



用友汽车

NEEQ：839951

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



半年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



经营：

- ◇ 2019 年上半年，用友汽车抓住主机厂渠道管理换代潮，积极研发客户运营和销售 APP，获得市场积极反响。同时新签约广汽传祺、北汽股份等客户，进一步扩大市场占有率。
- ◇ 新能源汽车领域业务实现稳步增长。
- ◇ 云服务领域，针对已研发的云产品，进行相互融合、统一梳理入口，下半年将以统一标识形象推出市场。



活动：

- ◇ 用友汽车受邀出席 3.20 华为 2019 中国制造峰会，公司专家在大会上提出了主机厂数字化建设的关键，专家从用户最容易感知的“购车、用车”两个环节切入，深入浅出分析如何通过要素重构，提升消费体验。
- ◇ 3.29，用友汽车参加汽车数字化创新峰会，本次大会，是提升全球车企数字经济影响力的重要大会，是专为车企、汽车经销商、汽车电商平台、造车新势力、未来出行公司、数字营销技术等行业设定的重要大会。用友汽车展区重点展示营销领域、云服务领域的众多方案，同时着重展示在众多车企、经销商的应用成果和场景价值。



荣誉：

- ◇ 2019 年 2 月，用友汽车荣获 2018 年度嘉定区现代服务业综合实力奖。
- ◇ 2019 年 2 月，用友汽车获市经信委授予的“专精特新”企业称号。



资质：

- ◇ 2019 年 1-6 月，新增了用友汽车聚合支付信息服务平台 V5.0、用友客户运营管理软件（友车行）V1.0 等 3 项著作权。
- ◇ 2019 年 1-6 月，新取得了 U 车客、友车店、友车行等 18 个商标注册证书。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目	指	释义
股份公司、公司、用友汽车	指	用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
用友网络	指	用友网络科技股份有限公司，曾用名为用户软件股份有限公司
江西用友	指	江西用友软件有限责任公司
特友投资	指	湖州特友投资管理中心(有限合伙)
友彤投资	指	湖州友彤投资管理中心(有限合伙)
湖州佩芮	指	湖州佩芮企业管理中心(有限合伙)
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
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
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日到2019年6月30日
DMS	指	Dealer Management System, 汽车经销商管理系统
DCS	指	Dealer Collaboration System, 经销商和汽车厂家的协同系统
汽车后市场	指	汽车销售以后，围绕汽车使用过程中的各种服务，它涵盖了消费者买车后所需要的一切服务。也就是说，汽车从售出到报废的过程中，围绕汽车售后使用环节中各种后继需要和服务而产生的一系列交易活动的总称
CRM	指	客户关系管理, 是指企业用CRM技术来管理与客户之间的关系
ERP	指	Enterprise Resource Planning, 是一种主要面向制造业进行物质资源、资金资源和信息资源集成一体化管理的企业信息管理系统
SaaS	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服务。
GMS	指	经销商集团管理系统

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点	上海市长宁区定西路 1100 号辽油大厦 11 楼
备查文件	半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	金爱君
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-62128038-1021
传真	021-52551656
电子邮箱	zqb@yonyou.com
公司网址	http://www.yonyouqiche.com/
联系地址及邮政编码	上海市长宁区定西路 1100 号辽油大厦 11 楼;200050
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 3 月 13 日
挂牌时间	2016 年 12 月 1 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发
主要产品与服务项目	1、DCS、DMS、GMS、数字化营销等产品；2、基于上述产品的咨询、实施及运营维护；3、经销商增值服务平台及运营服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	102,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	用友网络科技股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	王文京

四、 注册情况

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

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	217,430,633.25	221,701,158.64	-1.93%
毛利率%	40.40%	33.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	43,527,007.24	42,027,521.91	3.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,287,294.40	39,906,514.70	-9.07%
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）	11.11%	10.98%	-
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）	9.26%	10.43%	-
基本每股收益	0.43	0.41	3.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	519,534,205.14	560,467,299.14	-7.30%
负债总计	129,300,750.30	140,651,030.62	-8.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	390,233,454.84	419,816,268.52	-7.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.83	4.12	-7.05%
资产负债率%（母公司）	24.89%	25.10%	-
资产负债率%（合并）	24.89%	25.10%	-
流动比率	390.99%	387.84%	-
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	-8,963,278.20	16,043,555.74	-155.87%
应收账款周转率	1.64	2.04	-
存货周转率	70.95	46.99	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.30%	-1.80%	-
营业收入增长率%	-1.93%	38.95%	-
净利润增长率%	3.57%	64.62%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	102,000,000	102,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-9,227.37
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,963,130.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出(-)	90,222.51
非经常性损益合计	8,044,125.38
所得税影响数	804,412.54
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	7,239,712.84

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	121,391,141.03			
应收票据		7,333,300.00		
应收账款		114,057,841.03		

管理费用	13,085,692.91	12,916,776.93		
研发费用	26,066,723.76	26,235,639.74		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

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

公司主营业务分为软件产品销售、技术服务、外购商品销售和云服务业务：

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

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

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

4、云服务业务：公司继续围绕“友车云”品牌，向汽车营销和售后服务领域延伸云化及增值服务。打造汽车产业互联网生态闭环。

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。

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

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司营业收入为 217,430,633.25 元，比上年同期略降 1.93%，其中主营业务收入 217,430,633.25 元，比上年同期略降 1.93%。主营业务成本 129,594,811.12 元，比上年同期减少 12.58%。报告期内商品销售收入和商品销售成本比去年同期有减少，主要系 2018 年某客户采购大批量集成硬件业务使得 2018 年上半年度业绩受益明显，2019 年上半年已无该因素影响。扣除硬件业务因素影响，报告期内公司业务新客户拓展和老业务进展符合公司预期，软件产品销售收入及技术服务收入增长 19.67%。软件产品销售收入及技术服务成本增长 11.95%，主要系人员调薪及增量业务需求带来人员数量增长致人员成本上升所致。

报告期内，销售费用较去年同期增长 34.51%，主要系公司在新产品线加大业务推广所致。管理费用较去年同期减少 15.06%，主要系股权激励成本摊销减少所致。研发费用比去年同期增长 37.28%，主要是公司在云服务产品、数字化产品、互联网平台持续投入所致。

报告期内公司实现归属于挂牌公司股东的净利润 43,527,007.24 元，比上年同期增长 3.57%，盈利

能力持续稳定。

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-8,963,278.20元，去年同期16,043,555.74元，比上年同期降低155.87%，主要系人员数量增长导致支付给职工的现金流增加且销售收款有所减少导致。

报告期内，公司继续战略加快推进云服务业务，围绕“友车云”品牌，打造汽车产业互联网生态闭环。报告期内云服务业务规划明确并正在稳步开展，2019年上半年实现云服务收入4,718,701.67元，较2018年3,685,241.04元增长28.04%。

报告期内，公司继续专注于汽车市场营销和售后服务领域，继续加大研发投入。

经销商互联增值服务平台的“友车云”实现了聚合支付、电子发票、取送车服务等业务和多家生态链伙伴互联；经销商SaaS“友钣喷”服务试点推广近250家，并在稳定增长中。公司微服务架构的新一代云化DMS产品、客户运营管理系统和GMS产品的研发均取得重大进展；报告期内，已经成功中标比亚迪-戴姆勒、广汽传祺、广汽乘用车进出口公司、长城汽车，等多家车厂客户运营管理系统及DMS系统项目建设；同时成功中标江苏明都汽车经销商集团ERP系统项目建设。

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。

在品牌聚集度高的汽车行业，主机厂在新车和售后领域有较强的话语权，加之汽车行业的信息化系统建设复杂度高、成本高、个性化强，形成了经销商的核心业务系统由主机厂统一规划、设计和开发的客观局面，用友汽车10余年的经销商侧的核心系统平台积累，为云业务的开展奠定了不可或缺的差异化竞争性优势和广泛的优质客户基础。通过从主机厂侧的高效推进，多个云增值业务实质落地和有了初步的规模推广，包括聚合支付已与10余家主流品牌主机厂系统整合，已在300多家经销商部署，使用量呈逐步上升趋势。基于银行电子账户形成的会员储值理财产品在某主机厂开始落地试点，结合传统营销手段，针对性解决经销商客户流失率高的问题，提升车主回厂，具有行业示范意义，业务拓展前景良好。统一发票应用已在多个主机厂落地，帮助实现经销商发票数据采集、纸质电子发票统一开具等日常高频业务功能。在其他领域，面向社会化修理网络的SaaS平台“友车店”上线运营，已经开始规模化试点。聚合流量业务继续拓展优质商户资源，“友车云”平台入驻经销商超过1000家，为更多的经销商增值业务推广构建用户基础。

三、 风险与价值

(一) 风险因素

1、 税收优惠、政府补助不能持续享受的风险

根据《企业所得税法》规定，国家重点扶持的国家重点软件企业减按10%的税率征收企业所得税。公司目前为国家重点软件企业，适用所得税率为10%。公司销售自行开发生产的计算机软件产品，根据财税[2011]100号文规定，可按法定的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。除所得税优惠政策外，报告期内，公司依据相关文件，还享受各类政府补助。

