)

23. 会计政策变更

新收入准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”）。本公司自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让这些商品或服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。

执行新收入准则对2020年度财务报表的影响如下：

资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	122,333,543.36	184,158,805.32	(61,825,261.96)
存货	51,269,694.96	329,350.00	50,940,344.96
合同资产	11,571,703.06	-	11,571,703.06
递延所得税资产	6,341,259.23	1,127,051.12	5,214,208.11
资产合计	722,638,798.40	716,737,804.23	5,900,994.17
预收款项	-	61,349,564.43	(61,349,564.43)
合同负债	92,711,224.63	-	92,711,224.63
其他流动负债	1,284,884.41	-	1,284,884.41
负债合计	256,086,295.08	223,439,750.47	32,646,544.61
盈余公积	44,507,544.81	48,063,573.28	(3,556,028.47)
未分配利润	88,040,493.69	111,230,015.66	(23,189,521.97)
股东权益合计	466,552,503.32	493,298,053.76	(26,745,550.44)

三、重要会计政策及会计估计(续)

23. 会计政策变更(续)

新收入准则(续)

执行新收入准则对2020年度财务报表的影响如下：(续)

利润表

	报表数	假设按原准则	影响
营业收入	476,096,201.18	468,544,394.08	7,551,807.10
营业成本	262,764,352.12	260,921,458.67	1,842,893.45
信用减值损失	(13,571,619.37)	(13,264,638.23)	(306,981.14)
资产减值损失	(2,747,338.19)	-	(2,747,338.19)
营业利润	88,023,296.64	85,368,702.32	2,654,594.32
利润总额	88,621,108.34	85,966,514.02	2,654,594.32
所得税费用	3,792,958.55	5,545,731.38	(1,752,772.83)
净利润	84,828,149.79	80,420,782.64	4,407,367.15

本公司定制化软件开发实施业务，属于提供服务，2020 年 1 月 1 日之前本公司采用完工百分比法确认收入。于 2020 年 1 月 1 日，本公司分析其不满足在某一时段内履行的履约义务的条件，因此以客户验收时点确认收入。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

	按原准则列示的账面价值 2019年12月31日	新收入准则影响		按新准则列示的账面价值 2020年1月1日
		重分类	重新计量	
应收账款	164,493,827.56	-	(51,004,824.38)	113,489,003.18
存货	452,905.96	-	55,030,542.35	55,483,448.31
合同资产	-	-	4,524,459.14	4,524,459.14
递延所得税资产	3,998,326.37	-	3,461,435.28	7,459,761.65
资产总计	637,886,953.81	-	12,011,612.39	649,898,566.20
预收款项	58,826,659.77	(58,826,659.77)	-	-
合同负债	-	58,435,748.16	45,341,378.29	103,777,126.45
应交税费	14,959,664.74	-	(2,552,742.73)	12,406,922.01
其他流动负债	-	390,911.61	375,894.42	766,806.03
负债合计	193,704,486.56	-	43,164,529.98	236,869,016.54
盈余公积	39,140,021.58	-	(3,115,291.75)	36,024,729.83
未分配利润	85,140,784.72	-	(28,037,625.84)	57,103,158.88
股东权益合计	444,182,467.25	-	(31,152,917.59)	413,029,549.66

四、税项

1. 主要税种及税率

增值税	应税收入按13%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	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	企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。

2. 税收优惠

(1) 根据[2011]100号文-《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知规定》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 本公司于2020年11月18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：GR202031005490)，自2020年度至2022年度减按15%税率征收企业所得税。

五、财务报表主要项目注释

本公司子公司上海英孚思为管理咨询有限公司及用友汽车科技发展(上海)有限公司于2019年1月注销。本公司已不再将其纳入合并范围，自2019年2月起成为单独财务报表公司，本附注中列示数据为公司财务报表数据。

1. 货币资金

	2020年12月31日	2019年12月31日
库存现金	10,595.76	12,195.77
银行存款	500,962,012.74	445,276,181.91
	500,972,608.50	445,288,377.68
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	753,967.45	7,427,905.77

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为3个月至12个月不等，依本公司的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

继2019年5月中国人民银行及中国银保监会对包商银行实行接管后，包商银行于2020年11月13日在中国货币网发布关于对“2015年包商银行股份有限公司二级资本债”本金予以全额减记及累计应付利息不再支付的公告，表示已经进入破产清算程序。于2020年12月31日，本公司已对剩余未偿还本金及利息全额计提信用减值损失，详见附注五、37。

2. 交易性金融资产

	2020年12月31日	2019年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
权益工具投资	391,232.49	-

五、财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据

	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	11,938,220.00	10,401,460.00
商业承兑汇票	36,000.00	1,266,000.00
	11,974,220.00	11,667,460.00

于2020年12月31日，本公司已背书但尚未到期的银行承兑汇票人民币775,000.00元(2019年12月31日：人民币1,209,375.00元)，本公司将其终止确认。

于2020年12月31日，本公司不存在已贴现但尚未到期的应收票据；不存在质押的应收票据。(2019年12月31日：无)

出票人未履约而将票据转为应收账款如下：

	2020年	2019年
商业承兑汇票	-	1,361,568.94

五、财务报表主要项目注释(续)

4. 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：

	2020年12月31日	2019年12月31日
1 年以内	108,815,838.94	145,112,375.56
1 年至 2 年	16,414,658.89	22,812,238.38
2 年至 3 年	5,180,797.43	1,092,858.87
3 年以上	1,292,866.99	292,838.30
	131,704,162.25	169,310,311.11
减：应收账款坏账准备	9,370,618.89	4,816,483.55
	122,333,543.36	164,493,827.56

	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	4,427,486.03	3.36	4,427,486.03	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	127,276,676.22	96.64	4,943,132.86	3.88	122,333,543.36
	131,704,162.25	100.00	9,370,618.89	7.11	122,333,543.36

	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,881,889.00	1.11	1,881,889.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	167,428,422.11	98.89	2,934,594.55	1.75	164,493,827.56
	169,310,311.11	100.00	4,816,483.55	2.84	164,493,827.56

五、财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于 2020 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
江铃控股有限公司	2,230,956.90	2,230,956.90	100.00	预计款项无法收回
钛马信息网络技术有限公司	685,396.24	685,396.24	100.00	预计款项无法收回
北京长城华冠汽车科技股份有限公司	382,965.40	382,965.40	100.00	预计款项无法收回
重庆美万新能源汽车科技有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计款项无法收回
长沙君马汽车销售有限公司	220,320.00	220,320.00	100.00	预计款项无法收回
重庆长安汽车股份有限公司	164,826.78	164,826.78	100.00	预计款项无法收回
云南中致远汽车销售集团有限公司	96,538.30	96,538.30	100.00	预计款项无法收回
宝沃汽车（中国）有限公司	72,413.79	72,413.79	100.00	预计款项无法收回
其他	274,068.62	274,068.62	100.00	预计款项无法收回
	4,427,486.03	4,427,486.03	100.00	

于 2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
重庆力帆汽车销售有限公司	1,361,569.00	1,361,569.00	100.00	预计款项无法收回
重庆美万新能源汽车科技有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计款项无法收回
长沙君马汽车销售有限公司	220,320.00	220,320.00	100.00	预计款项无法收回
	1,881,889.00	1,881,889.00	100.00	

