



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

— 2020 —

公司年度大事记



经营：

继续保持汽车营销领域信息化提供商的领先地位与市场份额，新客户开拓稳健进行，与多家知名车厂及经销商集团签约。

用友汽车针对当前市场形势，对于汽车市场、汽车服务所提出的新需求，通过发展数字业务、以及丰富多样的线上服务功能，完善产品解决方案。并在各车厂中落地应用，充分打通 B 端服务端系统和 C 端用户端系统，实现经销商线上化服务，提升了主机厂和经销商的线上服务能力。

车险通产品和线上支付 APP 业务已与多家车企成功进行合作试点。



活动：

2020 年 6 月，用友汽车参加 ADMIC2020 峰会，重点展示了营销领域、云服务领域的众多方案，及应用成果和场景价值。



荣誉：

- 1、上海市经信委授予的“专精特新”企业称号。
- 2、上海市认定企业技术中心。



资质：

1. 2020 年上半年度，新增了一项微信会员软件著作权。
2. 2020 年上半年度，新申请注册 U 车商、友车间、友慧店等 10 项商标。
3. 2020 年上半年度，新取得了《增值电信业务经营许可证》(ICP 经营许可证)。

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	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动和融资	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	28
第七节	财务会计报告	31
第八节	备查文件目录	88

第一节 重要提示、目录和释义

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）金爱君保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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，国家规划布局内的重点软件企业减按 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。
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 6 月 30 日，公司应收账款原值余额分别为 169,310,311.11 元、141,475,745.01 元，占营业收入的比重

	<p>分别为 34.77%、65.23%。尽管公司 2019 年末、2020 年 6 月 30 日应收账款余额账龄一年以内占比分别为 85.71%、89.12%，账期较短，且公司客户多为大品牌汽车公司或者销售经销商，信誉度高，资金回收较为可靠，发生坏账的可能性较低，但一旦应收账款无法及时收回，增加了公司的流动性风险，可能对公司经营以及业绩产生一定影响。</p>
实际控制人控制不当风险	<p>公司的控股股东为用友网络，其直接和间接持有公司 77.65% 的股份，公司的实际控制人为王文京先生。尽管公司建立了较为完善的法人治理结构，但是公司实际控制人仍可能利用其控制地位，对公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等事项实施重大影响，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。</p>
人才短缺风险	<p>随着中国软件和信息技术产业的不断发展，软件和信息技术企业的竞争愈加激烈，对软件开发和技术实施人才的需求也日益旺盛，关键性技术的研究开发人才和经验丰富的技术实施人才相对短缺。公司在巩固自己市场地位并努力拓展业绩增长领域的过程中，需要对已有客户进行有效维护，对新技术新领域加大研发投入，因而对研究开发和技术实施人才需求较大。在激烈的市场竞争中，可能会面临人才短缺的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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	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、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、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年上半年
DMS	指	Dealer Management System 汽车经销商管理系统
DCS	指	Dealer Collaboration System 经销商和汽车厂家的协同系统
汽车后市场	指	汽车销售以后，围绕汽车使用过程中的各种服务，它涵盖了消费者买车后所需的一切服务。也就是说，汽车从销售到报废的过程中，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 Service）的英文缩写，是云计算模式下的应用服务
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
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	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
公司半年度报告备置地	董事会办公室

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	公司聚焦汽车营销与后市场领域的信息化服务，提供 DCS/DMS、GMS、客户运营系统、互联网增值服务、数据咨询服务、智能集成服务等产品/服务，并进行实施及运营维护。
普通股股票交易方式	做市交易
普通股总股本（股）	105,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
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（元）	105,600,000	否

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

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要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	216,891,922.38	217,430,633.25	-0.25%
毛利率%	44.75%	40.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	43,855,106.71	43,527,007.24	0.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	40,328,443.31	36,287,294.40	11.14%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.39%	11.11%	-
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）	9.56%	9.26%	-
基本每股收益	0.43	0.43	-

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	608,815,115.96	637,886,953.81	-4.56%
负债总计	192,518,181.67	193,704,486.56	-0.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	416,296,934.29	444,182,467.25	-6.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.94	4.21	-6.28%
资产负债率%（母公司）	31.62%	30.37%	-
资产负债率%（合并）	31.62%	30.37%	-
流动比率	311.45%	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	-21,230,637.05	-8,963,278.20	-136.86%
应收账款周转率	1.40	1.64	-
存货周转率	4.88	70.95	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.56%	-7.30%	-
营业收入增长率%	-0.25%	-1.93%	-
净利润增长率%	0.75%	3.57%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-
计入当期损益的政府补助	2,707,044.02
委托他人投资或管理资产的损益	4,882,134.52
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	53,253.10
除上述各项之外的营业外收入和支出	-448,501.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,275,415.59
非经常性损益合计	3,918,514.89
减：所得税影响数	391,851.49
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	3,526,663.40

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**（一） 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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用□不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

本公司作为境内新三板挂牌企业，于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间

数据不予调整。

公司根据新收入准则要求，原按完工百分比进度确认收入确认方式变更为终验法确认收入，由于公司跨年度项目占比较小，不会对财务报表产生重大影响，且预计不会对公司经营成果产生重大影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

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。

公司在为整车厂和汽车经销商提供汽车营销及后市场领域解决方案过程中，向其提供 DCS/DMS、GMS、客户运营系统等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）。对于需求较为个性化的客户，需要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。

面临整车销售的压力，无论是经销商还是整车厂都想通过大数据技术分析日常的经营数据来改善业务流程环节，提升经销商和整车厂的经营效率、业绩及管理水平。公司正在利用自身聚焦汽车营销与后市场领域多年的行业经验与积累，积极拓展数据与咨询服务，满足客户此类需求。

同时公司还提供集成类产品或服务。一方面，公司面向 4S 店的汽车售后维修领域推出了软硬件一体化的透明车间经营化管理系统；另一方面，客户在使用公司提供的软件产品和服务时，有时需要第三方软硬件予以配合使用，因此存在客户选择由公司代为采购齐全后再一并销售给客户的情况。

公司在为客户提供上述软件系统及集成服务等产品的同时，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。

公司近两年正在积极利用云计算技术升级优化自己的产品、拓展销售模式并提升云服务相关的收入。一方面，公司积极研发并推出了具有云化架构的 DCS/DMS、GMS 等产品；另一方面，围绕“用友车商云”构建汽车行业互联网线上运营所需的全面能力，面向终端零售商包括授权 4S 店和社会化修理网络门店，提供从线上获客、商品与服务展示、营销活动组织和管理、在线沟通咨询、交易结算、发票开具等全流程运营服务，并与 DMS 等整车厂核心业务平台整合，增强云服务产品在市场中的差异化定位和竞争优势，以 SaaS 产品形态收取订阅费用或者按使用量收费。