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

防范措施：

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

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

2、 行业和市场拓展风险

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

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

3、应收账款无法收回的风险

2018年末、2019年6月30日公司应收账款原值余额分别为114,981,262.23元、149,974,765.65元,占营业收入的比重分别为23.70%、68.98%。尽管公司2018年末、2019年6月30日应收账款余额账龄一年以内占比分别为96.55%、93.99%,应收账款龄基本上控制在一年以内,账龄期比较合理,并且公司客户多为大品牌汽车公司或者销售经销商,信誉度高,资金回收较为可靠,发生坏账的可能性较低,但一旦应收账款无法及时收回,增加了公司的流动性风险,可能对公司经营以及业绩产生一定影响。

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

4、实际控制人控制不当风险

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

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

5、人才短缺风险

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

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

(二) 价值体现

1、客户优势

公司10多年来专注于汽车营销与后市场领域,为汽车主机厂、汽车经销商提供业务流程专业咨询服务和DMS等核心应用系统全套解决方案。目前已经有超过50家整车制造企业,13,000多家汽车经销商选择了用友汽车的产品与服务,公司已经积累了大量的客户资源。由于公司提供的服务更优质以及客户更换供应商的成本高,所以客户粘性强、忠诚度高,这为公司的长期稳定发展、扩展新业务领域奠定了良好的基础。此外,售后服务对于用户非常重要,规模化的服务体系建设需要一个长期的过程,公司在该方面有领先的优势。

2、产品优势

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

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

3、技术优势

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

4、人才优势

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

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,000,000.00	358,338.05
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	10,630,000.00	564,859.95
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	800,000.00	185,969.30

(二) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

1、2015年12月2日召开的股东大会审议通过了《关于审议用友汽车信息科技（上海）股份有限公司员工持股计划暨股份发行的议案》，先后设立了湖州特友投资管理中心（有限合伙）（以下简称“特友投资”）、湖州友彤投资管理中心（有限合伙）（以下简称“友彤投资”）和湖州佩芮企业管理中心（有限

合伙) (以下简称“湖州佩茵”) 三个员工持股平台, 其中湖州佩茵是友彤投资的有限合伙人。友彤投资和特友投资共认购公司 1800 万股股份, 增资前公司注册资本为 8200 万元, 增资后公司注册资本为 10000 万元。参与对象主要是公司的中高层管理人员、核心技术人员和核心业务人员, 均通过以上三个员工持股平台间接持有公司股份。

2、本次增资是对在职员工的股权激励, 属于以权益结算的股份支付。按照《企业会计准则—股份支付》中“第六条 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按照权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。”公司以截止日为 2015 年 7 月 31 日的评估报告中净资产评估值作为公允价格, 将 2 家有限合伙企业向公司增资 1800.00 万股的价格低于公允价格的部分作为股份支付处理。根据《员工持股计划管理办法》第二十五条规定参与对象持有的早期股权自公司上市之日起分 3 年解锁, 解锁期及各期解锁的计划比例为: 第一个解锁期 30%、第二个解锁期 30%、第三个解锁期 40%。根据《员工持股计划管理办法》第十三条, 公司于 2016 年 12 月 1 日在全国中小企业股份转让系统挂牌视同达到上市条件, 等待期调整为 3 年, 2015 年 12 月、2016 年度、2017 年度管理费用分别增加 430,700.00 元、6,231,883.33 元、16,362,323.04 元, 2017 年度开发支出增加 800,976.96 元, 相应增加资本公积 23,825,883.33 元。

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

2019 年 1-6 月股权激励增加管理费用、研发费用 1,755,403.35 元、235,351.20 元, 相应增加资本公积 1,990,754.55 元。

截至 2019 年 6 月 30 日止, 除上述事项外, 无其他需要披露的股份支付事项。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/12/1	-	挂牌	同业竞争承诺	出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/12/1	-	挂牌	资金占用承诺	出具了《关于不发生资金占用及非经营性资金往来的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/12/1	-	挂牌	其他承诺	出具了《关于不属于失信主体的承诺》	正在履行中
公司	2016/12/1	-	挂牌	一致行动承诺	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	2016/12/1	-	挂牌	其他承诺	出具了《关于不属于失信主体的承诺》	正在履行中
董监高	2016/12/1	-	挂牌	同业竞争承诺	出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2016/12/1	-	挂牌	其他承诺	出具了《关于不属于失信主体的承诺》	正在履行中

其他股东	2016/12/1	-	挂牌	同业竞争承诺	持股 5%以上股东出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他	2016/12/1	2019/1/8	挂牌	其他承诺	公司控股子公司出具了《关于不属于失信主体的承诺》	已履行完毕

承诺事项详细情况：

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

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

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

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

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 9 日	7.50	0.00	0.00
合计	7.50	0.00	0.00

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司经第二届董事会第三次会议、2018 年年度股东大会审议通过了《关于审议公司 2018 年度利润分配预案的议案》；

公司于 2019 年 3 月 15 日披露了《2018 年度权益分派预案的公告》；于 2019 年 4 月 26 日披露了《2018 年年度权益分派实施公告》；

本次权益分派权益登记日为 2019 年 5 月 8 日，除权除息日为 2019 年 5 月 9 日。现已全部执行完毕。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	102,000,000	100%	0	102,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	81,180,000	79.59%	0	81,180,000	79.59%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		102,000,000	-	0	102,000,000	-
普通股股东人数		43				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	用友网络科技股份有限公司	81,180,000	0	81,180,000	79.59%	0	81,180,000
2	湖州特友投资管理中心(有限合伙)	8,040,000	0	8,040,000	7.88%	0	8,040,000
3	湖州友彤投资管理中心(有限合伙)	6,429,000	0	6,429,000	6.30%	0	6,429,000
4	国泰君安证裕投资有限公司	3,200,000	0	3,200,000	3.14%	0	3,200,000
5	江西用友软件有限责任公司	820,000	0	820,000	0.80%	0	820,000
6	国泰君安证券股份有限公司	854,000	-311,000	543,000	0.53%	0	543,000
7	东兴证券股份	266,000	0	266,000	0.26%	0	266,000

	有限公司						
8	李洪波	0	251,000	251,000	0.25%	0	251,000
9	东北证券股份 有限公司	301,000	-56,000	245,000	0.24%	0	245,000
10	谢新仓	170,000	-9,000	161,000	0.16%	0	161,000
合计		101,260,000	-125,000	101,135,000	99.15%	0	101,135,000
前十名							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

用友网络直接持有公司 81,180,000 股股份，占公司股份总数的 79.59%，为公司控股股东。用友网络成立于 1999 年 12 月 6 日，统一社会信用代码为 91110000600001760P。公司类型为股份有限公司（上海证券交易所上市公司，600588），法定代表人为王文京，注册资本：2,486,134,575 元人民币。住所为北京市海淀区北清路 68 号。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

王文京为公司控股股东用友网络的实际控制人、董事长，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、北京用友政务软件有限公司董事长、厦门用友烟草软件有限责任公司董事长等职务。2010 年 7 月至今任公司董事长。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王文京	董事长	男	1964年12月	本科	2018年8月 -2021年8月	否
吴政平	董事	男	1964年9月	本科	2018年8月 -2021年8月	否
张建新	董事、总经理	男	1974年9月	本科	2018年8月 -2021年8月	是
成曦	董事	女	1970年7月	硕士	2019年4月8日 -2021年8月	否
王怀芳	独立董事	男	1973年8月	博士	2018年8月 -2021年8月	是
张学辉	独立董事	男	1973年9月	博士	2018年8月 -2021年8月	是
郭新平	监事会主席	男	1963年12月	硕士	2018年8月 -2021年8月	否
袁树民	监事	男	1951年2月	博士	2018年8月 -2021年8月	是
赵旭	职工监事	女	1973年9月	本科	2018年8月 -2021年8月	是
金爱君	副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	1975年9月	本科	2018年8月 -2021年8月	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长王文京是公司的实际控制人，除此之外，无其他关系。

(二) 持股情况

单位：股

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

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

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
成曦	董事	新任	无	新聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

成曦同志，女，1970年7月生，湖南大学工商管理硕士，保荐代表人。1993年7月到1999年4月任职泰阳证券营业部和投行；1999年5月至2011年9月任职于湘财证券和华欧国际证券投行；2011年10月加入国泰君安证券股份有限公司，现任国泰君安证裕投资有限公司董事总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术服务人员	478	566
研发人员	301	283
销售人员	18	20
后台运营人员	38	36
员工总计	835	905

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	19	22
本科	610	653

专科	199	222
专科以下	7	8
员工总计	835	905

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

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

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

报告期内，公司不存在需要承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	61,449,796.90	415,417,354.19
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五、（二）	275,610,195.03	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、（三）	155,267,687.69	121,391,141.03
其中：应收票据	五、（三）	8,031,500.00	7,333,300.00
应收账款	五、（三）	147,236,187.69	114,057,841.03
应收款项融资		-	-
预付款项		-	-
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（四）	946,823.27	2,345,509.58
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	2,359,758.01	1,293,624.70
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（六）	3,901,294.14	2,266,262.87
流动资产合计		499,535,555.04	542,713,892.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	2,500,000.00
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-