五、 财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

整车厂：

	2020年			2019年		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率（%）	整个存续期预期信用损失	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率（%）	整个存续期预期信用损失
1年以内	105,269,711.94	0.90	945,445.04	136,127,230.82	0.36	495,039.79
1年至2年	12,955,565.43	6.73	871,320.47	19,718,954.14	3.09	609,049.20
2年至3年	2,431,809.92	39.93	970,992.39	696,493.59	32.00	222,877.95
3年至4年	470,064.99	80.00	376,051.99	151,300.00	80.00	121,040.00
4年至5年	151,300.00	100.00	151,300.00	-	100.00	-
	121,278,452.28	2.73	3,315,109.89	156,693,978.55	0.92	1,448,006.94

经销商集团：

	2020年			2019年		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率（%）	整个存续期预期信用损失	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率（%）	整个存续期预期信用损失
1年以内	3,487,636.44	14.35	500,535.66	8,764,824.74	8.13	712,239.53
1年至2年	2,232,980.00	42.94	958,872.88	1,731,715.24	33.30	576,656.84
2年至3年	232,607.50	53.14	123,614.43	96,365.28	58.27	56,152.94
4年至5年	-	100.00	-	96,538.30	100.00	96,538.30
5年以上	45,000.00	100.00	45,000.00	45,000.00	100.00	45,000.00
	5,998,223.94	27.14	1,628,022.97	10,734,443.56	13.85	1,486,587.61

五、 财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下：

	2020年	2019年
上年年末余额	4,816,483.55	842,051.91
会计政策变更(附注三、23)	(831,336.90)	716,152.08
本年年初余额	3,985,146.65	1,558,203.99
本年计提	7,783,517.95	4,412,151.14
本年转回	(1,036,476.71)	(1,153,871.58)
本年核销	(1,361,569.00)	-
年末余额	9,370,618.89	4,816,483.55

于2020年12月31日，重要的应收账款核销金额列示如下：

	核销金额	款项性质	核销原因	履行的核销程序	是否关联交易
重庆力帆汽车销售有限公司	1,361,569.00	软件开发服务款	破产重组	已适当批准	否

于2020年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	应收账款年末余额	应收账款年末余额占应收账款总额的比例(%)	账龄	坏账准备年末余额
丰田互联（北京）科技开发有限公司	非关联方	12,252,387.65	9.30	1年以内	110,271.49
		1,705,338.99	1.29	1-2年	114,769.31
广汽传祺汽车销售有限公司	非关联方	9,533,309.98	7.24	1年以内	85,799.79
		24,590.00	0.02	1-2年	1,654.91
上汽通用五菱汽车股份有限公司	非关联方	7,829,065.66	5.94	1年以内	70,461.59
		1,484,837.85	1.13	1-2年	99,929.59
上海汽车集团股份有限公司	非关联方	6,071,758.10	4.61	1年以内	54,645.82
		211,472.46	0.16	1-2年	14,232.10
		1,345,100.65	1.02	2-3年	537,098.69
上汽通用汽车销售有限公司	非关联方	7,448,719.53	5.67	1年以内	67,038.48
		1,515.80	-	1-2年	102.01
		47,908,096.67	36.38		1,156,003.78

五、 财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2019年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	应收账款年末余额	应收账款年末余额占应收账款总额的比例(%)	账龄	坏账准备年末余额
上海汽车集团股份有限公司	非关联方	9,433,274.23	5.57	1年以内	33,534.43
		6,567,612.20	3.88	1-2年	202,850.46
丰田互联（北京）科技开发有限公司	非关联方	12,070,000.01	7.13	1年以内	42,907.75
		2,892,389.00	1.71	1-2年	89,335.73
上汽通用五菱汽车股份有限公司	非关联方	13,345,540.00	7.88	1年以内	47,442.17
上海上汽大众汽车销售有限公司	非关联方	6,427,301.73	3.80	1年以内	22,848.47
		3,461,613.95	2.04	1-2年	106,917.09
上汽通用汽车销售有限公司	非关联方	7,849,859.12	4.64	1年以内	27,905.53
		1,749.00	-	1-2年	54.02
		62,049,339.24	36.65		573,795.65

5. 预付款项

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
一年以内	-	-	5,717.92	100.00

五、 财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款

	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应收款	1,029,414.85	695,268.95

其他应收款的账龄分析如下：

	2020年12月31日	2019年12月31日
1 年以内	621,278.48	340,808.71
1 年至 2 年	177,122.73	174,746.80
2 年至 3 年	163,146.80	149,340.60
3 年至 4 年	49,340.60	59,700.00
4 年至 5 年	59,700.00	-
5 年以上	605,655.73	691,230.73
	1,676,244.34	1,415,826.84
减：其他应收款坏账准备	646,829.49	720,557.89
	1,029,414.85	695,268.95

其他应收款按性质分类如下：

	2020年12月31日	2019年12月31日
租赁押金	1,316,344.34	1,043,340.86
保证金	359,900.00	364,200.00
备用金	-	8,285.98
	1,676,244.34	1,415,826.84

五、 财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

其他应收款按照未来 12 个月及整个存续期预期信用损失计提的坏账准备的变动如下：

2020 年

坏账准备	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 （未发生信用减值）	合计
年初余额	17,733.24	702,824.65	720,557.89
本年计提	60,363.49	7,122.96	67,486.45
本年转回	(5,639.85)	(85,575.00)	(91,214.85)
本年核销	(50,000.00)	-	(50,000.00)
年末余额	22,456.88	624,372.61	646,829.49

2019 年

坏账准备	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 （未发生信用减值）	合计
上年年末余额	-	765,980.45	765,980.45
会计政策变更	-	129,737.68	129,737.68
本年年初余额	-	895,718.13	895,718.13
本年计提	17,733.24	1,126.61	18,859.85
本年转回	-	(194,020.09)	(194,020.09)
本年年末余额	17,733.24	702,824.65	720,557.89

五、 财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

于 2020 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款余额合计数的比例(%)	性质	账龄	坏账准备年末余额
上海辽河企业发展有限公司	211,719.60	12.63	租赁押金	1年以内	2,466.74
	100,422.73	5.99	租赁押金	1-2年	3,203.88
	67,231.60	4.01	租赁押金	2-3年	2,963.67
	41,340.60	2.47	租赁押金	3-4年	5,167.58
	602,655.73	35.95	租赁押金	5年以上	602,655.73
国华人寿保险股份有限公司	91,915.20	5.49	租赁押金	2-3年	4,051.77
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	80,000.00	4.77	保证金	1年以内	932.08
华宏汽车集团有限公司	70,000.00	4.18	保证金	1年以内	815.57
	10,000.00	0.60	保证金	1-2年	319.04
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	70,000.00	4.18	保证金	1年以内	815.57
	1,345,285.46	80.27			623,391.63