在 SaaS 服务领域，公司向汽车后市场中小微企业提供客户内部管理所需要的业务流程管控功能和管理报表，以及为用户与其客户提供信息交流和业务交互服务。SaaS 中的“友钣喷”业务服务推广 300 多家客户。

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。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司营业收入 216,891,922.38 元，比上年同期减少 0.25%。受宏观经济下行压力加大的

影响，公司仍坚定不移地执行“一切基于客户价值”的经营理念，保持老客户满意度，抓住市场机会和行业专业优势进行新客户开拓，报告期内按计划推进公司各项业务顺利发展。

报告期内公司新增了整车厂、经销商集团、新能源汽车领域多家客户，同时已经中标知名的某国外豪华品牌整车厂的营销领域系统项目，在新客户开拓数量及规模上取得了优异成绩。报告期内，公司应用云计算技术的产品和服务为公司带来的云服务类的收入持续增长。一方面，公司微服务架构的新一代云化 DMS 产品、客户运营管理系统和 GMS 产品的研发均取得重大进展，并已在多家车厂客户中落地应用；另一方面，公司继续围绕“用友车商云”品牌，打造汽车产业互联网生态闭环。

报告期内公司实现归属于挂牌公司股东的净利润 43,855,106.71 元，比上年同期增长 0.75%。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-21,230,637.05 元，去年同期-8,963,278.20 元，比上年同期下降 136.86%。主要原因系 2020 年疫情各车厂复工晚，延迟付款；以及 2020 年上半年未收到地方返税。

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。

经销商互联网增值服务平台实现了聚合支付、电子发票、取送车服务等业务，并和多家生态链伙伴互联；

经销商 SaaS“友钣喷”服务推广 300 多家；

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。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

中国汽车工业协会发布最新产销量数据显示，2020 年 1~6 月，汽车产销分别完成 1011.2 万辆和 1025.7 万辆，同比分别下降 16.8%和 16.9%，其中 1~6 月，新能源汽车产销分别完成 39.7 万辆和 39.3 万辆，同比分别下降 36.5%和 37.4%。从行业发展态势看，国际疫情的不确定性依然存在，海外市场需求还未恢复，这将影响一部分消费需求；同时，在各地促进消费政策陆续到期以后，市场需求可能会因透支而有所下降。这对于公司的业绩的带来一定的挑战。但与此同时，中国的汽车行业正在经历巨大的变化，对公司来说也带来很好的机遇，主要表现在：

1、汽车新零售的冲击使得各车厂纷纷构建线上渠道，提升线下服务体验，加强线上线下服务无缝连接。汽车营销及售后参与机构对客户运营系统的探索有了新认识，出现较多新需求，交易服务、客户运营将成为继渠道管理信息化服务之后的另一个业务增长点，带来了渠道管理系统的更新换代和建设客户运营系统的新商机；

2、以新能源汽车发展为切入点的造车新势力进入汽车行业将给公司带来新的增长点。这些获得新能源汽车生产资质的企业一般都非传统汽车厂商，其对互联网的信息渠道及对用户消费行为更加重视，对数字化及信息化程度的依赖度更高，他们持续推动着传统汽车行业营销和售后模式的革新，对营销领域 IT 系统的要求也提出新的挑战 and 机会。用友汽车积极参与新能源汽车 IT 系统建设，提供面向新能源汽车的 IT 解决方案。

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

4、随着人口红利的消失，客户运营日益成为汽车行业经营的核心诉求，行业客户对于利用互联网运营获取新客户，维系老客户变得愈发迫切，数字化、线上化、智能化、连接化是行业发展的刚性趋势。

而汽车行业本身因为自身商品和服务的低频性，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。

用友汽车将抓住前述汽车行业互联网转型和数字化转型机会，及时推出新一代 DMS、客户运营系统、GMS、数据咨询与服务、车商云、经销商互联网增值服务平台等产品，为客户提供更有价值的服务，扩大领先优势，提升市场份额，实现公司业绩的稳步增长。同时积极推动汽车营销生态链融合发展，联接更多汽车行业增值服务供应商，为经销商提供更丰富的服务内容和手段，帮助经销商实现收入增长，推动汽车营销与服务市场生态链的融合与发展。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	106,274,462.74	17.46%	445,288,377.68	69.81%	-76.13%
交易性金融资产	274,430,158.44	45.08%	-	0.00%	100.00%
应收票据	19,331,502.91	3.18%	11,667,460.00	1.83%	65.69%
应收账款	136,715,074.47	22.46%	164,493,827.56	25.79%	-16.89%
预付款项	-	0.00%	5,717.92	0.00%	-100.00%
合同资产	4,799,538.88	0.79%	-	0.00%	100.00%
其他应收款	1,008,690.53	0.17%	695,268.95	0.11%	45.08%
存货	48,631,954.92	7.99%	452,905.96	0.07%	10,637.76%
其他流动资产	436,590.38	0.07%	525,052.65	0.08%	-16.85%
可供出售金融资产	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
其他非流动金融资产	5,996,394.00	0.98%	5,943,140.90	0.93%	0.90%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
固定资产	4,533,042.21	0.74%	4,612,992.32	0.72%	-1.73%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
长期待摊费用	604,099.26	0.10%	-	0.00%	100.00%
递延所得税资产	6,053,607.22	0.99%	3,998,326.37	0.63%	51.40%
其他非流动资产	-	0.00%	203,883.50	0.03%	-100.00%
应付账款	58,107,642.73	9.54%	60,119,173.11	9.42%	-3.35%
预收款项	-	0.00%	58,826,659.77	9.22%	-100.00%
合同负债	80,794,847.71	13.27%	-	0.00%	0.00%
应付职工薪酬	22,962,035.19	3.77%	34,959,613.80	5.48%	-34.32%
短期借款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
应交税费	4,362,321.18	0.72%	14,959,664.74	2.35%	-70.84%

其他应付款	23,733,018.80	3.90%	24,119,375.14	3.78%	-1.60%
预计负债	1,488,316.06	0.24%	-	0.00%	100.00%
其他流动负债	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
递延收益	1,070,000.00	0.18%	720,000.00	0.11%	48.61%
股本	105,600,000.00	17.35%	105,600,000.00	16.55%	0.00%
资本公积	241,143,172.45	39.61%	235,757,660.95	36.96%	2.28%
盈余公积	35,968,206.47	5.91%	39,140,021.58	6.14%	-8.10%
未分配利润	55,041,555.37	9.04%	85,140,784.72	13.35%	-35.35%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金项目变动原因：