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、(七)	5,077,924.79	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、(八)	4,452,154.78	4,739,455.44
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五、(九)	3,885,067.59	4,391,815.53
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、(十)	250,070.80	500,141.44
递延所得税资产	五、(十一)	6,333,432.14	5,621,994.36
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		19,998,650.10	17,753,406.77
资产总计		519,534,205.14	560,467,299.14
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		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、(十二)	48,587,549.61	46,065,782.45
其中：应付票据		-	-
应付账款	五、(十二)	48,587,549.61	46,065,782.45
预收款项	五、(十三)	54,369,889.34	50,486,180.59
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	五、(十四)	22,889,010.63	34,301,528.56
应交税费	五、(十五)	1,633,183.84	8,761,437.41
其他应付款	五、(十六)	282,304.90	316,101.61
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-

一年内到期的非流动负债		-	-
-其他流动负债		-	-
流动负债合计		127,761,938.32	139,931,030.62
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	五、(十七)	720,000.00	720,000.00
递延所得税负债	五、(十八)	818,811.98	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,538,811.98	720,000.00
负债合计		129,300,750.30	140,651,030.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十九)	102,000,000.00	102,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(二十)	183,583,303.55	181,592,549.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(二十一)	45,559,749.17	45,349,835.49
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十二)	59,090,402.12	90,873,884.03
归属于母公司所有者权益合计		390,233,454.84	419,816,268.52
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		390,233,454.84	419,816,268.52
负债和所有者权益总计		519,534,205.14	560,467,299.14

法定代表人：王文京

主管会计工作负责人：金爱君

会计机构负责人：金爱君

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		61,449,796.90	407,415,351.81
交易性金融资产		275,610,195.03	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	十、(一)	8,031,500.00	7,333,300.00
应收账款	十、(一)	147,236,187.69	114,057,841.03
应收款项融资		-	-
预付款项		-	-
其他应收款	十、(二)	946,823.27	2,345,509.58
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		2,359,758.01	1,293,624.70
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		3,901,294.14	2,266,262.87
流动资产合计		499,535,555.04	534,711,889.99
非流动资产：			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	2,500,000.00
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十、(三)	-	8,002,002.38
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		5,077,924.79	-
投资性房地产		-	-
固定资产		4,452,154.78	4,739,455.44
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		3,885,067.59	4,391,815.53
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		250,070.80	500,141.44
递延所得税资产		6,333,432.14	5,621,994.36
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		19,998,650.10	25,755,409.15
资产总计		519,534,205.14	560,467,299.14
流动负债：			

短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		48,587,549.61	46,065,782.45
预收款项		54,369,889.34	50,486,180.59
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		22,889,010.63	34,301,528.56
应交税费		1,633,183.84	8,761,437.41
其他应付款		282,304.90	316,101.61
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		127,761,938.32	139,931,030.62
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		720,000.00	720,000.00
递延所得税负债		818,811.98	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,538,811.98	720,000.00
负债合计		129,300,750.30	140,651,030.62
所有者权益：			
股本		102,000,000.00	102,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		183,583,303.55	181,592,549.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		45,559,749.17	45,349,835.49

一般风险准备		-	-
未分配利润		59,090,402.12	90,873,884.03
所有者权益合计		390,233,454.84	419,816,268.52
负债和所有者权益合计		519,534,205.14	560,467,299.14

法定代表人：王文京

主管会计工作负责人：金爱君

会计机构负责人：金爱君

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二十三)	217,430,633.25	221,701,158.64
其中：营业收入		217,430,633.25	221,701,158.64
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		185,452,172.49	193,799,892.16
其中：营业成本	五、(二十三)	129,594,811.12	148,239,513.05
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、(二十四)	746,787.67	1,219,088.64
销售费用	五、(二十五)	6,718,199.37	4,994,665.63
管理费用	五、(二十六)	10,971,533.42	12,916,776.93
研发费用	五、(二十七)	36,015,929.39	26,235,639.74
财务费用	五、(二十八)	-261,460.17	-279,298.54
其中：利息费用		-	-
利息收入		303,091.60	331,620.75
信用减值损失	五、(二十九)	1,666,371.69	-
资产减值损失	五、(三十)	-	473,506.71
加：其他收益	五、(三十一)	7,415,292.03	3,612,167.04
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	1,608,449.31	7,426,402.76
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）		-	-
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、(三十三)	6,354,680.93	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,356,883.03	38,939,836.28
加：营业外收入	五、(三十四)	140,222.51	20,009.71
减：营业外支出	五、(三十五)	59,227.37	52,539.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,437,878.17	38,907,306.96
减：所得税费用	五、(三十六)	3,910,870.93	-3,120,214.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,527,007.24	42,027,521.91
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		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		43,527,007.24	42,027,521.91
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
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		43,527,007.24	42,027,521.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,527,007.24	42,027,521.91
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.43	0.41
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.43	0.41

法定代表人：王文京

主管会计工作负责人：金爱君

会计机构负责人：金爱君

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、(四)	217,430,633.25	221,701,158.64
减：营业成本	十、(四)	129,594,811.12	147,811,240.19
税金及附加		746,787.67	1,219,088.64
销售费用		6,718,199.37	4,994,665.63
管理费用		10,971,533.42	12,916,776.93
研发费用		36,015,929.39	26,235,639.74
财务费用		-258,799.04	-275,231.49
其中：利息费用		-	-
利息收入		299,024.81	323,723.70
加：其他收益		7,415,292.03	3,609,926.04
投资收益（损失以“-”号填列）	十、(五)	1,611,110.44	7,426,402.76
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）		-	-
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）		6,354,680.93	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,666,371.69	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-473,506.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,356,883.03	39,361,801.09
加：营业外收入		140,222.51	20,009.71
减：营业外支出		59,227.37	52,539.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,437,878.17	39,329,271.77
减：所得税费用		3,910,870.93	-3,120,409.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,527,007.24	42,449,681.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,527,007.24	42,449,681.19
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		43,527,007.24	42,449,681.19
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.43	0.42
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.43	0.42

法定代表人：王文京

主管会计工作负责人：金爱君

会计机构负责人：金爱君

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		192,790,177.15	219,986,314.50
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		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-

代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		7,197,916.44	1,223,212.04
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	179,522.51	308,964.62
经营活动现金流入小计		200,167,616.10	221,518,491.16
购买商品、接受劳务支付的现金		67,836,194.61	89,234,765.88
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		111,243,135.74	85,264,491.95
支付的各项税费		15,785,146.81	16,237,604.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	14,266,417.14	14,738,072.93
经营活动现金流出小计		209,130,894.30	205,474,935.42
经营活动产生的现金流量净额		-8,963,278.20	16,043,555.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		157,000,000.00	355,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,608,449.31	7,426,402.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	50.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三十七)	303,091.60	331,620.75
投资活动现金流入小计		158,911,540.91	362,758,073.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		376,520.00	1,914,127.96
投资支付的现金		427,000,000.00	308,000,000.00
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		427,376,520.00	309,914,127.96
投资活动产生的现金流量净额		-268,464,979.09	52,843,945.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
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		-	-
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		76,500,000.00	64,260,000.00
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		-	-
筹资活动现金流出小计		76,500,000.00	64,260,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-76,500,000.00	-64,260,000.00
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		-353,928,257.29	4,627,501.29
加：期初现金及现金等价物余额		415,378,054.19	79,475,785.23
六、期末现金及现金等价物余额		61,449,796.90	84,103,286.52

法定代表人：王文京

主管会计工作负责人：金爱君

会计机构负责人：金爱君

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		192,790,177.15	219,986,314.50
收到的税费返还		7,197,916.44	1,223,212.04
收到其他与经营活动有关的现金		179,522.51	306,723.62
经营活动现金流入小计		200,167,616.10	221,516,250.16
购买商品、接受劳务支付的现金		67,836,194.61	89,234,765.88
支付给职工以及为职工支付的现金		111,243,135.74	84,806,640.68
支付的各项税费		15,785,146.81	16,095,515.07
支付其他与经营活动有关的现金		14,265,011.48	14,682,715.43
经营活动现金流出小计		209,129,488.64	204,819,637.06
经营活动产生的现金流量净额		-8,961,872.54	16,696,613.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		165,002,002.38	355,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,611,110.44	7,426,402.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	50.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		299,024.81	323,723.70
投资活动现金流入小计		166,912,137.63	362,750,176.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		376,520.00	1,914,127.96
投资支付的现金		427,000,000.00	300,000,000.00
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		427,376,520.00	301,914,127.96
投资活动产生的现金流量净额		-260,464,382.37	60,836,048.50

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			-
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		76,500,000.00	64,260,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		76,500,000.00	64,260,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-76,500,000.00	-64,260,000.00
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			
		-345,926,254.91	13,272,661.60
加：期初现金及现金等价物余额		407,376,051.81	68,925,125.72
六、期末现金及现金等价物余额		61,449,796.90	82,197,787.32

法定代表人：王文京

主管会计工作负责人：金爱君

会计机构负责人：金爱君

(三)、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

根据 2017 年 3 月 31 日财政部发布的修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》，及 2017 年 5 月 2 日财政部发布的修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求，自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具系列准则，可对比较期间信息不予调整。