于 2019 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款余额合计数的比例(%)	性质	账龄	坏账准备年末余额
上海辽河企业发展有限公司	100,422.73	7.09	租赁押金	1年以内	1,126.61
	67,231.60	4.75	租赁押金	1-2年	3,206.03
	41,340.60	2.92	租赁押金	2-3年	2,687.42
	688,230.73	48.61	租赁押金	5年以上	688,230.73
国华人寿保险股份有限公司	91,915.20	6.50	租赁押金	1-2年	4,383.11
江铃控股有限公司	50,000.00	3.53	保证金	2-3年	3,250.34
大理铂骏科技有限公司	50,000.00	3.53	保证金	2-3年	3,250.34
北京亿心宜行汽车技术开发服务有限公司	49,900.00	3.52	保证金	3-4年	6,237.50
	1,139,040.86	80.45			712,372.08

五、 财务报表主要项目注释(续)

7. 存货

2020 年 12 月 31 日

	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
库存商品	329,350.00	-	329,350.00
合同履约成本	53,818,704.89	(2,878,359.93)	50,940,344.96
	54,148,054.89	(2,878,359.93)	51,269,694.96

2019 年 12 月 31 日

	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	452,905.96	-	452,905.96

存货余额中合同履约成本变动信息如下：

2020 年

	合同履约成本
上年年末余额	-
会计政策变更(附注三、23)	58,207,782.71
本年年初余额	58,207,782.71
本年增加	120,970,520.47
本年结转	(125,359,598.29)
本年年末余额	53,818,704.89

五、 财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

合同履约成本减值准备变动如下：

2020 年

	合同履约成本
上年年末余额	-
会计政策变更(附注三、23)	3,177,240.36
本年年初余额	3,177,240.36
本年计提	2,633,218.84
本年转销	(2,932,099.27)
本年年末余额	2,878,359.93

可变现净值以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确认。

合同履约成本其账面价值高于下列两项差额的，将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

存货跌价准备在存货实现销售或确认开发服务收入时转销。

于 2020 年 12 月 31 日，本公司存货中无资本化的借款费用。

五、 财务报表主要项目注释(续)

8. 合同资产

2020 年 12 月 31 日

	账面余额	减值准备	账面价值
合同应收对价款	11,740,759.81	(169,056.75)	11,571,703.06

本公司向客户提供软件开发服务并约定一定期间的质保服务，该质保服务不构成单项履约义务，本公司在提供软件开发服务后确认收入，约定的质保金形成合同资产。该项合同资产在质保期满后形成无条件收款权，转入应收款项。

2020 年合同资产减值准备的变动如下：

	2020年12月31日
上年年末余额	-
会计政策变更(附注三、23)	54,937.40
本年年初余额	54,937.40
本年计提	169,056.75
本年转回	(54,937.40)
本年年末余额	169,056.75

采用账龄分析法计提减值损失准备的合同资产情况如下：

整车厂：	2020年12月31日		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率(%)	整个存续期预期信用损失
1年以内	11,267,942.05	0.90	101,199.29

经销商集团：	2020年12月31日		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率(%)	整个存续期预期信用损失
1年以内	472,817.76	14.35	67,857.46

五、 财务报表主要项目注释(续)

9. 其他流动资产

	2020年12月31日	2019年12月31日
待摊费用	828,235.57	525,052.65
待转上市中介费用	2,727,069.64	-
预缴所得税	1,449,877.09	-
	5,005,182.30	525,052.65

10. 其他非流动金融资产

	2020年12月31日	2019年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
用友移动通信技术服务有限公司	6,375,263.14	5,943,140.90

11. 固定资产

2020 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	374,111.51	8,764,189.05	12,782,904.11
购置	-	-	1,058,532.62	1,058,532.62
处置或报废	-	-	(743,365.38)	(743,365.38)
年末余额	3,644,603.55	374,111.51	9,079,356.29	13,098,071.35
累计折旧				
年初余额	965,500.01	-	7,204,411.78	8,169,911.79
计提	84,485.40	60,480.36	1,004,273.43	1,149,239.19
处置或报废	-	-	(743,365.38)	(743,365.38)
年末余额	1,049,985.41	60,480.36	7,465,319.83	8,575,785.60
账面价值				
年末	2,594,618.14	313,631.15	1,614,036.46	4,522,285.75
年初	2,679,103.54	374,111.51	1,559,777.27	4,612,992.32

五、财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产(续)

2019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	9,323,424.40	13,259,242.95
购置	-	374,111.51	759,018.33	1,133,129.84
处置或报废	-	(291,215.00)	(1,318,253.68)	(1,609,468.68)
年末余额	3,644,603.55	374,111.51	8,764,189.05	12,782,904.11
累计折旧				
年初余额	881,014.57	282,478.55	7,356,294.39	8,519,787.51
计提	84,485.44	-	1,138,720.11	1,223,205.55
处置或报废	-	(282,478.55)	(1,290,602.72)	(1,573,081.27)
年末余额	965,500.01	-	7,204,411.78	8,169,911.79
账面价值				
年末	2,679,103.54	374,111.51	1,559,777.27	4,612,992.32
年初	2,763,588.98	8,736.45	1,967,130.01	4,739,455.44

于2020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。

12. 长期待摊费用

2020年

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
装修费	-	1,099,487.91	(247,097.15)	852,390.76

2019年

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
授权费	500,141.44	-	(500,141.44)	-

五、财务报表主要项目注释(续)

13. 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：

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	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				
资产减值	19,913,171.59	2,986,975.74	5,537,041.44	553,704.15
预提费用	21,128,888.50	3,169,333.28	37,169,363.12	3,716,936.31
递延收益	1,070,000.00	160,500.00	720,000.00	72,000.00
产品质量保证	761,809.32	114,271.40	-	-
新准则下已纳税利润	3,259,085.50	488,862.82	-	-
	46,132,954.91	6,919,943.24	43,426,404.56	4,342,640.46

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债				
金融资产公允价值变动	3,857,893.41	578,684.01	3,443,140.90	344,314.09

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额
递延所得税资产	578,684.01	6,341,259.23	344,314.09	3,998,326.37
递延所得税负债	578,684.01	-	344,314.09	-

五、财务报表主要项目注释(续)

14. 其他非流动资产

	2020年12月31日	2019年12月31日
装修费	-	203,883.50

15. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	52,029,254.77	51,546,401.35
1年至2年	9,900,067.85	7,524,609.11
2年至3年	4,322,335.48	777,203.90
3年以上	1,042,879.63	270,958.75
	67,294,537.73	60,119,173.11

于2020年12月31日，账龄超过1年的重要应付账款情况列式如下：

	应付金额	未偿还原因
上海沸橙信息科技有限公司	2,846,239.48	尚未结算
江西景腾科技有限公司	2,782,502.35	尚未结算
西安奥途网络科技有限公司	2,288,319.97	尚未结算
	7,917,061.80	

五、财务报表主要项目注释(续)

16. 预收款项

	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	-	58,174,613.81
1年至2年	-	538,688.24
2年以上	-	113,357.72
	-	58,826,659.77

17. 合同负债

	2020年12月31日
预收客户软件及服务款	92,711,224.63

合同负债主要为本公司在尚未完成履约义务前向客户收取的预收款。该合同的相关收入将在本公司销售商品或提供服务时确认。

18. 应付职工薪酬

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	32,316,636.09	230,415,524.19	(227,314,247.13)	35,417,913.15
离职后福利 (设定提存计划)	2,642,977.71	15,049,319.13	(16,140,948.90)	1,551,347.94
辞退福利	-	152,425.00	(152,425.00)	-
	34,959,613.80	245,617,268.32	(243,607,621.03)	36,969,261.09