公司2020年6月末货币资金下降比例较大，主要系：公司2019年末理财产品到期赎回，没有理财产品余额。而2020年半年度公司购买了理财产品，并根据新会计准则的要求列示至“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。

2、应收票据项目变动原因：

2020年6月末公司应收票据余额较2019年末增加65.69%，主要系客户使用银行承兑汇票方式付款增加所致。

3、其他应收款项目变动原因：

2020年6月末其他应收款余额增加，主要系2020年办公场地押金及员工项目借款增加所致。

4、存货项目变动原因：

2020年6月末公司存货余额较2019年末增加10,637.76%，主要系：

1) 公司于2020年1月1日起执行新收入准则，公司于2020年1月1日将原采用完工百分比法，但执行新收入准则后变更为“在某一时点履行的履约义务”的尚未完成的合同项目进行了追溯调整，并列至“存货-合同履约成本”核算，影响金额51,359,460.12元；

2) 2019年期末存货余额较低，存货占资产总额比重很低，商品存货期末余额变动较小。

5、其他流动资产项目变动原因：

2020年6月末其他流动资产余额减少主要系2019年度预提的待摊费用逐步消化；

6、递延所得税资产项目变动原因：

2020年6月末递延所得税资产增加51.40%，主要系：公司于2020年1月1日起执行新收入准则，公司于2020年1月1日将原采用完工百分比法，但执行新收入准则后变更为“在某一时点履行的履约义务”的尚未完成的合同项目，进行了追溯调整2019年汇算清缴已抵扣收入及2019年汇算清缴应纳税成本；

7、预收款项和合同负债项目变动原因：

公司2020年6月末预收款项和合同负债变动比例较大，主要系：根据新会计准则的要求列示至“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。

8、应付职工薪酬项目变动原因：

公司2020年6月末应付职工薪酬下降34.32%，主要原因系：公司2019年末计提2019年度年终奖，且在2020年上半年发放完毕所致。

9、应交税费项目变动原因：

公司2020年6月末应交税费下降比例较大，主要原因系：公司于2020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。

10、预计负债项目变动原因：

系公司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；

11、递延收益项目变动原因：

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，确认递延收益1,070,000.00元。

12、未分配利润项目变动原因：

公司2020年6月末未分配利润下降比例较大，主要系：公司于2020年上半年进行了利润分配共计4,540万元，进而使得未分配利润余额有所下降。

公司报告期内经营状况良好，报告期末公司资产总计608,815,115.96元，负债总计192,518,181.67元，资产负债率31.62%，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106,274,462.74元，占总资产比例为17.46%，交易性金融资产为274,430,158.44元，占总资产比例为45.08%，资产流通、变现能力强，质量较高。公司的负债除107万递延收益和148万预计负债外都为流动性负债，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	216,891,922.38	-	217,430,633.25	-	-0.25%
营业成本	119,822,838.49	55.25%	129,594,811.12	59.60%	-7.54%
毛利率	44.75%	-	40.40%	-	-
销售费用	6,571,896.90	3.03%	6,718,199.37	3.09%	-2.18%
管理费用	11,519,270.11	5.31%	10,971,533.42	5.05%	4.99%
研发费用	35,728,382.85	16.47%	36,015,929.39	16.56%	-0.80%
财务费用	-529,916.60	-0.24%	-261,460.17	-0.12%	102.68%
信用减值损失	-3,992,575.84	-1.84%	-1,666,371.69	-0.77%	-139.60%
资产减值损失	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
其他收益	2,190,829.69	1.01%	7,415,292.03	3.41%	-70.46%
投资收益	-	0.00%	1,608,449.31	0.74%	-100.00%
公允价值变动收益	4,935,387.62	2.28%	6,354,680.93	2.92%	-22.33%
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
营业利润	46,017,805.72	21.22%	47,356,883.03	21.78%	-2.83%
营业外收入	1,039,785.82	0.48%	140,222.51	0.06%	641.53%
营业外支出	448,286.98	0.21%	59,227.37	0.03%	656.89%
净利润	43,855,106.71	20.22%	43,527,007.24	20.02%	0.75%

项目重大变动原因：

1、财务费用变动原因：

主要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、信用减值损失项目变动原因：

主要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、投资收益与公允价值变动收益项目变动原因：

主要系执行新金融工具准则，2020年公司理财产品尚未到期，计提的收益计入公允价值变动损益。

4、营业外收入项目变动原因：

主要系公司于2020年政府项目验收通过，由递延收益转为营业外收入。

(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	216,891,922.38	217,430,633.25	-0.25%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	119,822,838.49	129,594,811.12	-7.54%
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	213,569,390.28	117,320,191.94	45.07%	0.38%	-6.96%	10.64%
外购商品销售收入	3,322,532.10	2,502,646.55	24.68%	-28.90%	-28.49%	-1.71%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

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占比较上年同期基本持平，主要系业务推进受全球疫情影响节奏放缓，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：

报告期内公司外购产品销售收入绝对值变动占比影响较小。

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	-21,230,637.05	-8,963,278.20	-136.86%
投资活动产生的现金流量净额	-269,288,196.85	-268,464,979.09	-0.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-45,141,312.00	-76,500,000.00	40.99%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额项目变动原因：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少 12,267,358.85 元，较上期减少 136.86%，主要原因系 2020 年疫情各车厂复工晚，延迟付款；以及 2020 年上半年未收到地方返税。

2、筹资活动产生的现金流量净额项目变动原因：

系报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增加 40.99%，系利润分配较去年同期减少导致。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	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	“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；	无关联	投资	50,000,000.00	41,446,510.00	-27,883,025.00	3,197,170.00	-5,158,714.00

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化是 否**(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：**是 否**九、 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明****1. 非标准审计意见说明**适用 不适用**2. 关键审计事项说明**适用 不适用**十一、 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**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。

十二、 评价持续经营能力

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DMS等行业核心系统的地位，并奠定了新的盈利方向。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、 税收优惠、政府补助不能持续享受的风险

根据《企业所得税法》规定，国家规划布局内的重点软件企业减按 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 2017 年取得了新三年的高新企业资质，证书编号:GR201731000908），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细致科技财务系统，建立合理的人员架构，规划研发立项，规范组织管理制度。

(2) 2020 年公司将进入高新技术企业重新认定，为确保高新技术企业顺利申报，公司已成立专门工作小组，全面负责公司高新技术企业审计、资料申报等工作

(3) 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，主机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 6 月 30 日，公司应收账款原值余额分别为 169,310,311.11 元、141,475,745.01 元，占营业收入的比重分别为 34.77%、65.23%。尽管公司 2019 年末、2020 年 6 月 30 日应收账款余额账龄一年以内占比分别为 85.71%、89.12%，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 77.65%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。