根据新金融工具会计准则的衔接规定，首日执行新准则与原准则的差异调整计入 2019 年期初留存收益或其他综合收益，公司 2019 年半年度报告按新金融工具准则要求进行会计报表披露。

本次执行新修订的金融工具会计准则是根据财政部相关规定进行的调整，且符合有关监管机构的相关规定，对公司财务状况、经营成果无重大影响。

在首次执行日，金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

单位：元

科目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
应收票据及应收账款	121,391,141.03	121,242,355.96
其他应收款	2,345,509.58	2,215,771.90
可供出售金融资产	2,500,000.00	-
其他非流动金融资产	-	4,333,438.89
递延所得税资产	5,621,994.36	5,649,846.64
递延所得税负债	-	183,343.89
盈余公积	45,349,835.49	45,559,749.17
未分配利润	90,873,884.03	92,063,394.88

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”；利润表中，“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外，还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销；本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本集团自2019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。

新金融工具准则

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。具体会计政策变更事项详见财务报表附注三、24。

2、合并报表的合并范围

2018年10月8日通过股东大会决定注销全资控股的两家子公司，即上海英孚思为管理咨询有限公司与用友汽车科技发展有限公司，并于2019年2月26日收回对两家公司的投资。

上海英孚思为管理咨询有限公司于2018年10月23日完成税务注销，2019年1月8日完成工商注销。

用友汽车科技发展（上海）有限公司于2018年10月23日完成税务注销，2019年1月8日完成工商注销。

3、非调整事项

公司于2019年7月22日召开第二届董事第六次会议，审议通过了《用友汽车信息科技（上海）股份有限公司股票发行方案的议案》，并提交2019年第二次临时股东大会审议通过，公司拟进行不确定发行对象的发行，具体发行对象范围为：用友汽车（代员工持股计划）委托具备相关资质的资产管理人设立并履行资产管理人职责的员工持股资产管理计划，且该资产管理计划需根据中国证券投资基金业协会要求完成备案程序，本次定向发行数量不超过360万股，募集资金总额不超过2145.6万元。

二、 报表项目注释

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司

财务报表附注

2019年6月30日

人民币元

一、本集团基本情况

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

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

本公司的控股股东为于中国成立的用友网络科技股份有限公司。

二、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策和会计估计

本集团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、存货计价、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化及收入确认。

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、完整地反映了本集团于2019年6月30日的财务状况以及截止2019年6月30日期间的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本报告会计期间为2019年1月1日起至2019年6月30日止。

3. 记账本位币

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

4. 企业合并

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本集团及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

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

6. 现金及现金等价物

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

7. 金融工具(自2019年1月1日起适用)

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

本集团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，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。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。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产

7. 金融工具(自2019年1月1日起适用)(续)

负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

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和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益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。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收账款以及合同资产，本集团运用简化计量方法，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，本集团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，本集团按照相当于未来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，本集团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，本集团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，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团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。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

关于本集团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七、2。

当本集团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，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融资产转移

本集团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。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；

未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

8. 应收款项（2018年适用）

本集团本期报告应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

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

9. 存货

存货包括库存商品、发出商品。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存

货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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

10. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

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

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

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

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

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

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

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

11. 固定资产

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

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

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

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

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

12. 无形资产

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
自产软件	5年
外购软件	5年

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

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

13. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团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，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团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，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
授权费	3年

15. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、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)

本集团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

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

16. 股份支付

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

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

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

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

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

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

17. 收入

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

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款

确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

18. 政府补助

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

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

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

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

19. 所得税

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

本集团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。

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，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，本集团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，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

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

20. 租赁

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

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

21. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

22. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假

设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

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

可供出售金融资产减值

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

股份支付

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

开发实施服务收入的确认

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

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

23. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量其他债权投资及上市的权益工具投资。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。本集团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，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团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。

本集团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，本集团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。

24. 会计政策变更

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”；利润表中，“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外，还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销；本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）要求，资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目，将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目，将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目，将“工程物资”归并至“在建工程”项目，将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目，将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目；在利润表中，增设“研发费用”项目列报研究与开发过程中发生的费用化支出，将“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本集团自2019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。

新金融工具准则

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

在首次执行日，金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

项目	修订前的金融工具确认计量准则	修订后的金融工具确认计量准则
----	----------------	----------------

	计量类别	账面价值	计量类别	重分类	重新计量	账面价值
应收账款	摊余成本	114,057,841.03	摊余成本	-	-148,785.07	113,909,055.96
其他应收款	摊余成本	2,345,509.58	摊余成本	-	-129,737.68	2,215,771.90
股权投资	可供出售金融资产	2,500,000.00	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	1,833,438.89	4,333,438.89

在首次执行日，原金融资产减值准备 2018 年 12 月 31 日金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

会计科目	按原金融工具准则	重新计量	按新金融工具准则
	计提损失准备		计提损失准备
应收账款	923,421.20	148,785.07	1,072,206.27
其他应收款	765,980.45	129,737.68	895,718.13

四、 税项

1. 主要税种及税率

增值税(注1) - 在2019年3月31日前应税收入按增值税税率16%或6%的税率计算销项税计算销项税。自2019年4月1日起按增值税税率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 - 按实际缴纳的流转税的5%计缴。

企业所得税(注2) - 企业所得税按应纳税所得额的10%/25%计缴。

注1：2019年3月31日前发生的国内销售产品应税收入，适用增值税率为16%。

根据财政部 税务总局海关总署公告《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自2019年4月1日起增值税率调整为13%；提供信息技术服务收入，适用增值税率为6%。

注2：本集团2019年度适用的企业所得税率为10%。

2019年成功备案所属期为2018年度的国家规划布局内重点软件企业资质，2018年度企业所得税汇算清缴享受减按10%的税率征收企业所得税；

2. 税收优惠

- (1) 根据[2011]100号文-《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知规定》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。
- (2) 本公司于2017年10月23日通过高新技术企业复审，并获得税务机关出具的企业所得税税收优惠审批结果通知书(证书编号:GR201731000908)，自2017年度至2019年度可享受15%税率征收企业所得税。

- (3) 根据财税〔2016〕49号文,财政部 国家税务总局发展改革委工业和信息化部发布的《软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》的相关政策,本公司达到国家重点软件企业的资质要求,企业所得税减按10%税率缴纳。
- (4) 本集团下属子公司上海英孚思为管理咨询有限公司符合小型微利企业标准,按照财税[2011]4 号和财税[2011]117号规定享受企业所得税优惠政策,2018年适用税率为10%。

五、合并财务报表项目注释

（一）、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	25,999.09	27,098.04
银行存款	61,423,797.81	415,350,956.15
其他货币资金	-	39,300
合计	61,449,796.90	415,417,354.19
其中：存放在境外的款项总额	-	-

于2018年12月31日及2019年6月30日，本集团无所有权受到限制的货币资金。

（二）交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产—债务工具投资	275,610,195.03	-
合计	275,610,195.03	-

于2019年6月30日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动损益信息参见五、（三十三）。

于2019年6月30日，公司的交易性金融资产中，含人民币170,000,000元的包商银行结构性存款。

2019年5月24日，中国人民银行、中国银行保险监督管理委员会依法对包商银行实行接管。2019年6月4日，公司与存款保险基金管理有限责任公司、包商银行股份有限公司接管组签署了债权收购与转让协议。

（三）、应收票据及应收账款

1、应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,900,000.00	6,545,300.00
商业承兑汇票	4,131,500.00	788,000.00
合 计	8,031,500.00	7,333,300.00

已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2019年6月30日		2018年12月31日	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>592,400.00</u>	<u>-</u>	<u>1,758,000.00</u>	<u>-</u>

于2018年12月31日及2019年6月30日，本公司不存在已贴现但尚未到期的应收票据；不存在质押的

应收票据以及因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

2、应收账款分类披露

(1) 应收账款账龄分析情况如下：

账龄区间	2018年12月31日	2019年1月1日 (附注三、24)	期末余额
1年以内	111,011,827.86	111,011,827.86	140,956,244.75
1至2年	2,229,508.50	2,229,508.50	7,070,524.40
2至3年	-	-	212,486.50
3至4年	1,694,925.87	1,694,925.87	-
4至5年	45,000.00	45,000.00	1,690,510.00
5年以上	-	-	45,000.00
合计	114,981,262.23	114,981,262.23	149,974,765.65
减：应收账款坏账准备	923,421.20	1,072,206.27	2,738,577.96
合计	114,057,841.03	113,909,055.96	147,236,187.69

根据公司客户风险特征分为整车厂和经销商集团两类账龄区间分别计提坏账准备：

整车厂业务：

账龄区间	期末余额		
	估计发生违约	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期信用损失
1年以内	137,991,575.73	-	-
1至2年	6,998,554.59	10.00	699,855.46
2至3年	212,486.50	20.00	42,497.30
3至4年	-	40.00	-
4至5年	-	50.00	-
5年以上	45,000.00	100.00	45,000.00
合计	145,247,616.82		787,352.76