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	31,887,239.38	194,758,637.01	(194,329,240.30)	32,316,636.09
离职后福利 (设定提存计划)	2,612,315.62	23,593,905.35	(23,563,243.26)	2,642,977.71
辞退福利	-	183,475.00	(183,475.00)	-
	34,499,555.00	218,536,017.36	(218,075,958.56)	34,959,613.80

五、财务报表主要项目注释(续)

18. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下：

2020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	29,377,016.30	196,180,888.80	(192,276,961.54)	33,280,943.56
社会保险费	1,306,009.22	13,401,224.94	(13,512,187.01)	1,195,047.15
其中：医疗保险费费	1,186,898.84	13,059,599.61	(13,075,798.82)	1,170,699.63
工伤保险费	18,296.65	152,316.50	(153,650.84)	16,962.31
生育保险费	100,813.73	189,308.83	(282,737.35)	7,385.21
住房公积金	1,628,498.32	13,386,680.72	(14,079,641.84)	935,537.20
其他短期薪酬	5,112.25	7,446,729.73	(7,445,456.74)	6,385.24
	32,316,636.09	230,415,524.19	(227,314,247.13)	35,417,913.15

2019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	29,360,491.52	164,056,417.75	(164,039,892.97)	29,377,016.30
社会保险费	1,134,440.74	13,406,608.75	(13,235,040.27)	1,306,009.22
其中：医疗保险费费	1,032,801.11	12,027,423.22	(11,873,325.49)	1,186,898.84
工伤保险费	19,600.19	251,705.89	(253,009.43)	18,296.65
生育保险费	82,039.44	1,127,479.64	(1,108,705.35)	100,813.73
住房公积金	1,192,302.52	10,454,965.44	(10,018,769.64)	1,628,498.32
其他短期薪酬	200,004.60	6,840,645.07	(7,035,537.42)	5,112.25
	31,887,239.38	194,758,637.01	(194,329,240.30)	32,316,636.09

设定提存计划如下：

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	2,541,157.61	14,589,335.23	(15,626,203.40)	1,504,289.44
失业保险费	101,820.10	459,983.90	(514,745.50)	47,058.50
	2,642,977.71	15,049,319.13	(16,140,948.90)	1,551,347.94

五、财务报表主要项目注释(续)

18. 应付职工薪酬(续)

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	2,526,868.63	22,878,395.11	(22,864,106.13)	2,541,157.61
失业保险费	85,446.99	715,510.24	(699,137.13)	101,820.10
	2,612,315.62	23,593,905.35	(23,563,243.26)	2,642,977.71

19. 应交税费

	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税	9,026,865.76	10,280,192.90
企业所得税	-	2,395,104.36
个人所得税	560,426.19	1,989,559.82
印花税	107,653.30	10,728.00
城市维护建设税	135,345.15	142,039.83
教育费附加	135,345.14	142,039.83
	9,965,635.54	14,959,664.74

20. 其他应付款

	2020年12月31日	2019年12月31日
员工报销款	31,420.16	332,639.27
保证金	208,000.00	257,981.15
中介机构服务费	3,219,526.83	2,072,754.72
股票回购义务	43,219,500.00	21,456,000.00
其他	112,304.69	-
	46,790,751.68	24,119,375.14

于2020年12月31日，本公司存在的账龄超过一年的重要其他应付款为限制性股票回购义务人民币21,456,000.00元，该笔款项账龄为1-2年。

五、财务报表主要项目注释(续)

21. 其他流动负债

	2020年12月31日	2019年12月31日
待转销项税	523,075.09	-
产品质量保证	761,809.32	-
	1,284,884.41	-

22. 递延收益

2020年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	720,000.00	1,070,000.00	(720,000.00)	1,070,000.00

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	720,000.00	-	-	720,000.00

2020年，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
基于移动互联网的制造业经营管理与决策分析集成应用	-	1,070,000.00	-	1,070,000.00	与收益相关
汽车经销商大数据精准服务平台项目	720,000.00	-	720,000.00	-	与收益相关
	720,000.00	1,070,000.00	720,000.00	1,070,000.00	

2019年，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入其他收益	年末余额	与资产/收益相关
汽车经销商大数据精准服务平台项目	720,000.00	-	-	720,000.00	与收益相关

五、财务报表主要项目注释(续)

23. 股本

2020年

	年初余额	本年增减变动		年末余额	年末持股比例(%)
		发行新股	其他		
用友网络科技股份有限公司(以下简称“用友网络”)	81,180,000.00	-	-	81,180,000.00	75.00
江西用友软件有限责任公司(以下简称“江西用友”)	820,000.00	-	-	820,000.00	0.76
湖州特友投资管理中心(有限合伙)(以下简称“特友投资”)	8,040,000.00	-	(2,120,000.00)	5,920,000.00	5.47
湖州友彤投资管理中心(有限合伙)(以下简称“友彤投资”)	6,429,000.00	-	(1,695,000.00)	4,734,000.00	4.37
申万菱信资产—共赢13号员工持股单一资产管理计划	3,600,000.00	-	-	3,600,000.00	3.33
国泰君安证裕投资有限公司	3,200,000.00	-	-	3,200,000.00	2.96
桂昌厚	-	2,638,000.00	-	2,638,000.00	2.44
安信证券股份有限公司	156,000.00	-	956,588.00	1,112,588.00	1.03
中泰证券股份有限公司	-	-	990,000.00	990,000.00	0.91
李洪波	439,000.00	-	128,822.00	567,822.00	0.52
其他股东	1,736,000.00	-	1,739,590.00	3,475,590.00	3.21
	105,600,000.00	2,638,000.00	-	108,238,000.00	100.00

五、财务报表主要项目注释(续)

23. 股本(续)

2019年

	年初余额	本年增减变动		年末余额	年末持股比例(%)
		发行新股	其他		
用友网络	81,180,000.00	-	-	81,180,000.00	76.88
江西用友	820,000.00	-	-	820,000.00	0.78
特友投资	8,040,000.00	-	-	8,040,000.00	7.61
友彤投资	6,429,000.00	-	-	6,429,000.00	6.09
申万菱信资产—共赢13号员工持股单一资产管理计划	-	3,600,000.00	-	3,600,000.00	3.41
国泰君安证裕投资有限公司	3,200,000.00	-	-	3,200,000.00	3.03
国泰君安证券股份有限公司	854,000.00	-	(487,000.00)	367,000.00	0.35
东北证券股份有限公司	301,000.00	-	(159,000.00)	142,000.00	0.13
东兴证券股份有限公司	266,000.00	-	-	266,000.00	0.25
安信证券股份有限公司	160,000.00	-	(4,000.00)	156,000.00	0.15
其他股东	750,000.00	-	650,000.00	1,400,000.00	1.32
	102,000,000.00	3,600,000.00	-	105,600,000.00	100.00