第四节 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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□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	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
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过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	√是 □否	四.二.(三)
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	四.二.(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	四.二.(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要事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

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日被人民法院驳回，不会给公司带来影响。

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 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	4,000,000.00	1,500,000.00
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	23,300,000.00	77,441.00
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	263,754.67

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2020/3/27	不适用	公司自有闲置资金	现金	理财产品为低风险、期限不超过12个月的保本型理财产品	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司2019年年度股东大会决议授权董事会全权办理关于使用自有闲置资金购买理财产品事宜并同意董事会授权总经理根据公司库存现金和银行存款情况，在保证公司日常经营资金需求的前提下，审批、决策在余额不超过人民币50,000万元的额度内利用公司闲置资金购买理财产品事项。在上述额度内，资金可以滚动使用。购买理财产品的资金仅限于公司自有闲置资金。

公司本次运用闲置资金购买理财产品是确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的理财产品投资，提高资金使用效率，能获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体业绩水平，为公司和股东谋取更好的投资回报。

报告期内购买理财产品余额未超过审议金额。

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

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

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》。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，授予对象共计151人。

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《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》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%。2019年度、2020年度分别对本次股份支付安排费用及成本人民币4,487,926.24元、5,385,511.50元，相应增加资本公积人民币4,487,926.24元、5,385,511.50元。

2020年上半年度，除上述事项外，本公司无其他需要披露的股份激励事项。

（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常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
公司	2019/7/22	-	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除限售条件标的股票，应当由公司回购注销。	正在履行中
董监高	2016/12/1	-	挂牌	同业竞争	出具了《避免同	正在履行中

				承诺	业竞争承诺函》	
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%以上的股东出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他股东	2019/7/22	-	发行	限售承诺	约定了关于员工持股计划内股份份额的锁定期及解除限售的安排。	正在履行中

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。

公司在《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》中规定了本员工持股计划解除限售业绩条件，并列明：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；如后续解除限售条件均未达成，则在本员工持股计划全部考核期结束后由公司回购注销。

公司 2019 年完成一次定向发行，以实现公司被激励员工通过员工持股资管计划间接持有公司股份的安排，从而达到员工持股计划的激励目的。该次发行的股票为无限售条件的人民币普通股。同时，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）第二次修订版》中规定，在认购对象申万菱信资产-共赢 13 号员工持股单一资产管理计划内部，约定了关于员工持股计划内股份份额的锁定期及解除限售的安排如下：“本员工持股计划设置锁定期不少于 24 个月，并按照如下安排解除限售：（1）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%。（2）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 25%。（3）自公司公告标的股票登记至员工持股计划名下时起，满 48 个月后，解除限售员工持股计划总份额的 25%。如相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件对标的股票的转让做出其他限制性规定的，则相关股票的实际锁定期将按照规定相应延长。因公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份，亦应遵守上述股份锁定安排。”

第五节 股份变动和融资

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	105,600,000	100%	0	105,600,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	81,180,000	76.88%	0	81,180,000	76.88%
	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		105,600,000	-	0	105,600,000	-
普通股股东人数		92				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(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	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	用友网络科技股份有限公司	81,180,000	0	81,180,000	76.88%	0	81,180,000	0
2	湖州特友投资管理中心(有限合伙)	8,040,000	-770,000	7,270,000	6.88%	0	7,270,000	0
3	湖州友彤投资管理中心(有限合伙)	6,429,000	-640,000	5,789,000	5.48%	0	5,789,000	0
4	申万菱信资管一用	3,600,000	0	3,600,000	3.41%	0	3,600,000	0

	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							
5	国泰君安证裕投资有限公司	3,200,000	0	3,200,000	3.03%	0	3,200,000	0
6	中泰证券股份有限公司	0	990,000	990,000	0.94%	0	990,000	0
7	江西用友软件有限责任公司	820,000	0	820,000	0.78%	0	820,000	0
8	李洪波	439,000	19,400	458,400	0.43%	0	458,400	0
9	国泰君安证券股份有限公司	367,000	3,325	370,325	0.35%	0	370,325	0
10	东兴证券股份有限公司	266,000	0	266,000	0.25%	0	266,000	0
合计		104,341,000	-397,275	103,943,725	98.43%	0	103,943,725	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，公司股东湖州特友投资管理中心(有限合伙)的普通合伙人张建新系公司股东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、 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 76.88%，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：3,248,721,271 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。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	1962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，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	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	0	0	0.00%	0	0
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	-	0	0.00%	0	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
张建新	董事、总经理	离任	无	解聘
桂昌厚	无	新任	董事、总经理	新聘任
陈小庆	助理总裁	新任	副总经理	新聘任

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，中国国籍，无境外居留权，男，1971年9月25日，毕业于东华大学，工学硕士。1996年3月至2003年5月任东华大学教师；2003年5月至2007年7月任国际商业机器（中国）有限公司咨询顾问；2007年7月至2011年6月任上海英孚思为信息科技股份有限公司副总经理；2011年7月至2016年6月任用友汽车信息科技（上海）股份有限公司副总经理、总经理、董事。2016年6月至2016年10月任用友汽车信息科技（上海）股份有限公司顾问；2016年10月至2017年10月任钛马信息技术有限公司高级副总裁；2017年10月至2018年12月任上海比滋特信息技术有限公司顾问；2019年1月至2019年9月任上海玖道信息科技股份有限公司首席运营官；2019年9月至2020年5月任有巴网络科技（上海）有限公司合伙人。

陈小庆，中国国籍，无境外居留权，男，1979年2月26日，毕业于华东大学信息管理专业，毕业后一直从事汽车行业营销管理系统建设工作，具有近20年汽车行业营销及后市场领域业务及系统项目实施管理经验。自2006年7月加入公司至今，陈小庆先生主要负责项目实施交付及客户经营工作，曾担任咨询顾问、项目经理、部门经理、总监、助理总裁、副总裁等职务，先后负责江淮汽车、长安汽车、广汽三菱、比亚迪汽车、广汽丰田、上海大众等10多家整车厂的项目交付和客户经营工作，为公司业绩的持续增长作出突出贡献。曾在公司多次获得公司级个人和集体奖项，分别获得2007年、2009年度“优秀员工”称号。

(四) 股权激励情况

适用 不适用

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	836	115	127	824
研发人员	239	73	15	297
销售人员	22	1	3	20
后台运营人员	41	3	1	43
员工总计	1,138	192	146	1,184

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	23	20
本科	734	751
专科	362	395
专科以下	19	18
员工总计	1,138	1,184