经销商集团业务：

账龄区间	期末余额		
	估计发生违约	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期信用损失
1年以内	2,964,669.02	8.34	247,363.31
1至2年	71,969.81	18.55	13,351.89
2至3年	-	31.92	-
3至4年	-	42.88	-
4至5年	1,690,510.00	100	1,690,510
5年以上	-	100	-
合计	4,727,148.83		1,951,225.20

2018 年末组合，按整体账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	111,011,827.86	-	0
1 至 2 年	2,229,508.50	222,950.85	10
2 至 3 年	-	-	20
3 至 4 年	1,694,925.87	677,970.35	40
4 至 5 年	45,000.00	22,500.00	50
5 年以上	-	-	100
合 计	114,981,262.23	923,421.20	

(3)、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

年度	上年年末余额	会计政策变更 (附注三、24)	本年年初余额	本期/年计提	期/年末余额
2019 年 6 月 30 日	923,421.20	148,785.07	1,072,206.27	1,666,371.69	2,738,577.96
2018 年	586,197.59	-	586,197.59	337,223.61	923,421.20

(4)、本期实际核销的应收账款情况

本报告期核销应收账款 0 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本集团关系	金额	占应收账款 总额比例 (%)	账龄	坏账计提金额
上海汽车集团股份有限公司	非关联方	16,409,536.39	10.94%	1 年以内	-
一汽-大众汽车有限公司	非关联方	8,517,400.14	5.68%	1 年以内	-
上汽通用汽车销售有限公司	非关联方	8,016,657.09	5.35%	1 年以内	-
长安福特汽车有限公司	非关联方	6,732,016.06	4.49%	1 年以内	-
丰田互联(北京)科技开发有限公司	非关联方	6,244,078.48	4.16%	1 年以内 6202019.48 , 1-2 年 42059	4,205.90
合 计	—	45,919,688.16	30.62%		4,205.90

(四)、其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	1,842,541.40	100.00	895,718.13	946,823.27
账龄分析组合		-		-
组合小计	1,842,541.40	100.00	895,718.13	946,823.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,842,541.40	100.00	895,718.13	946,823.27

(续上表)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	3,111,490.03	100.00	765,980.45	2,345,509.58
组合小计	3,111,490.03	100.00	765,980.45	2,345,509.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				-
合计	3,111,490.03	100.00	765,980.45	2,345,509.58

其他应收款种类的说明：

2019年6月30日按业务类型、风险特征组合分类计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
员工借款	486,382.27	-	-
招投标押金	319,900.00	-	-
办公场地及办公设备押金	895,718.13	895,718.13	100

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
其他	140,541.00	-	-
合计	1,842,541.40	895,718.13	-

2018年组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,520,718.70		0
1至2年	155,340.60	15,534.06	10
2至3年	744,200.00	148,840.00	20
3至4年			40
4至5年	179,248.68	89,624.34	50
5年以上	511,982.05	511,982.05	100
合计	3,111,490.03	765,980.45	-

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海辽河企业发展有限公司	非关联方	房租押金	796,802.93	1年以内 67231.60元, 1-2年 41340.60, 4-5年 179248.68元 5年以上 508982.05元。	43.24%	796,802.93
国华人寿保险股份有限公司	非关联方	房租押金	91,915.20	1年以内	4.99%	91,915.20
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	招投标押金	80,000.00	1年以内	4.34%	-
中国联合网络通信有限公司上海分公司	非关联方	其他	64,000.00	1年以内	3.47%	-
江铃控股有限公司	非关联方	招投标押金	50,000.00	1-2年	2.71%	-
合计			1,082,718.13		58.76%	888,718.13

3、其他应收款坏账准备的变动如下：

年度	上年年末余额	会计政策变更(附注三、24)	本年年初余额	本期/年计提	期/年末余额
2019年6月30日	765,980.45	129,737.68	895,718.13	-	895,718.13
2018年	659,601.52	-	659,601.52	106,378.93	765,980.45

4、于2019年6月30日，其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

项目	第二阶段—整个存续期预期信用损失-(单项评估)	合计
2019年1月1日余额	895,718.13	895,718.13
2019年1月1日余额在本期		
—转入第二阶段	-	-
—转入第三阶段	-	-
本年计提	-	-
本年转回	-	-
本年核销	-	-
其他变动	-	-
合计	895,718.13	895,718.13

截至2019年6月30日影响损失准备变动的其他应收款账面余额变动具体如下：

项目	第二阶段—整个存续期预期信用损失-(单项评估)	合计
2019年1月1日余额	895,718.13	895,718.13
2019年1月1日余额在本期		
—转入第二阶段	-	-
—转入第三阶段	-	-
本年新增	-	-
终止确认	-	-
本年核销	-	-
其他变动	-	-
合计	895,718.13	895,718.13

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

6、本报告期无其他应收关联方账款。

7、本报告期无核销的其他应收款项。

(五)、存货

存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	-	-	-
库存商品	2,359,758.01	-	2,359,758.01

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	2,359,758.01	-	2,359,758.01

(续上表)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	-	-	-
库存商品	1,293,624.70	-	1,293,624.70
合 计	1,293,624.70	-	1,293,624.70

(六)、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴所得税	3,901,294.14	2,266,262.87
合 计	3,901,294.14	2,266,262.87

(七)、其他非流动金融资产（原可供出售金融资产）

1、其他非流动金融资产

项 目	期初	2019年1月1日 会计政策变更 (附注三、24)	期末
	账面余额		账面余额
其他非流动金融资产	2,500,000.00	4,333,438.89	5,077,924.79
其中：按公允价值计量的	-	4,333,438.89	5,077,924.79
按成本计量的	2,500,000.00	-	-
合 计	2,500,000.00	4,333,438.89	5,077,924.79

2、其他非流动金融资产明细：

被投资单位	期初	2019年1月1日	本期	本期减少	期末	在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	账面余额	会计政策变更 (附注三、24)	增加				
用友移动通信技术服务 有限公司	2,500,000.00	4,333,438.89	744,485.81	-	5,077,924.79	5%	-
合 计	2,500,000.00	4,333,438.89	744,485.81	-	5,077,924.79	5%	-

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

（八）、固定资产

固定资产情况

于2018年12月31日及2019年6月30日，本集团未计提固定资产减值准备。

项 目	房屋	运输设备	办公及电子设备	合 计
、账面原值				
1、期初余额	3,644,603.55	291,215.00	9,323,424.40	13,259,242.95
2、本期增加金额	-	-	324,586.21	324,586.21
（1）购置	-	-	324,586.21	324,586.21
（2）在建工程转入	-	-		-
（3）企业合并增加	-	-		-
3、本期减少金额	-	-	590,662.55	590,662.55
（1）处置或报废	-	-	590,662.55	590,662.55
4、期末余额	3,644,603.55	291,215.00	9,057,348.06	12,993,166.61
二、累计折旧			-	-
1、期初余额	881,014.57	282,478.55	7,356,294.39	8,519,787.51
2、本期增加金额	43,276.02	-	559,383.48	602,659.50
（1）计提	43,276.02	-	559,383.48	602,659.50
3、本期减少金额	-	-	581,435.18	581,435.18
（1）处置或报废	-	-	581,435.18	581,435.18
4、期末余额	924,290.59	282,478.55	7,334,242.69	8,541,011.83
三、减值准备				-
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				-
1、期末账面价值	2,720,312.96	8,736.45	1,723,105.37	4,452,154.78
2、期初账面价值	2,763,588.98	8,736.45	1,967,130.01	4,739,455.44

于2018年12月31日及2019年6月30日，本集团暂无闲置的固定资产且无所有权受到限制的固定资产。

（九）、无形资产

无形资产情况

项 目	自产软件	外购软件	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	12,152,065.57	3,009,401.70	15,161,467.27
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	12,152,065.57	3,009,401.70	15,161,467.27
二、累计摊销			-
1、期初余额	7,760,250.04	3,009,401.70	10,769,651.74
2、本期增加金额	506,747.94	-	506,747.94
(1) 计提	506,747.94	-	506,747.94
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	8,266,997.98	3,009,401.70	11,276,399.68
三、减值准备			-
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			-
1、期末账面价值	3,885,067.59	-	3,885,067.59
2、期初账面价值	4,391,815.53	-	4,391,815.53

(十)、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销金额	期末数
授权费	500,141.44	-	250,070.64	250,070.80
合 计	500,141.44	-	250,070.64	250,070.80

注：一次性支付授权费，根据受益期限按3年期摊销。

(十一)、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细：

项 目	期末余额	2019年1月1日 (附注三、24)调整	2018年12月31日
	可抵扣暂时性差异	可抵扣暂时性差异	可抵扣暂时性差异
预提费用	46,903,858.59		43,286,509.76
无形资产摊销	64,105.76		502,725.79

递延收益	720,000.00		720,000.00
坏账准备计提	3,634,296.09	278,522.75	1,689,401.65
未支付股权激励成本	12,012,060.92		10,021,306.37
合 计	63,334,321.36	278,522.75	56,219,943.57

项 目	期末余额	2019年1月1日 (附注三、24)调整	2018年12月31日
	递延所得税资产	递延所得税资产	递延所得税资产
预提费用	4,690,385.86		4,328,650.97
无形资产摊销	6,410.58		50,272.58
递延收益	72,000.00		72,000.00
坏账准备计提	363,429.61	27,852.28	168,940.17
未支付股权激励成本	1,201,206.09		1,002,130.64
合 计	6,333,432.14	27,852.28	5,621,994.36