于 2020 年 9 月 30 日，本公司召开了 2020 年第三次临时股东大会，会议通过了股票发行方案。新股发行价格为每股人民币 8.25 元，发行数量 2,638,000 股，由总裁桂昌厚认购 2,638,000 股，认购出资额为人民币 21,763,500.00 元，本次募集新股发行募集资金净额为人民币 21,763,500.00 元，其中新增股本 2,638,000 股，新增资本公积人民币 19,125,500.00 元。中汇会计师事务所(特殊普通合伙)对上述增资进行了专项验证，并于 2020 年出具了中汇会验[2020]第 6216 号验资报告。

五、财务报表主要项目注释(续)

24. 资本公积

2020年

		年初余额	本年增加	年末余额
股本溢价	（注 1）	231,269,734.71	19,125,500.00	250,395,234.71
股份支付	（注 2）	4,487,926.24	14,102,803.87	18,590,730.11
		235,757,660.95	33,228,303.87	268,985,964.82

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	188,239,805.67	43,029,929.04	-	231,269,734.71
股份支付	15,844,408.30	14,081,597.92	(25,438,079.98)	4,487,926.24
	204,084,213.97	57,111,526.96	(25,438,079.98)	235,757,660.95

注 1：2020 年度，本公司资本公积—股本溢价变动参见附注五、23。
注 2：2020 年度，本公司资本公积—股份支付变动参见附注九。

25. 库存股

2020 年

	年初余额	本年增加	年末余额
库存股	21,456,000.00	21,763,500.00	43,219,500.00

2019 年

	年初余额	本年增加	年末余额
库存股	-	21,456,000.00	21,456,000.00

五、财务报表主要项目注释(续)

26. 盈余公积

2020 年

	上年年末余额	会计政策变更 (附注三、23)	本年年初金额	本年增加	本年年末余额
法定盈余公积	36,688,932.34	(3,115,291.75)	33,573,640.59	8,482,814.98	42,056,455.57
任意盈余公积	2,451,089.24	-	2,451,089.24	-	2,451,089.24
	39,140,021.58	(3,115,291.75)	36,024,729.83	8,482,814.98	44,507,544.81

2019 年

	上年年末余额	会计政策变更	本年年初金额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	27,334,432.06	88,879.42	27,423,311.48	9,265,620.86	-	36,688,932.34
任意盈余公积	13,667,216.03	-	13,667,216.03	-	(11,216,126.79)	2,451,089.24
	41,001,648.09	88,879.42	41,090,527.51	9,265,620.86	(11,216,126.79)	39,140,021.58

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

27. 未分配利润

	2020 年	2019 年
上年年末未分配利润	85,140,784.72	66,234,155.43
会计政策变更(附注三、23)	(28,037,625.84)	799,914.80
本年年初未分配利润	57,103,158.88	67,034,070.23
归属于母公司股东的净利润	84,828,149.79	92,656,208.56
减：提取法定盈余公积	8,482,814.98	9,265,620.86
提取任意盈余公积	-	(11,216,126.79)
对股东的利润分配	45,408,000.00	76,500,000.00
本年年末未分配利润	88,040,493.69	85,140,784.72

2020 年度，由于企业会计准则及其相关新规影响年初未分配利润人民币 28,037,625.84 元(2019 年度：人民币 799,914.80 元)。

本公司于 2020 年 4 月 20 日召开股东大会，审议通过了公司《2019 年度权益分派实施公告》，公司以总股本 105,600 千股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.3 元(含税)，分派股利总额为人民币 45,408,000.00 元。

五、财务报表主要项目注释(续)

28. 营业收入及成本

	2020年 (公司)	2019年 (公司)	2019年 (合并)
主营业务收入	476,096,201.18	486,976,244.12	486,976,244.12

	2020年 (公司)	2019年 (公司)	2019年 (合并)
主营业务成本	262,764,352.12	283,126,695.89	283,126,695.89

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

	2020年
预收客户软件及服务款	98,628,778.75

本公司与履约义务相关的信息如下：

定制化软件开发与服务
向客户交付软件产品时履行履约义务。合同价款通常按里程碑支付，部分合同客户保留一定比例的质保金，质保金通常在1年内到期，通常在质保期满后支付。

人员驻场技术服务
在提供服务的时间内履行履约义务。通常双方确定工作量后客户支付合同价款。

销售自主软件
向客户交付软件产品时履行履约义务。通常在交付软件产品后支付合同价款。

系统集成
向客户交付集成系统设备时履行履约义务。对于整车厂客户，通常在安装完成且客户验收后客户支付合同价款；对于经销商客户，通常需要预付。

运维服务
在提供服务的时间内履行履约义务，对于整车厂客户，通常按服务期间支付合同价款；对于经销商客户，通常需要预付。

分摊至年末尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格总额确认为收入的预计时间如下：

	2020年
1年以内	256,664,809.29
1-2年	43,247,230.37
2年以上	65,612,643.99
	365,524,683.65

五、 财务报表主要项目注释(续)

29. 税金及附加

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
城市维护建设税	1,090,511.41	983,960.61	983,960.61
教育费附加	654,306.89	590,376.35	590,376.35
地方教育费附加	436,204.54	320,160.91	320,160.91
房产税	32,147.22	32,147.22	32,147.22
印花税	249,658.30	248,284.20	248,284.20
土地使用税	1,469.00	1,469.00	1,469.00
	2,464,297.36	2,176,398.29	2,176,398.29

30. 销售费用

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
职工薪酬	10,142,569.05	10,288,215.51	10,288,215.51
股权激励	2,237,979.04	3,355,945.15	3,355,945.15
会务费	221,915.54	830,132.06	830,132.06
业务招待费	1,640,871.92	2,022,990.07	2,022,990.07
差旅费	962,875.12	2,084,119.08	2,084,119.08
其他	888,264.95	875,100.17	875,100.17
	16,094,475.62	19,456,502.04	19,456,502.04

31. 管理费用

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
职工薪酬	14,841,057.12	13,727,576.99	13,727,576.99
股权激励	6,871,258.54	4,532,980.02	4,532,980.02
咨询费	1,469,765.06	3,997,829.54	3,997,829.54
业务招待费	100,840.08	142,712.88	142,712.88
差旅费	587,682.56	558,091.03	558,091.03
办公费	1,143,734.71	735,536.86	735,536.86
租赁费	1,927,978.02	1,621,427.73	1,621,427.73
折旧	289,172.52	293,222.91	293,222.91
物业水电费	1,182,235.43	701,617.61	701,617.61
其他	1,407,130.49	899,188.06	899,188.06
	29,820,854.53	27,210,183.63	27,210,183.63

五、财务报表主要项目注释(续)

32. 研发费用

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
职工薪酬	70,924,840.68	64,478,991.93	64,478,991.93
股权激励	1,757,771.32	3,176,664.86	3,176,664.86
差旅费	3,991,364.30	4,218,334.89	4,218,334.89
租赁费	1,953,973.81	1,644,313.49	1,644,313.49
其他	1,006,468.23	790,553.96	790,553.96
	79,634,418.34	74,308,859.13	74,308,859.13

33. 财务费用

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
利息收入	(1,656,316.83)	(641,476.36)	(645,543.15)
手续费及其他	91,785.05	141,378.86	142,784.52
	(1,564,531.78)	(500,097.50)	(502,758.63)