备注：其中期初人数中含派遣人数 40 人，期末人数中含派遣人数 46 人

(二) 核心员工（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 财务会计报告

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	106,274,462.74	445,288,377.68
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五、（二）	274,430,158.44	-
衍生金融资产			-
应收票据	五、（三）	19,331,502.91	11,667,460.00
应收账款	五、（四）	136,715,074.47	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	五、（六）	1,008,690.53	695,268.95
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（七）	48,631,954.92	452,905.96
合同资产	五、（五）	4,799,538.88	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（八）	436,590.38	525,052.65
流动资产合计		591,627,973.27	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	五、（九）	5,996,394.00	5,943,140.90
投资性房地产		-	-

固定资产	五、（十）	4,533,042.21	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、（十一）	604,099.26	-
递延所得税资产	五、（十二）	6,053,607.22	3,998,326.37
其他非流动资产		-	203,883.50
非流动资产合计		17,187,142.69	14,758,343.09
资产总计		608,815,115.96	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	五、（十三）	58,107,642.73	60,119,173.11
预收款项	五、（十四）	-	58,826,659.77
合同负债	五、（十五）	80,794,847.71	-
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、（十六）	22,962,035.19	34,959,613.80
应交税费	五、（十七）	4,362,321.18	14,959,664.74
其他应付款	五、（十八）	23,733,018.80	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		-	-
流动负债合计		189,959,865.61	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	五、（十九）	1,488,316.06	-
递延收益	五、（二十）	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		2,558,316.06	720,000.00
负债合计		192,518,181.67	193,704,486.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十一）	105,600,000.00	105,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（二十二）	241,143,172.45	235,757,660.95
减：库存股	五、（二十三）	21,456,000.00	21,456,000.00
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（二十四）	35,968,206.47	39,140,021.58
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十五）	55,041,555.37	85,140,784.72
归属于母公司所有者权益合计		416,296,934.29	444,182,467.25
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		416,296,934.29	444,182,467.25
负债和所有者权益总计		608,815,115.96	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6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	十、（一）	106,274,462.74	445,288,377.68
交易性金融资产		274,430,158.44	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	十、（二）	19,331,502.91	11,667,460.00
应收账款	十、（三）	136,715,074.47	164,493,827.56
应收款项融资		-	-
预付款项		-	5,717.92
其他应收款	十、（五）	1,008,690.53	695,268.95
其中：应收利息		-	-

应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		48,631,954.92	452,905.96
合同资产	十、（四）	4,799,538.88	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		436,590.38	525,052.65
流动资产合计		591,627,973.27	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		5,996,394.00	5,943,140.90
投资性房地产		-	-
固定资产		4,533,042.21	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		604,099.26	-
递延所得税资产		6,053,607.22	3,998,326.37
其他非流动资产		-	203,883.50
非流动资产合计		17,187,142.69	14,758,343.09
资产总计		608,815,115.96	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		58,107,642.73	60,119,173.11
预收款项		-	58,826,659.77
合同负债		80,794,847.71	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		22,962,035.19	34,959,613.80
应交税费		4,362,321.18	14,959,664.74
其他应付款		23,733,018.80	24,119,375.14
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-

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		189,959,865.61	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		1,488,316.06	-
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		2,558,316.06	720,000.00
负债合计		192,518,181.67	193,704,486.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本		105,600,000.00	105,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		241,143,172.45	235,757,660.95
减：库存股		21,456,000.00	21,456,000.00
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		35,968,206.47	39,140,021.58
一般风险准备		-	-
未分配利润		55,041,555.37	85,140,784.72
所有者权益合计		416,296,934.29	444,182,467.25
负债和所有者权益总计		608,815,115.96	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

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		216,891,922.38	217,430,633.25
其中：营业收入	五、（二十六）	216,891,922.38	217,430,633.25
利息收入		-	-

已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		174,007,758.13	183,785,800.80
其中：营业成本	五、（二十六）	119,822,838.49	129,594,811.12
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、（二十七）	895,286.38	746,787.67
销售费用	五、（二十八）	6,571,896.90	6,718,199.37
管理费用	五、（二十九）	11,519,270.11	10,971,533.42
研发费用	五、（三十）	35,728,382.85	36,015,929.39
财务费用	五、（三十一）	-529,916.60	-261,460.17
其中：利息费用		-	-
利息收入		-581,098.36	-303,091.60
加：其他收益	五、（三十三）	2,190,829.69	7,415,292.03
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十四）	-	1,608,449.31
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、（三十五）	4,935,387.62	6,354,680.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十二）	-3,992,575.84	-1,666,371.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,017,805.72	47,356,883.03
加：营业外收入	五、（三十六）	1,039,785.82	140,222.51
减：营业外支出	五、（三十七）	448,286.98	59,227.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,609,304.56	47,437,878.17
减：所得税费用	五、（三十八）	2,754,197.85	3,910,870.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,855,106.71	43,527,007.24
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		43,855,106.71	43,527,007.24
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		43,855,106.71	43,527,007.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		43,855,106.71	43,527,007.24
(二) 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	0.43
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.43	0.43

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1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十、（六）	216,891,922.38	217,430,633.25
减：营业成本	十、（六）	119,822,838.49	129,594,811.12
税金及附加		895,286.38	746,787.67
销售费用		6,571,896.90	6,718,199.37
管理费用		11,519,270.11	10,971,533.42
研发费用		35,728,382.85	36,015,929.39
财务费用		-529,916.60	-258,799.04
其中：利息费用		-	-
利息收入		-581,098.36	-299,024.81
加：其他收益		2,190,829.69	7,415,292.03
投资收益（损失以“-”号填列）	十、（八）	-	1,611,110.44
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）	十、（九）	4,935,387.62	6,354,680.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	十、（七）	-3,992,575.84	-1,666,371.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,017,805.72	47,356,883.03
加：营业外收入		1,039,785.82	140,222.51
减：营业外支出		448,286.98	59,227.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,609,304.56	47,437,878.17
减：所得税费用		2,754,197.85	3,910,870.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,855,106.71	43,527,007.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,855,106.71	43,527,007.24
（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		43,855,106.71	43,527,007.24
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.43	0.43
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.43	0.43

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	2020年1-6月	2019年1-6月
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		167,906,403.53	192,790,177.15
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		-	-
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		1,413,876.34	7,197,916.44
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	3,330,899.20	179,522.51
经营活动现金流入小计		172,651,179.07	200,167,616.10
购买商品、接受劳务支付的现金		37,580,082.87	67,836,194.61
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		126,450,089.32	111,243,135.74
支付的各项税费		13,850,386.83	15,785,146.81