(十二)、应付票据及应付账款

1、应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	45,376,045.73	44,169,106.25
1-2年	2,584,782.77	829,393.33
2-3年	418,360.10	887,360.77
3年以上	208,361.01	179,922.10
合 计	48,587,549.61	46,065,782.45

(十三)、预收款项

预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	52,185,079.03	48,970,807.37
1-2年	1,347,728.37	679,989.39
2-3年	1,698.11	-
3年以上	835,383.83	835,383.83
合 计	54,369,889.34	50,486,180.59

(十四)、应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,689,212.94	90,752,230.10	101,104,996.97	21,336,446.07
二、离职后福利-设定提存计划	2,612,315.62	16,258,983.88	17,318,734.94	1,552,564.56
三、辞退福利	-	74,250.00	74,250.00	-
四、一年内到期的其他福利	-			-
合计	34,301,528.56	107,085,463.98	118,497,981.91	22,889,010.63

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,360,491.52	74,567,332.98	84,190,912.59	19,736,911.91
2、职工福利费				-
3、社会保险费	1,134,440.74	7,398,225.30	7,463,613.15	1,069,052.89
其中：医疗保险费	1,032,801.11	6,757,762.88	6,841,037.58	949,526.41
工伤保险费	19,600.19	118,003.24	113,181.37	24,422.06
生育保险费	82,039.44	522,459.18	509,394.20	95,104.42
4、住房公积金	1,192,302.52	8,773,212.00	9,437,473.44	528,041.08
5、工会经费和职工教育经费				-
6、短期带薪缺勤				-
7、短期利润分享计划				-
8、残疾人保障金	1,978.16	13,459.82	12,997.79	2,440.19
合计	31,689,212.94	90,752,230.10	101,104,996.97	21,336,446.07

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,526,868.63	15,685,166.29	16,706,570.30	1,505,464.62
2、失业保险费	85,446.99	573,817.59	612,164.64	47,099.94
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	2,612,315.62	16,258,983.88	17,318,734.94	1,552,564.56

(十五)、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,161,963.36	7,888,398.91
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	-	-
个人所得税	377,101.45	601,888.63
城市维护建设税	52,288.35	150,638.82

项 目	期末余额	期初余额
教育费附加	41,830.68	120,511.05
河道管理费	-	-
合 计	1,633,183.84	8,761,437.41

(十六)、其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
质保金	7,573.00	7,573.00
劳务费	102,731.90	69,200.46
互联网业务押金	172,000.00	239,328.15
合 计	282,304.90	316,101.61

(十七)、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产相关/与 收益相关
汽车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
合 计	720,000.00			720,000.00	

(十八)、递延所得税负债

项 目	2018年12月31日		2019年1月1日		期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动损益	-	-	1,833,438.89	183,343.89	8,188,119.82	818,811.98
合 计	-	-	1,833,438.89	183,343.89	8,188,119.82	818,811.98

(十九)、股本

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

(二十)、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	149,062,265.67			149,062,265.67
股份支付	32,530,283.33	1,990,754.55		34,521,037.88
合 计	181,592,549.00	1,990,754.55	-	183,583,303.55

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

（二十一）、盈余公积

项 目	2018年12月31日	2019年 1月1日	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,233,223.66	30,373,166.11	-	-	30,373,166.11
任意盈余公积	15,116,611.83	15,186,583.06	-	-	15,186,583.06
合 计	45,349,835.49	45,559,749.17	-	-	45,559,749.17

（二十二）、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	90,873,884.03
2019年1月1日调整期初未分配利润	1,189,510.85
调整后期初未分配利润	92,063,394.88
加：本期归属于本公司股东的净利润	43,527,007.24
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	76,500,000.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	59,090,402.12

（二十三）、营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	217,430,633.25	129,594,811.12	221,701,158.64	148,239,513.05
其他业务				
合 计	217,430,633.25	129,594,811.12	221,701,158.64	148,239,513.05

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件产品销售收入	4,003,026.92	179,169.03	5,719,525.71	42,658.12
技术服务收入	208,754,779.59	125,916,017.90	172,069,272.15	112,596,859.41
外购商品销售收入	4,672,826.74	3,499,624.19	43,912,360.78	35,599,995.52
合计	217,430,633.25	129,594,811.12	221,701,158.64	148,239,513.05

其中，技术服务收入：

项目	本期发生额	上期发生额
开发实施收入	117,414,395.02	86,446,097.70
运维支持服务收入	86,621,682.90	81,937,933.41
云服务收入	4,718,701.67	3,685,241.04
合计	208,754,779.59	172,069,272.15

(二十四)、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税		-
营业税		-
城市维护建设税	365,071.20	578,737.24
教育费附加	219,042.71	347,242.36
地方教育费附加	73,014.24	231,494.90
河道管理费		-
印花税	56,043.30	-
房产税	32,147.22	60,145.14
土地使用税	1,469.00	1,469.00
合 计	746,787.67	1,219,088.64

(二十五)、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,848,164.42	3,480,371.81
广告费\宣传费	3,110.00	1,698.11
会务费	380,045.97	491,749.59
印刷费	2,197.68	1,200.00
咨询费	5,660.38	49,528.31
招待费	616,122.38	470,126.61
差旅费	661,439.01	364,825.55
交通费	76,809.66	69,952.19
办公费	84,741.76	42,156.93
通讯	29,367.09	20,910.75
邮托	64.00	180.00
折旧费	10,477.02	1,965.78
合 计	6,718,199.37	4,994,665.63

(二十六)、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

职工薪酬	6,374,629.29	6,251,683.64
股权激励	1,990,754.55	3,595,400.77
咨询费	373,432.77	643,149.33
招待费	67,276.00	40,171.04
差旅费	215,471.61	92,323.46
交通费	25,086.46	194,399.00
办公费	522,392.24	350,242.25
通讯	173,864.47	136,984.25
邮托	147,688.28	155,333.53
修理\汽车	5,391.72	13,284.97
租赁	758,036.91	811,589.64
折旧费	131,373.70	126,710.52
物业管理	317,467.17	400,112.61
董事会费用	90,000.00	90,000.00
社保代理费	8,810.56	8,754.92
低值易耗品摊销	2,123.89	4,500.00
印刷费	3,085.00	2,140.00
合计	10,971,533.42	12,916,776.93

(二十七)、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,964,823.92	24,383,388.86
股权激励	235,351.20	700,381.84
招待费	2,669.00	11,756.60
差旅费	211,849.36	235,159.41
交通费	69,893.32	19,252.54
办公费	1,574.88	22,235.32
通讯	7,285.43	7,755.13
邮托	2,069.82	22.00
租赁	728,697.62	406,448.51
折旧费	107,349.66	109,295.81
物业管理	116,032.49	124,059.73
无形资产摊销	506,747.94	168,915.98
社保代理费	61,584.75	46,073.01
设备费	-	895.00
合计	36,015,929.39	26,235,639.74

(二十八)、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	- 303,091.60	- 331,620.75
手续费	41,631.43	52,322.21
合 计	- 261,460.17	- 279,298.54

(二十九)、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,666,371.69	
合 计	1,666,371.69	

(三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		473,506.71
合 计	-	473,506.71

(三十一)、其他收益

补助项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
增值税即征即退	1,038,825.85	1,223,212.04	-
财政返税	6,024,000.00	-	6,024,000.00
与日常经营活动相关的政府补助	-	2,100,000.00	-
失业保险返还	-	288,955.00	-
个人所得税手续费返还	135,090.59	-	-
进项税加计抵减	217,375.59	-	-
合 计	7,415,292.03	3,612,167.04	6,024,000.00

(三十二)、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

项 目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	1,608,449.31	7,426,402.76
合 计	1,608,449.31	7,426,402.76

(三十三)、公允价值变动损益

项 目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,354,680.93	-
其中：保本浮动收益银行理财产品	5,610,195.03	-
用友移动通信技术服务有限公司股权投资	744,485.90	
合 计	6,354,680.93	-

(三十四)、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	140,000.00	20,000.00	140,000.00
增值税退税			
个人所得税手续费返还			
其他	222.51	9.71	
合 计	140,222.51	20,009.71	140,000.00

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数
政府补助-优秀企业奖	40,000.00	20,000.00
政府补助-“专精特新”中小企业奖励	100,000.00	-
合 计	140,000.00	20,000.00

(三十五)、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计		2,539.03	
其中：固定资产报废损失	9,227.37	2,539.03	9,227.37
无形资产处置损失	-		
债务重组损失			
非货币性资产交换损失	-	-	
对外捐赠支出	50,000.00	50,000.00	50,000.00
合 计	59,227.37	52,539.03	59,227.37

（三十六）、所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,958,988.34	-2,552,338.99
递延所得税费用	-48,117.41	-567,875.96
合 计	3,910,870.93	-3,120,214.95

2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	47,437,878.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,958,988.34
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异影响	-48,117.41
所得税费用	3,910,870.93

（三十七）、现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
财政返税		
个人所得税手续费返还		
失业保险补贴		288,955.00
其他	179,522.51	20,009.62
合 计	179,522.51	308,964.62