利息收入明细如下：

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
货币资金	1,656,316.83	641,476.36	645,543.15

五、财务报表主要项目注释(续)

34. 其他收益

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
代扣个人所得税手续费返还	198,633.02	215,708.48	215,708.48
增值税退税(注 1)	902,554.88	1,383,890.19	1,383,890.19
财政返税(注 2)	5,344,000.00	6,024,000.00	6,024,000.00
失业金返还	483,027.13	342,064.00	342,064.00
与日常活动相关的政府补助	1,030,000.00	68,000.00	68,000.00
进项税加计抵减	659,978.19	697,865.86	697,865.86
	8,618,193.22	8,731,528.53	8,731,528.53

与日常活动相关的政府补助如下：

	2020 年 (公司)	2019年 (公司)	2019年 (合并)	与资产/ 收益相关
汽车经销商大数据精准服务平台项目	1,030,000.00	-	-	与收益相关
高新技术成果转化返税	-	68,000.00	68,000.00	与收益相关
	1,030,000.00	68,000.00	68,000.00	

注1：增值税退税是指对本公司自行开发的软件收入，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，年度完成规定纳税额即享受一定比例的税费返还。

五、财务报表主要项目注释(续)

35. 投资收益

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
清算子公司收益	-	2,661.13	-
债务重组	508,602.22	-	-
	508,602.22	2,661.13	-

36. 公允价值变动收益

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
交易性金融资产	7,918,371.26	10,351,246.08	10,351,246.08
其他非流动金融资产	414,752.51	1,609,702.01	1,609,702.01
	8,333,123.77	11,960,948.09	11,960,948.09

37. 信用减值损失

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
应收账款及其他应收款坏账损失	6,723,312.84	3,083,119.32	3,083,119.32
银行存款减值	6,848,306.53	-	-
	13,571,619.37	3,083,119.32	3,083,119.32

38. 资产减值损失

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
合同资产减值损失	114,119.35	-	-
存货跌价损失	2,633,218.84	-	-
	2,747,338.19	-	-

五、财务报表主要项目注释(续)

39. 营业外收入

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
与日常活动无关的政府补助	1,046,000.00	140,000.00	140,000.00
其他	469.32	273,126.43	273,126.43
	1,046,469.32	413,126.43	413,126.43

与日常活动无关的政府补助如下：

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
嘉定工业区优秀企业奖励	40,000.00	40,000.00	40,000.00
“专精特新”中小企业奖励	-	100,000.00	100,000.00
高增长技术企业专项发展资金	1,000,000.00	-	-
以工代训补贴	6,000.00	-	-
	1,046,000.00	140,000.00	140,000.00

40. 营业外支出

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
固定资产处置损失	-	27,650.96	27,650.96
捐赠支出	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他	398,657.62	-	-
	448,657.62	77,650.96	77,650.96

五、财务报表主要项目注释(续)

41. 费用按性质分类

本公司营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
职工薪酬	242,184,260.36	218,536,017.36	218,536,017.36
技术服务支出	82,149,926.46	113,128,450.16	113,128,450.16
商品销售支出	7,525,185.32	13,720,859.18	13,720,859.18
股权激励	14,102,803.87	14,081,597.92	14,081,597.92
差旅费	18,420,362.41	19,825,003.00	19,825,003.00
折旧	1,149,239.19	1,223,205.55	1,223,205.55
其他	22,782,323.00	23,587,107.52	23,587,107.52
	388,314,100.61	404,102,240.69	404,102,240.69

42. 所得税费用

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
当期所得税费用	2,674,456.13	8,655,330.66	8,655,330.66
递延所得税费用	1,118,502.42	(2,166,342.68)	(2,166,342.68)
	3,792,958.55	6,488,987.98	6,488,987.98

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
利润总额	88,621,108.34	99,145,196.54	99,145,196.54
按适用税率计算的所得税费用	22,155,277.09	24,786,299.14	24,786,299.14
公司适用不同税率的影响	(8,862,110.83)	(14,871,779.47)	(14,871,779.47)
不可抵扣的费用	2,330,948.12	1,520,150.31	1,520,150.31
税率变动对期初递延所得税余额的影响	(3,729,880.84)	-	-
加计扣除	(8,101,274.99)	(4,945,682.00)	(4,945,682.00)
按本公司实际税率计算的所得税费用	3,792,958.55	6,488,987.98	6,488,987.98

五、财务报表主要项目注释(续)

43. 每股收益

	2020 年 元/股 (公司)	2019 年 元/股 (公司)	2019 年 元/股 (合并)
基本每股收益			
持续经营	0.80	0.96	0.96
稀释每股收益			
持续经营	0.80	0.96	0.96

基本每股收益按照归属于本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。

基本每股收益的具体计算如下：

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
收益			
归属于本公司普通股股东的当期净利润			
持续经营	81,862,206.04	91,239,836.94	91,239,836.94
股份			
本公司发行在外普通股的加权平均数 (注 1)	102,000,000.00	94,800,000.00	94,800,000.00

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。

注2：经测算，限制性股票激励事项目前不具有稀释性，稀释每股收益与基本每股收益一致。

五、财务报表主要项目注释(续)

44. 现金流量表项目注释

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
收到的其他与经营活动有关的现金			
政府补助收到的现金	8,412,260.15	6,789,772.48	6,789,772.48
利息收入	1,479,691.83	456,147.51	460,214.30
其他	117,461.11	40,162.88	40,162.88
	10,009,413.09	7,286,082.87	7,290,149.66
支付的其他与经营活动有关的现金			
期间费用	39,283,834.66	36,610,344.62	36,611,750.28
营业外支出中的现金支出	448,657.62	50,000.00	50,000.00
支付往来款	2,163,097.04	2,912,160.35	2,912,160.35
	41,895,589.32	39,572,504.97	39,573,910.63
收到其他与投资活动有关的现金			
定期存款利息收入	176,625.00	185,328.85	185,328.85
支付其他与筹资活动有关的现金			
中介服务费	1,589,731.49	280,000.00	280,000.00

五、财务报表主要项目注释(续)

45. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
净利润	84,828,149.79	92,656,208.56	92,656,208.56
加: 信用风险损失	13,571,619.37	3,083,119.32	3,083,119.32
资产减值准备	2,747,338.19	-	-
固定资产折旧	1,149,239.19	1,223,205.55	1,223,205.55
长期待摊费用摊销	247,097.15	500,141.44	500,141.44
处置固定资产和无形资产的损失/(利得)	-	(612.59)	(612.59)
股权激励成本	14,102,803.87	14,081,597.92	14,081,597.92
公允价值变动收益	(8,333,123.77)	(11,960,948.09)	(11,960,948.09)
投资收益	(408,602.22)	(2,661.13)	-
利息收入	(176,625.00)	(185,328.85)	(185,328.85)
递延所得税费用	1,118,502.42	(2,166,342.68)	(2,166,342.68)
存货的减少	1,580,534.51	840,718.74	840,718.74
经营性应收项目的增加	(24,251,297.18)	(37,696,271.39)	(37,696,271.39)
经营性应付项目的增加	(5,123,694.58)	14,543,375.95	14,543,375.95
经营活动产生的现金流量净额	81,051,941.74	74,916,202.75	74,918,863.88