支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	16,001,257.10	14,266,417.14
经营活动现金流出小计		193,881,816.12	209,130,894.30
经营活动产生的现金流量净额		-21,230,637.05	-8,963,278.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	157,000,000.00
取得投资收益收到的现金		662,054.79	1,608,449.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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、（三十九）	581,098.36	303,091.60
投资活动现金流入小计		51,243,153.15	158,911,540.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		531,350.00	376,520.00
投资支付的现金		320,000,000.00	427,000,000.00
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		320,531,350.00	427,376,520.00
投资活动产生的现金流量净额		-269,288,196.85	-268,464,979.09
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		266,688.00	-
筹资活动现金流入小计		266,688.00	-
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		-	-
筹资活动现金流出小计		45,408,000.00	76,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-45,141,312.00	-76,500,000.00
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		-335,660,145.90	-353,928,257.29
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、（三十九）	102,200,326.01	61,449,796.90

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1-6月	2019年1-6月
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		167,906,403.53	192,790,177.15
收到的税费返还		1,413,876.34	7,197,916.44
收到其他与经营活动有关的现金		3,330,899.20	179,522.51
经营活动现金流入小计		172,651,179.07	200,167,616.10
购买商品、接受劳务支付的现金		37,580,082.87	67,836,194.61
支付给职工以及为职工支付的现金		126,450,089.32	111,243,135.74
支付的各项税费		13,850,386.83	15,785,146.81
支付其他与经营活动有关的现金		16,001,257.10	14,265,011.48
经营活动现金流出小计		193,881,816.12	209,129,488.64
经营活动产生的现金流量净额		-21,230,637.05	-8,961,872.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	165,002,002.38
取得投资收益收到的现金		662,054.79	1,611,110.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		581,098.36	299,024.81
投资活动现金流入小计		51,243,153.15	166,912,137.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		531,350.00	376,520.00
投资支付的现金		320,000,000.00	427,000,000.00
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		320,531,350.00	427,376,520.00
投资活动产生的现金流量净额		-269,288,196.85	-260,464,382.37
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		266,688.00	
筹资活动现金流入小计		266,688.00	
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			
筹资活动现金流出小计		45,408,000.00	76,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-45,141,312.00	-76,500,000.00
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		-335,660,145.90	-345,926,254.91
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		102,200,326.01	61,449,796.90

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、财务报表附注

(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	√是 □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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	(二).2
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 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	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	√是 □否	(二).3

(二) 报表项目注释

1、会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号-收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新收入准则进行会计处理。

2、向所有者分配利润的情况

2019 年年度权益分派方案已获 2020 年 4 月 20 日召开的股东大会审议通过。本公司 2019 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 105,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 4.30 元（含税）

3、预计负债

系公司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；

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司

财务报表附注

2020 年 6 月 30 日

人民币元

一、基本情况

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司(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”)。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见附注六。

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、存货计价方法、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及本公司于2020年6月30日的财务状况以及2020半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。本报告会计期间为2020年1月1日起至2020年6月30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. 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。

同一控制下的企业合并

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，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

5. 合并财务报表

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

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。本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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

6. 现金及现金等价物

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

7. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或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)

7. 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。

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)

7. 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八、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)

8. 存货

存货包括库存商品和合同履约成本。

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，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。

合同履约成本详见附注三、19

9. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 长期股权投资(续)

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。

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

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

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

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

三、重要会计政策及会计估计(续)

10. 固定资产

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

固定资产按照成本进行初始计量，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。

11. 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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

12. 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。

13. 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

14. 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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

15. 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。

16. 股份支付

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

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

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

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

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

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

17. 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，于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。本公司销售商品主要为授予客户软件产品使用许可，于软件产品使用许可授予给客户且客户签发接收确认单时确认收入。

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。对于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；或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。公司按照投入法，根据发生的成本或时间进度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，本公司为所销售的商品或提供的服务提供质量保证。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、15进行会计处理。

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，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，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，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)

18. 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附注三、7。

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。

19. 与合同成本有关的资产

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本并列报在存货中。

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。

20. 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。

三、重要会计政策及会计估计(续)

21. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。除非：

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

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

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业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)

22. 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。

23. 利润分配

本公司的现金股利，于股东会批准后确认为负债。

24. 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)

25. 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和合同资产的减值进行评估，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)

25. 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，如市销率模型等，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，根据历史保修数据、当前保修情况，考虑产品改进、市场变化等全部相关信息后，对保修费率予以合理估计。估计的保修费率可能并不等于未来实际的保修费率，本公司至少于每一资产负债表日对保修费率进行重新评估，并根据重新评估后的保修费率确定预计负债。

三、重要会计政策及会计估计(续)

26. 会计政策变更

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日开始按照上述新收入准则进行会计处理, 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未分配利润或其他综合收益。

新收入准则

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该等商品和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年度财务报表期初数据影响如下:

项目	按原准则列示的 账面价值 2019年12月31日	新收入准则影响 重新计量	按新准则列示的 账面价值 2020年1月1日
应收账款	164,493,827.56	-49,252,170.46	115,241,657.10
合同资产	-	2,762,232.95	2,762,232.95
存货	452,905.96	54,195,180.76	54,648,086.72
递延所得税资产	3,998,326.37	3,524,239.01	7,522,565.38
资产总计	637,886,953.81	11,229,482.26	649,116,436.07
预收账款	58,826,659.77	-58,826,659.77	-
合同负债	-	103,560,229.90	103,560,229.90
应交税费	14,959,664.74	-2,552,742.73	12,406,922.01
预计负债	-	375,894.42	375,894.42
其他流动负债	-	390,911.61	390,911.61
负债合计	193,704,486.56	42,947,633.43	236,652,119.99
盈余公积	39,140,021.58	-3,171,815.11	35,968,206.47
未分配利润	85,140,784.72	-28,546,336.06	56,594,448.66
少数股东权益			
所有者权益合计	444,182,467.25	-31,718,151.17	412,464,316.08

四、税项

1. 主要税种及税率

增值税 2018年5月1日至2019年3月31日应税收入按16%或6%的税率计算销项税, 2019年4月1日起应税收入按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2017年10月23日通过高新技术企业复审，并获得税务机关出具的企业所得税税收优惠审批结果通知书(证书编号:GR201731000908)，自2017年10月23日至2020年10月22日止减按15%税率征收企业所得税。

另根据2016年5月4日财政部、国家税务总局、发展改革委和工业和信息化部颁布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)文件，国家规划布局内重点软件企业可享受10%的优惠税率。

2020年度，本公司符合“国家规划布局内重点软件企业”要求，享受10%优惠税率。

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司

财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

五、财务报表主要项目注释

(一)、货币资金

项 目	期末余额	上年末余额
库存现金	10,595.77	12,195.77
银行存款	106,263,866.97	445,276,181.91
其他货币资金	-	-
合计	106,274,462.74	445,288,377.68