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
期间费用	13,117,239.64	9,590,760.09
营业外支出中的现金支出	50,000.00	50,000.00
支付往来款	1,099,177.50	5,097,312.84
合 计	14,266,417.14	14,738,072.93

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	303,091.60	331,620.75
合 计	303,091.60	331,620.75

4、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,527,007.24	42,027,521.91
加：资产减值准备	1,666,371.69	473,506.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	602,659.50	521,677.02
无形资产摊销	506,747.94	168,915.98
长期待摊费用摊销	250,070.64	250,070.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-	2,539.03
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	9,227.37	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-6,354,680.93	
财务费用（收益以“－”号填列）	-303,091.60	-331,620.75
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,608,449.31	-7,426,402.76
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-711,437.78	-567,875.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	818,811.98	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,066,133.31	-4,995,173.52

用友网络科技股份有限公司	本公司	股份有限公司	北京市海淀区北清路68号	王文京	2,486,134,575 元	79.59%	79.59%	王文京	91110000600001760P
本企业的本公司情况的说明									
王文京间接持有用友网络 42.06%的股份；用友网络直接持有公司 79.59%的股份，通过其全资子公司江西用友间接持有公司 0.80%的股份，合计持有公司 80.39%股份。因此王文京间接持有公司 33.81%的股份。									

(一)、本企业的本公司情况**(二)、本企业的子公司情况**

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

2018年10月8日通过股东大会决定注销全资控股的两家子公司，即上海英孚思为管理咨询有限公司与用友汽车科技发展有限公司，并于2019年2月26日收回对两家公司的投资。

上海英孚思为管理咨询有限公司于2018年10月23日完成税务注销，2019年1月8日完成工商注销。

用友汽车科技发展（上海）有限公司于2018年10月23日完成税务注销，2019年1月8日完成工商注销。

(三)、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
天津用友软件技术有限公司	同一控制
北京红邸餐饮文化有限公司	实际控制人施加重大影响的公司
用友（南昌）产业基地发展有限公司	同一控制

(四)、关联交易情况

关联方名称	关联交易内容	本期金额	上期金额

用友（南昌）产业基地发展有限公司	租赁费	185,969.30	137,925.43
用友网络科技股份有限公司	采购软件	358,338.05	42,658.12
用友网络科技股份有限公司	购买服务	496,434.57	-
天津用友软件技术有限公司	提供劳务	30,542.38	-
北京红邸餐饮文化有限公司	购买服务	37,883.00	-
合计		1,109,167.30	180,583.55

七、股份支付

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

2、本次增资实质上是对在职员工的股权激励，属于以权益结算的股份支付。按照《企业会计准则—股份支付》中“第六条完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。”本集团以截止日为2015年7月31日的评估报告中净资产评估值作为公允价格，将2家有限合伙企业向公司增资1800.00万股的价格低于公允价格的部分作为股份支付处理。根据员工持股计划管理办法第二十五条规定参与对象持有的早期股权自公司上市之日起分3年解锁，解锁期及各期解锁的计划比例为：第一个解锁期30%、第二个解锁期30%、第三个解锁期40%。根据员工持股计划管理办法第十三条，公司于2016年12月1日在全国中小企业股份转让系统挂牌视同达到上市条件，等待期调整为3年，2015年12月、2016年度、2017年度管理费用分别增加430,700.00元、6,231,883.33元、16,362,323.04元，2017年度开发支出增加800,976.96元，相应增加资本公积23,825,883.33元。

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

2019年1-6月股权激励分别增加管理费用、研发费用1,755,403.35元、235,351.20元，相应增加资本公积1,990,754.55元。

截至2019年6月30日止，除上述事项外，无其他需要披露的股份支付事项。

八、承诺事项及或有事项

本集团无需要披露的承诺事项及或有事项。

九、资产负债表日后事项及其他重要事项说明

1、资产负债表日后事项

公司于2019年7月22日召开第二届董事第六次会议，审议通过了《用友汽车信息科技（上海）股份有限公司股票发行方案的议案》，并提交2019年第二次临时股东大会审议通过，公司拟进行不

确定发行对象的发行，具体发行对象范围为：用友汽车（代员工持股计划）委托具备相关资质的资产管理人设立并履行资产管理人职责的员工持股资产管理计划，且该资产管理计划需根据中国证券投资基金业协会要求完成备案程序，本次定向发行数量不超过 360 万股，募集资金总额不超过 2145.6 万元。

2、其他重要事项说明

无。

十、母公司财务报表项目注释

（一）、应收票据及应收账款

1、应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,900,000.00	6,545,300.00
商业承兑汇票	4,131,500.00	788,000.00
合 计	8,031,500.00	7,333,300.00

已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2019年6月30日		2018年12月31日	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>592,400.00</u>	<u>-</u>	<u>1,758,000.00</u>	<u>-</u>

于2018年12月31日及2019年6月30日，本公司不存在已贴现但尚未到期的应收票据；不存在质押的应收票据以及因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

2、应收账款分类披露

（1）应收账款账龄分析情况如下：

账龄区间	2018年12月31日	2019年1月1日 (附注三、24)	期末余额
1年以内	111,011,827.86	111,011,827.86	140,956,244.75
1至2年	2,229,508.50	2,229,508.50	7,070,524.40
2至3年	-	-	212,486.50
3至4年	1,694,925.87	1,694,925.87	-
4至5年	45,000.00	45,000.00	1,690,510.00
5年以上	-	-	45,000.00
合计	114,981,262.23	114,981,262.23	149,974,765.65
减：应收账款坏账准备	923,421.20	1,072,206.27	2,738,577.96
合计	114,057,841.03	113,909,055.96	147,236,187.69

根据公司客户风险特征分为整车厂和经销商集团两类账龄区间分别计提坏账准备：

整车厂业务：

账龄区间	期末余额		
	估计发生违约	预期信用损失率（%）	整个存续期预期信用损失
1年以内	137,991,575.73	-	-
1至2年	6,998,554.59	10.00	699,855.46
2至3年	212,486.50	20.00	42,497.30
3至4年	-	40.00	-
4至5年	-	50.00	-
5年以上	45,000.00	100.00	45,000.00
合计	145,247,616.82		787,352.76

经销商集团业务：

账龄区间	期末余额		
	估计发生违约	预期信用损失率（%）	整个存续期预期信用损失
1年以内	2,964,669.02	8.34	247,363.31
1至2年	71,969.81	18.55	13,351.89
2至3年	-	31.92	-
3至4年	-	42.88	-
4至5年	1,690,510.00	100	1,690,510
5年以上	-	100	-
合计	4,727,148.83		1,951,225.20

2018年末组合，按整体账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	111,011,827.86	-	0
1至2年	2,229,508.50	222,950.85	10
2至3年	-	-	20
3至4年	1,694,925.87	677,970.35	40
4至5年	45,000.00	22,500.00	50
5年以上	-	-	100
合计	114,981,262.23	923,421.20	

(3)、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

年度	上年年末余额	会计政策变更 (附注三、24)	本年年初余额	本期/年计提	期/年末余额
2019年6月30日	923,421.20	148,785.07	1,072,206.27	1,666,371.69	2,738,577.96
2018年	586,197.59	-	586,197.59	337,223.61	923,421.20

(4)、本期实际核销的应收账款情况

本报告期核销应收账款 0 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本集团关系	金额	占应收账款总额比例 (%)	账龄	坏账计提金额
上海汽车集团股份有限公司	非关联方	16,409,536.39	10.94%	1 年以内	-
一汽-大众汽车有限公司	非关联方	8,517,400.14	5.68%	1 年以内	-
上汽通用汽车销售有限公司	非关联方	8,016,657.09	5.35%	1 年以内	-
长安福特汽车有限公司	非关联方	6,732,016.06	4.49%	1 年以内	-
丰田互联（北京）科技开发有限公司	非关联方	6,244,078.48	4.16%	1 年以内 6202019.48 , 1-2 年 42059	4,205.90
合计	—	45,919,688.16	30.62%		4,205.90

(四)、其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	1,842,541.40	100.00	895,718.13	946,823.27
账龄分析组合		-		-
组合小计	1,842,541.40	100.00	895,718.13	946,823.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,842,541.40	100.00	895,718.13	946,823.27

(续上表)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	净额

	金额	比例 (%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	3,111,490.03	100.00	765,980.45	2,345,509.58
组合小计	3,111,490.03	100.00	765,980.45	2,345,509.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				-
合计	3,111,490.03	100.00	765,980.45	2,345,509.58

其他应收款种类的说明：

2019年6月30日按业务类型、风险特征组合分类计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
员工借款	486,382.27	-	-
招投标押金	319,900.00	-	-
办公场地及办公设备押金	895,718.13	895,718.13	100
其他	140,541.00	-	-
合计	1,842,541.40	895,718.13	-

2018年组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,520,718.70		0
1至2年	155,340.60	15,534.06	10
2至3年	744,200.00	148,840.00	20
3至4年			40
4至5年	179,248.68	89,624.34	50
5年以上	511,982.05	511,982.05	100
合计	3,111,490.03	765,980.45	-