现金及现金等价物净变动：

	2020 年 12 月 31 日 (公司)	2019 年 12 月 31 日 (公司)	2019 年 12 月 31 日 (合并)
现金的年末余额	500,218,641.05	437,860,471.91	437,860,471.91
减：现金的年初余额	437,860,471.91	407,376,051.81	415,378,054.19
现金及现金等价物净增加额	62,358,169.14	30,484,420.10	22,482,417.72

五、财务报表主要项目注释(续)

45. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

票据背书转让：

	2020 年 (公司)	2019 年 (公司)	2019 年 (合并)
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让	1,847,660.00	2,546,775.00	2,546,775.00

	2020年12月31日	2019年12月31日
现金	500,218,641.05	437,860,471.91
其中：库存现金	10,595.76	12,195.77
可随时用于支付的银行存款	500,208,045.29	437,848,276.14
年末现金及现金等价物余额	500,218,641.05	437,860,471.91

46. 所有权或使用权受到限制的资产

	2020年12月31日	2019年12月31日
货币资金	753,967.45	7,427,905.77

于2020年12月31日，本公司账面价值人民币753,967.45元(2019年12月31日：人民币579,599.24元)的银行存款用于保函保证金而使用受到限制；无使用受限的定期存款(2019年12月31日：人民币6,847,174.89元)；无使用受限的活期存款(2019年12月31日：人民币1,131.64元)。

六、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

于各资产负债表日，各类金融工具的账面价值如下：

2020年12月31日

金融资产

	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
货币资金	500,972,608.50	-	500,972,608.50
交易性金融资产	-	391,232.49	391,232.49
应收票据	11,974,220.00	-	11,974,220.00
应收账款	122,333,543.36	-	122,333,543.36
其他应收款	1,029,414.85	-	1,029,414.85
其他非流动金融资产	-	6,375,263.14	6,375,263.14
	636,309,786.71	6,766,495.63	643,076,282.34

金融负债

	以摊余成本计量的金融负债
应付账款	67,294,537.73
其他应付款	46,790,751.68
	114,085,289.41

六、与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

于各资产负债表日，各类金融工具的账面价值如下（续）：

2019年12月31日

金融资产

	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
货币资金	445,288,377.68	-	445,288,377.68
应收票据	11,667,460.00	-	11,667,460.00
应收账款	164,493,827.56	-	164,493,827.56
其他应收款	695,268.95	-	695,268.95
其他非流动金融资产	-	5,943,140.90	5,943,140.90
	622,144,934.19	5,943,140.90	628,088,075.09

金融负债

	以摊余成本计量的金融负债
应付账款	60,119,173.11
其他应付款	24,119,375.14
	84,238,548.25

2. 金融资产转移

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2020年12月31日，用友汽车信息科技(上海)股份有限公司已背书给供应商用于结算应付账款尚未到期的银行承兑汇票的账面价值为人民币775,000.00元（2019年12月31日：人民币1,209,375.00）。于2020年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本公司追索(“继续涉入”)。本公司认为，本公司已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。

2020年度，本公司于其转移日未确认利得或损失。本公司无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

六、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要为信用风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款和应付账款。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

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。

由于货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，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。

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。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。本公司具有特定信用风险集中，于2020年12月31日，本公司的应收账款的10.59%(2019年12月31日：9.45%)和36.38%(2019年12月31日：36.65%)分别源于应收账款余额最大和前五大客户。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。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

六、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

信用风险显著增加判断标准(续)

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等
- 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过30天

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

六、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

按照内部评级进行信用风险分级的风险敞口：

2020年

	账面余额(无担保)		合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	
应收票据	-	11,974,220.00	11,974,220.00
应收账款	-	131,704,162.25	131,704,162.25
其他应收款	495,000.00	1,181,244.34	1,676,244.34
	495,000.00	144,859,626.59	145,354,626.59

2019年

	账面余额(无担保)		合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	
应收票据	-	11,667,460.00	11,667,460.00
应收账款	-	169,310,311.11	169,310,311.11
其他应收款	419,685.98	996,140.86	1,415,826.84
	419,685.98	181,973,911.97	182,393,597.95

六、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

于2020年12月31日，本公司金融负债在不足1年内到期。

4. 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。2020年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

七、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产

2020年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			
	活跃市场报价(第一层次)	重要可观察输入值(第二层次)	重要不可观察输入值(第三层次)	合计
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
权益工具投资	391,232.49	-	6,375,263.14	6,766,495.63

2019年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			
	活跃市场报价(第一层次)	重要可观察输入值(第二层次)	重要不可观察输入值(第三层次)	合计
持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
权益工具投资	-	-	5,943,140.90	5,943,140.90

2. 公允价值估值

本公司的主要金融工具的公允价值，与相应的账面价值并无重大差异。

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

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或或清算情况下的金额，以下方法和假设用于估计公允价值。

非上市的权益工具投资，采用市场法—可比公司倍数法估计公允价值。本公司相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

3. 不可观察输入值

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

2020年12月31日

	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
用友移动通信技术服务有限公司	6,375,263.14	上市公司比较法	流动性折价	28.68%

2019年12月31日

	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
用友移动通信技术服务有限公司	5,943,140.90	上市公司比较法	流动性折价	25.00%

八、关联方关系及其交易

1. 母公司

	注册地	业务性质	股本(万元)	对本公司持股比例 直接(%)	对本公司持股比例 间接(%)	对本公司表决权比例(%)
用友网络	北京	互联网信息服务	327,044.92	75.00	0.76	75.76

本公司的母公司为用友网络，实际控制人为王文京。

八、关联方关系及其交易(续)

2. 其他关联方

	关联方关系
天津用友软件技术有限公司(以下简称“天津用友”)	受同一股东控制
用友(南昌)产业基地发展有限公司(以下简称“用友南昌”)	受同一股东控制
用友广信网络科技有限公司(以下简称“用友广信”)	受同一股东控制
北京红邸餐饮文化有限公司(以下简称“红邸餐饮”)	实际控制人控制的公司
上海沸橙信息科技有限公司(以下简称“上海沸橙”)	关键管理人员兄弟的关联公司

3. 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

	交易性质	2020年	2019 年
用友网络	采购软件与服务	3,306,459.47	1,479,388.73
红邸餐饮	采购服务	140,082.00	292,483.00
上海沸橙	采购服务	-	26,698,428.70
用友网络科技股份有限公司 常州分公司	采购服务	142,264.15	213,396.22
		3,588,805.62	28,683,696.65

向关联方销售商品和提供劳务

	交易性质	2020 年	2019 年
天津用友	提供服务	132,106.30	149,657.97
用友网络	提供服务	2,425,082.36	-
用友广信	提供服务	2,688,679.25	2,077,358.49
		5,245,867.91	2,227,016.46

本公司向关联方销售商品和购买商品的价格由交易双方参考市场价格协商决定。

八、关联方关系及其交易(续)

3. 本公司与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

作为承租人

	交易性质	2020 年	2019 年
用友南昌	房屋租赁	495,828.58	483,282.21

(3) 其他主要的关联方交易

	2020 年	2019 年
关键管理人员薪酬	10,148,698.74	6,268,012.69
其中：股权激励费用	7,262,206.22	3,833,681.48