于2020年6月30日, 本公司的银行存款中, 含人民币 3,572,893.97 元的包商银行存款。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施接管。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。本公司基于谨慎性原则, 对包商银行存款未保障部分计提了信用减值损失。

(二)、交易性金融资产

项目	期末余额	上年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	274,430,158.44	-
债务工具投资	-	-
合计	274,430,158.44	-

(三)、应收票据

应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年末余额
银行承兑汇票	18,271,502.91	10,401,460.00
商业承兑汇票	1,060,000.00	1,266,000.00
合 计	19,331,502.91	11,667,460.00

(四)、应收账款

应收账款账龄分析如下:

账龄区间	期末余额	上年末余额
1 年以内	126,088,484.40	145,112,375.56
1 至 2 年	10,053,636.26	22,812,238.38
2 至 3 年	4,977,312.48	1,092,858.87
3 至 4 年	214,773.57	151,300.00
4 至 5 年	-	96,538.30
5 年以上	141,538.30	45,000.00
合计	141,475,745.01	169,310,311.11
减: 应收账款坏账准备	4,760,670.54	4,816,483.55
合计	136,715,074.47	164,493,827.56

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司

财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

因收款不确定性较大，单项计提坏账准备的应收账款情况

名称	账面余额	坏账准备	逾期信用计提损失计提比例
重庆力帆汽车销售有限公司	1,361,569.00	1,361,569.00	100%
重庆美万新能源汽车科技有限公司	300,000.00	300,000.00	100%
长沙君马汽车销售有限公司	220,320.00	220,320.00	100%
合计	1,881,889.00	1,881,889.00	100%

按信用风险特征组合计提的坏账准备：

整车厂业务

账龄区间	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	121,500,927.50	486,003.71	0.40%
1 至 2 年	7,923,207.83	301,874.22	3.81%
2 至 3 年	3,362,446.69	1,075,982.94	32.00%
3 至 4 年	214,773.57	171,818.86	80.00%
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	133,001,355.59	2,035,679.73	

(续上表)

账龄区间	上年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	136,127,230.82	495,039.79	0.36%
1 至 2 年	19,718,954.14	609,049.20	3.09%
2 至 3 年	696,493.59	222,877.95	32.00%
3 至 4 年	151,300.00	121,040.00	80.00%
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	156,693,978.55	1,448,006.94	-

经销商集团业务

账龄区间	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,587,556.90	213,780.15	4.66%
1 至 2 年	1,678,132.83	401,409.37	23.92%
2 至 3 年	185,272.39	86,373.99	46.62%
3 至 4 年	-	-	-

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	141,538.30	141,538.30	100.00%
合计	6,592,500.42	843,101.81	

(续上表)

账龄区间	上年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,764,824.74	712,239.53	8.13%
1 至 2 年	1,731,715.24	576,656.84	33.30%
2 至 3 年	96,365.28	56,152.94	58.27%
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	96,538.30	96,538.30	100%
5 年以上	45,000.00	45,000.00	100%
合计	10,734,443.56	1,486,587.61	-

(五) 合同资产

类型：已交付未结算

账龄区间	期末余额	上年末余额
1 年以内	4,718,095.14	-
1 至 2 年	102,000.00	-
2 至 3 年	-	-
3 至 4 年	-	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	-	-
原值合计	4,820,095.14	-
减：合同资产 坏账准备	20,556.26	-
净值合计	4,799,538.88	-

采用账龄分析表计提坏账准备的合同资产情况

账龄结构	估计发生违约的 账面余额	预期信用度损失率	预期信用损失余额
1 年以内	4,718,095.14	0.35%	16,670.06
1 至 2 年	102,000.00	3.81%	3,886.20
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	4,820,095.14	-	20,556.26

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司

财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

合同资产坏账变动情况

项目	上年末余额	本年计提	本年核销	年末余额
合同资产坏账变动	-	20,556.26	-	20,556.26

(六)、其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,713,923.97	41.15%	705,233.44	1,008,690.53
账龄分析组合		-		-
组合小计	1,713,923.97	41.15%	705,233.44	1,008,690.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,713,923.97	41.15%	705,233.44	1,008,690.53

(续上表)

类别	上年末余额			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				-
按组合计提坏账准备的其他应收款				-
账龄分析组合	1,415,826.84	50.89%	720,557.89	695,268.95
组合小计	1,415,826.84	50.89%	720,557.89	695,268.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				-
合计	1,415,826.84	50.89%	720,557.89	695,268.95

其他应收款种类的说明:

按业务类型、风险特征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	240,053.52	1,451.30	0.60%
招投标押金	264,900.00	6,331.16	2.39%
办公场地及办公设备押金	1,208,970.45	697,450.98	57.69%
合计	1,713,923.97	705,233.44	

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司

财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

(续上表)

账 龄	上年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
员工借款	8,285.98		-
招投标押金	411,400.00		-
办公场地及办公设备押金	996,140.86	720,557.89	72.33%
合 计	1,415,826.84	720,557.89	

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	904,821.86	3 年以内 5 年以上	52.79%	690,934.28
国华人寿保险股份有限公司	非关联方	房租押金	91,915.20	1-2 年	5.36%	3,562.63
江铃控股有限公司	非关联方	招投标押金	50,000.00	2-3 年	2.92%	1,156.23
大理铂骏科技有限公司	非关联方	招投标押金	50,000.00	2-3 年	2.92%	1,156.23
北京亿心宜行汽车技术开发服务有限公司	非关联方	保证金	49,900.00	3-4 年	2.91%	3,118.75
合 计			1,146,637.06	—	66.90%	699,928.12

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 15324.45 元。

4、本报告期无其他应收关联方账款。

5、本报告期无核销的其他应收款项。

(七)、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	449,735.16	-	449,735.16
合同履约成本	51,359,460.12	3,177,240.36	48,182,219.76
合 计	51,809,195.28	3,177,240.36	48,631,954.92

(续上表)

项 目	上年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	-	-	-
库存商品	452,905.96	-	452,905.96
合同履约成本	-	-	-
合 计	452,905.96	-	452,905.96

(八)、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	436,590.38	525,052.65
合计	436,590.38	525,052.65

(九)、其他非流动金融资产(原可供出售金融资产)

其他非流动金融资产情况

被投 资单 位	期末余额			上年末余额		
	账面余额	公允价值变动	账面价值	账面余额	公允价值变 动	账面价值
用友 移动 通信 技术 服务 有限 公司	2,500,000.00	3,496,394.00	5,996,394.00	2,500,000.00	3,443,140.90	5,943,140.90
合 计	2,500,000.00	3,496,394.00	5,996,394.00	2,500,000.00	3,443,140.90	5,943,140.90