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海辽河企业发展有限公司	非关联方	房租押金	796,802.93	1年以内 67231.60元, 1-2年 41340.60, ,4-5年 179248.68元 5年以上 508982.05元。	43.24%	796,802.93
国华人寿保险股份有限公司	非关联方	房租押金	91,915.20	1年以内	4.99%	91,915.20
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	招投标押金	80,000.00	1年以内	4.34%	-
中国联合网络通信有限公司上海分公司	非关联方	其他	64,000.00	1年以内	3.47%	-
江铃控股有限公司	非关联方	招投标押金	50,000.00	1-2年	2.71%	-
合计			1,082,718.13		58.76%	888,718.13

3、其他应收款坏账准备的变动如下：

年度	上年年末余额	会计政策变更(附注三、24)	本年年初余额	本期/年计提	期/年末余额
2019年6月30日	765,980.45	129,737.68	895,718.13	-	895,718.13
2018年	659,601.52	-	659,601.52	106,378.93	765,980.45

4、于2019年6月30日，其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

项目	第二阶段—整个存续期预期信用损失-(单项评估)	合计
2019年1月1日余额	895,718.13	895,718.13
2019年1月1日余额在本期		
—转入第二阶段	-	-
—转入第三阶段	-	-
本年计提	-	-
本年转回	-	-
本年核销	-	-
其他变动	-	-
合计	895,718.13	895,718.13

截至2019年6月30日影响损失准备变动的其他应收款账面余额变动具体如下：

项目	第二阶段—整个存续期预期信用损失-(单项评估)	合计
----	-------------------------	----

2019年1月1日余额	895,718.13	895,718.13
2019年1月1日余额在本期		
—转入第二阶段	-	-
—转入第三阶段	-	-
本年新增	-	-
终止确认	-	-
本年核销	-	-
其他变动	-	-
合计	895,718.13	895,718.13

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

6、本报告期无其他应收关联方账款。

7、本报告期无核销的其他应收款项。

（三）、长期股权投资

2019年6月30日

项目	2018.12.31		本期增加	本期减少	2019.6.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	16,031,338.00	8,029,335.62	-	8,002,002.38	-	-
合计	16,031,338.00	8,029,335.62	-	8,002,002.38	-	-

长期股权投资说明：

2018年10月8日通过股东大会决定注销全资控股的两家子公司，即上海英孚思为管理咨询有限公司与用友汽车科技发展有限公司，并于2019年2月26日收回对两家公司的投资。

上海英孚思为管理咨询有限公司于2018年10月23日完成税务注销，2019年1月8日完成工商注销。

用友汽车科技发展（上海）有限公司于2018年10月23日完成税务注销，2019年1月8日完成工商注销。

（四）、营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	217,430,633.25	129,594,811.12	221,701,158.64	147,811,240.19
其他业务				
合计	217,430,633.25	129,594,811.12	221,701,158.64	147,811,240.19

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件产品销售收入	4,003,026.92	179,169.03	5,719,525.71	42,658.12
技术服务收入	208,754,779.59	125,916,017.90	172,069,272.15	112,168,586.55
外购商品销售收入	4,672,826.74	3,499,624.19	43,912,360.78	35,599,995.52
合计	217,430,633.25	129,594,811.12	221,701,158.64	147,811,240.19

(五)、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	2661.13	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	1,608,449.31	7,426,402.76
合 计	1,611,110.44	7,426,402.76

十一、补充资料

(一)、非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-9,227.37	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	7,963,130.24	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出(-)	90,222.51	-
小计	8,044,125.38	-
企业所得税的影响数	804,412.54	-
少数股东权益影响额		-
合计	7,239,712.84	-

(二)、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益
-------	---------------	------

		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.11%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.26%	0.36	0.36

十二、数据波动分析

(一)、资产负债数据分析

项目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因
货币资金	61,449,796.90	415,417,354.19	-85.21%	公司 2019 年 6 月末货币资金下降比例较大，主要原因系：公司 2018 年末理财产品赎回至货币资金，而 2019 年上半年公司购买较高金额的理财产品，并根据新金融工具准则的要求列示至“交易性金融资产”科目核算，进而导致报告期末货币资金金额下降，交易性金融资产的期末金额上升。
交易性金融资产	275,610,195.03	0.00	-	
其他应收款	946,823.27	2,345,509.58	-59.63%	公司 2019 年 6 月末其他应收款下降比例较大，主要原因系：公司 2019 年上半年收回部分投标保证金所致。
存货	2,359,758.01	1,293,624.70	82.41%	公司 2019 年 6 月末存货增长比例较大，主要系 2019 年二季度末根据订单情况进行备货所致。
其他流动资产	3,901,294.14	2,266,262.87	72.15%	公司 2019 年 6 月末其他流动资产上升比例较大，主要原因系：公司报告期末预交所得税金额增加所致。
可供出售金融资产	-	2,500,000.00	-100.00%	公司 2019 年 6 月末可供出售金融资产及其他非流动金融资产变动原因主要系：公司 2019 年适用新金融工具准则将对用友移动通信技术服务有限公司的投资重分类至其他非流动金融资产所致。
其他非流动金融资产	5,077,924.79	-	-	
长期待摊费用	250,070.80	500,141.44	-50.00%	公司 2019 年 6 月末长期待摊费用下降比例较大，主要原因系：公司根据会计准则的要求按受益期限摊销授权费所致。
应付职工薪酬	22,889,010.63	34,301,528.56	-33.27%	公司 2019 年 6 月末应付职工薪酬下降比例较大，主要原因系：公司 2018 年末计提 2018 年年年终奖，且在 2019 年上半年发放完毕所致。
应交税费	1,633,183.84	8,761,437.41	-81.36%	公司 2019 年 6 月末应交税费下降比例较大，主要原因系：公司于 2019 年上半年实际支付并缴纳了增值税、个人所得税等税费所致。

递延所得税负债	818,811.98	-	-	公司 2019 年 6 月末递延所得税负债存在期末余额，主要系公司 2019 年启用新金融工具准则产生公允价值变动，从而带来的递延所得税负债期末金额的增加。
未分配利润	59,090,402.12	90,873,884.03	-34.98%	公司 2019 年 6 月末未分配利润下降比例较大，主要系：公司于 2019 年上半年进行了利润分配共计 7650 万元，进而使得未分配利润余额有所下降。

(二)、利润表数据分析

项目	本期金额	上期金额	变动比	变动原因
税金及附加	746,787.67	1,219,088.64	-38.74%	公司 2019 年 1-6 月税金及附加金额上升比例较大，主要系国家增值税率降低导致整体税负降低所致。
销售费用	6,718,199.37	4,994,665.63	34.51%	公司 2019 年 1-6 月销售费用金额上升比例较大，主要系增加新业务市场投入所致，进而导致销售人员的职工薪酬、招待费、差旅费增加所致。
研发费用	36,015,929.39	26,235,639.74	37.28%	公司 2019 年 1-6 月研发费用金额上升比例较大，主要系公司报告期内随着研发投入增加，研发人员投入增加，直接带来了整体研发费用金额的上涨。
信用减值损失	1,666,371.69	-	-	主要系启用新金融工具准则导致计入科目不同所致。
资产减值损失	-	473,506.71	-	
营业外收入	140,222.51	20,009.71	600.77%	公司 2019 年 1-6 月营业外收入金额上升比例较大，主要系 2019 年上年度收到一笔专精特新中小企业奖励款。
其他收益	7,415,292.03	3,612,167.04	105.29%	公司 2019 年 1-6 月其他收益金额上涨比例较大，主要原因系：针对前一年的退税款项于 2019 年 6 月收到，而去年同期于 2018 年 7 月收到，主要系收款时间存在差异所致。
投资收益	1,608,449.31	7,426,402.76	-78.34%	公司 2019 年 1-6 月投资收益下降比例较大，公允价值变动收益上升比例较大，主要系 2018 年上半年度收回理财产品导致当期收益较高，进而导致 2018 年上半年投资收益金额较大；此外，由于公司自 2019 年起适用新金融工具准则，2019 年上半年将保本浮动收益银行理财产品公允价值变动金额放在“公允价值变动收益”科目核算。
公允价值变动收益	6,354,680.93	-	-	

所得税费用	3,910,870.93	-3,120,214.95	-225.34%	公司 2019 年 1-6 月所得税费用上涨比例较大，主要系 2018 年 6 月收到所得税清算退款 605 万元，2019 年无该因素影响。
-------	--------------	---------------	----------	---

(三)、现金流量表数据分析

项目	本期金额	上期金额	变动比	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-8,963,278.20	16,043,555.74	-155.87%	公司 2019 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额下降比例较大，主要原因系：公司 2019 年上半年人员数量增长导致支付给职工的现金流增加；此外，2018 年上半年由于硬件项目销售收款与采购付款金额较大，而本报告期该硬件项目已执行完毕，导致本期收款与采购付款金额同时减少。
投资活动产生的现金流量净额	-268,464,979.09	52,843,945.55	-608.03%	公司 2019 年 1-6 月投资活动产生的现金流量净额下降比例较大，主要原因系：与 2018 年同期相比，公司 2019 年上半年实际购买理财支付现金流增加，而赎回减少所致。

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司

董事会

2019年8月16日