于2020年度，本公司发生的关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币10,148,698.74元（2019年度：人民币6,268,012.69元）。

4. 关联方应收款项余额

(1) 应收账款

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
用友广信	1,215,000.02	15,307.50	987,000.00	3,553.20

(2) 合同资产

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
用友广信	285,000.00	2,565.00	-	-

八、关联方关系及其交易(续)

5. 关联方应付款项余额

（1）应付账款

	2020年12月31日	2019年12月31日
用友网络	127,358.49	353,773.58
上海沸橙	2,846,239.48	11,212,517.34
用友网络科技股份有限公司 常州分公司	17,783.02	-
	2,991,380.99	11,566,290.92

应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

（2）预收账款

	2020年12月31日	2019年12月31日
天津用友	-	39,705.16

（3）合同负债

	2020年12月31日
天津用友	30,240.37
用友网络	1,390,274.73
	1,420,515.10

九、 股份支付

1. 概况

	2020 年	2019 年
授予的各项权益工具总额	117,569,569.59	94,392,362.98
行权的各项权益工具总额	69,486,319.98	64,615,619.98
失效的各项权益工具总额	-	-

	2020 年	2019 年
以股份支付换取的职工服务总额	14,102,803.87	14,081,597.92

其中，以权益结算的股份支付如下：

	2020 年	2019 年
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	83,206,350.09	69,103,546.22
以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,102,803.87	14,081,597.92

九、 股份支付(续)

2. 股份支付计划

(1) 首次股份支付安排

本公司于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，并批准将离职员工未解锁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、2018年度、2019年度及2020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、人民币22,745,962.82元、人民币9,593,671.68元及人民币4,870,700.00，相应增加资本公积人民币69,486,319.98元。

九、 股份支付(续)

2. 股份支付计划(续)

(2) 2019 年员工持股计划及修订计划

本公司于 2019 年 8 月 6 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议并通过了《用友汽车信息科技(上海)股份有限公司 2019 年员工持股计划(草案)第二次修订版》（以下简称“2019 年员工持股计划”）。本公司根据设立定向资产管理计划，并与具备资质的资产管理计划管理人签订相关协议。于 2019 年 8 月 6 日，本公司以每股人民币 5.96 元，向申万菱信资产-共赢 13 号员工持股单一资产管理计划增发新股 3,600,000 股，被激励对象按照上述价格购买资产管理计划份额。后续公司进一步细化了 2019 年员工持股计划的参与对象名单，并批准将离职员工未解锁股份转让给其他员工。

本次增资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。”

为更好地实现激励公司骨干员工的目的，进一步落实本公司2019年员工持股计划的宗旨，本公司对2019年员工持股计划进行修订，并相应修改相关管理办法。本公司于2020年12月31日召开2020年第四次临时股东大会，审议并通过了“关于修订《用友汽车信息科技（上海）股份有限公司2019年员工持股计划（草案）第二次修订稿》及相关管理办法的议案”（以下简称“修订后的2019年员工持股计划”）。 本次调整内容包括：（1）延长员工持股计划的锁定期；（2）降低员工持股计划解除限售业绩条件；（3）取消“如某一批次解除限售业绩条件未达成，则在后续批次解除限售条件达成时合并解除限售”条款，增加“如果当期目标达成率低于80%（不含），则当期对应的激励股份全部作失效处理；如果当期目标达成率在80%（含）至100%（不含），则当期对应的激励股份的80%可以解锁，其余部分回购注销。”条款。

九、 股份支付(续)

2. 股份支付计划(续)

(2) 2019 年员工持股计划及修订计划(续)

本公司以评估价格作为授予股份公允价格，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。根据《修订后的 2019 年员工持股计划》中规定约定员工持股计划锁定期不少于 36 个月，且自公司公告标的股票登记至员工持股计划名下时起，满 36 个月后，解除限售员工持股计划总份额的 50%；满 48 个月后，解除限售员工持股计划总份额的 25%；满 60 个月后，解除限售员工持股计划总份额的 25%。2019 年度及 2020 年度分别确认股权激励成本及费用人民币 4,487,926.24 元及人民币 7,549,689.99 元，相应增加资本公积人民币 12,037,616.23 元。

假定未修订 2019 年员工持股计划，本公司 2020 年未达成第一期解除限售的业绩条件，预期可在第二期解除限售业绩条件达成时合并解锁，2020 年度应确认股权激励费用及成本人民币 5,187,132.93 元，较修订后的 2019 年员工持股计划安排少确认人民币 2,362,557.06 元。

(3) 2020 年股权激励计划

本公司于 2020 年 9 月 30 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2020 年第一期股权激励计划的议案》（以下简称“2020 年股权激励计划”）。本公司以每股人民币 8.25 元的价格，向授予对象增发新股 2,638,000 股。

本次增资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股份公允价格，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。根据《关于用友汽车信息科技（上海）股份有限公司 2020 年第一期股权激励计划的议案》中规定约定员工持股计划锁定期不少于 24 个月，且自公司公告标的股票登记至员工持股计划名下时起，满 24 个月后，解除限售员工持股计划总份额的 50%；满 36 个月后，解除限售员工持股计划总份额的 25%；满 48 个月后，解除限售员工持股计划总份额的 25%。2020 年度，2020 年股权激励计划确认股权激励成本及费用人民币 1,682,413.88 元，相应增加资本公积人民币 1,682,413.88 元。

于 2020 年度，除上述事项外，本公司无其他需要披露的股份支付事项。

十、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

于资产负债表日，本公司并无须作披露的承诺事项。

2. 或有事项

于资产负债表日，本公司并无须作披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

于 2021 年 3 月 26 日，本公司第二届董事会召开第十八次会议，提出 2020 年度利润分配预案，分配现金股利人民币 54,119,000.00 元(即每 10 股现金股利人民币 5.00 元)

十二、其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

公司报告期内不存在经营分部。

其他信息

产品和劳务信息

参见附注五、28 营业收入及成本。

地理信息

公司报告期内收入均来自于中国大陆。

主要客户信息

于 2020 年度，营业收入(产生的收入达到或超过本公司收入 10%)人民币 58,424,024.98 元(2019 年度：人民币 76,246,140.17 元)来自于对某一单个客户(包括已知受该客户控制下的所有主体)的收入。

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：

	2020 年	2019 年
1 年以内(含 1 年)	7,459,070.38	6,894,587.45
1 年至 2 年(含 2 年)	2,751,091.23	3,483,757.04
2 年至 3 年(含 3 年)	497,513.59	260,278.53
	10,707,675.20	10,638,623.02

1. 非经常性损益明细表

	2020年
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)	8,101,660.15
委托他人投资或管理资产的损益	7,918,371.26
债务重组收益	508,602.22
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	414,752.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(448,188.30)
	16,495,197.84
所得税影响数	2,534,078.32
	13,961,119.52

2. 净资产收益率和每股收益

2020年

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	19.64	0.80	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.41	0.67	0.67

2019年

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	22.29	0.96	0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.19	0.78	0.78

附：

第十一节 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 楼董事会秘书办公室