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。

(十)、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋	运输设备	办公及电子设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	3,644,603.55	374,111.51	8,764,189.05	12,782,904.11
2、本期增加金额	-	-	493,664.03	493,664.03
(1) 购置	-	-	493,664.03	493,664.03
(2) 在建工程转入	-	-	-	-

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	125,998.37	125,998.37
(1) 处置或报废	-	-	125,998.37	125,998.37
4、期末余额	3,644,603.55	374,111.51	9,131,854.71	13,150,569.77
二、累计折旧			-	-
1、期初余额	965,500.01	-	7,204,411.78	8,169,911.79
2、本期增加金额	42,242.70	30,240.18	501,131.26	573,614.14
(1) 计提	42,242.70	30,240.18	501,131.26	573,614.14
3、本期减少金额	-	-	125,998.37	125,998.37
(1) 处置或报废	-	-	125,998.37	125,998.37
4、期末余额	1,007,742.71	30,240.18	7,579,544.67	8,617,527.56
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	2,636,860.84	343,871.33	1,552,310.04	4,533,042.21
2、期初账面价值	2,679,103.54	374,111.51	1,559,777.27	4,612,992.32

(十一)、长期待摊费用

项 目	上年末余额	本期增加额	本期摊销金额	期末数
装修费	-	679,611.66	75,512.40	604,099.26
合 计	-	679,611.66	75,512.40	604,099.26

注：本年增加额中包含 2019 年 12 月 31 日暂未完工的装修费用人民币 203,883.50 元；
装修费，根据受益期限按 3 年期摊销。

(十二)、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	上年末余额		期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
无形资产摊销		-	-	-
递延收益	720,000.00	72,000.00	-	-
坏账准备计提	5,537,041.44	553,704.15	5,486,460.20	548,646.02
预提费用	37,169,363.12	3,716,936.31	42,510,300.61	4,251,030.06
预计负债			1,488,316.10	148,831.61
2019 年汇算清缴 已抵扣收入			32,064,847.21	3,206,484.72

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

存货跌价准备		-	3,177,240.40	317,724.04
未支付股权激励成本			-	-
合计	43,426,404.56	4,342,640.46	84,727,164.52	8,472,716.45

未经抵销的递延所得税负债明细

项目	上年末余额		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
公允价值变动损益	3,443,140.90	344,314.09	4,310,807.60	431,080.76
2019年汇算清缴应纳税成本	-	-	19,880,284.72	1,988,028.47
合计	3,443,140.90	344,314.09	24,191,092.32	2,419,109.23

递延所得税资产和递延所得税负债以抵消后的净额列示

项目	上年末余额		期末余额	
	抵消金额	抵消后余额	抵消金额	抵消后余额
递延所得税资产	344,314.09	3,998,326.37	2,419,109.23	6,053,607.22
递延所得税负债	344,314.09	-	2,419,109.23	-

(十三)、应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	上年末余额
1年以内	43,830,076.09	51,546,401.35
1-2年	12,842,625.23	7,524,609.11
2-3年	1,103,605.66	777,203.90
3年以上	331,335.75	270,958.75
合计	58,107,642.73	60,119,173.11

(十四)、预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	上年末余额
1年以内	-	58,174,613.81
1-2年	-	538,688.24
2-3年	-	113,357.72
3年以上	-	-
合计	-	58,826,659.77

(十五)、合同负债

项 目	期末余额	上年末余额
1 年以内	80,430,265.14	-
1-2 年	244,856.66	-
2-3 年	119,725.91	-
3 年以上	-	-
合 计	80,794,847.71	-

(十六)、应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,316,636.09	111,816,312.39	121,669,445.81	22,463,502.67
二、离职后福利-设定提存计划	2,642,977.71	11,431,669.76	13,576,114.95	498,532.52
三、辞退福利	-	139,300.00	139,300.00	-
四、一年内到期的其他福利	-			-
合 计	34,959,613.80	123,387,282.15	135,384,860.76	22,962,035.19

2、短期薪酬列示

项目	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,377,016.30	93,894,457.50	102,014,147.08	21,257,326.72
2、职工福利费				-
3、社会保险费	1,306,009.22	6,282,959.91	7,031,349.45	557,619.68
其中：医疗保险费	1,186,898.84	6,124,301.46	6,770,375.45	540,824.85
工伤保险费	18,296.65	61,624.20	72,647.65	7,273.20
生育保险费	100,813.73	97,034.25	188,326.35	9,521.63
4、住房公积金	1,628,498.32	11,607,865.64	12,592,392.08	643,971.88
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	5,112.25	31,029.34	31,557.20	4,584.39
合 计	32,316,636.09	111,816,312.39	121,669,445.81	22,463,502.67

3、设定提存计划列示

项目	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,541,157.61	10,959,034.49	13,012,462.06	487,730.04
2、失业保险费	101,820.10	472,635.27	563,652.89	10,802.48

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	2,642,977.71	11,431,669.76	13,576,114.95	498,532.52

(十七)、应交税费

项目	期末余额	上年末余额
增值税	2,163,900.73	10,280,192.90
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	1,328,309.68	2,395,104.36
个人所得税	659,256.91	1,989,559.82
城市维护建设税	105,426.93	142,039.83
教育费附加	105,426.93	142,039.83
河道管理费	-	-
印花税	-	10,728.00
合 计	4,362,321.18	14,959,664.74

(十八)、其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	上年末余额
员工报销款	-	332,639.27
保证金	208,400.00	257,981.15
中介机构服务费	1,820,754.72	2,072,754.72
股票回购义务	21,456,000.00	21,456,000.00
装修尾款	247,864.08	-
合 计	23,733,018.80	24,119,375.14

2、账龄期间 1 年以上的其他应付款

单位名称	项 目	期末余额	账龄
各经销商客户	互联网业务押金	4,000.00	1-2 年
各经销商客户	互联网业务押金	160,000.00	2-3 年
合 计		164,000.00	

(十九)、预计负债

项目	期末余额	上年末余额
产品质量保证	1,488,316.06	-
亏损性合同	-	-
合 计	1,488,316.06	-

(二十)、递延收益

项目	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于移动互联网的制造业经营 管理与决策经营分析集成 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
合计	720,000.00	1,070,000.00	720,000.00	1,070,000.00	

(二十一)、股本

项目	上年末余额	本期增减变动(+、-)				
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计
股份总数	105,600,000.00	-	-	-	-	105,600,000.00

(二十二)、资本公积

项目	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	231,269,734.71	-	-	231,269,734.71
其他资本公积	4,487,926.24	5,385,511.50	-	9,873,437.74
其他	-	-	-	-
合计	235,757,660.95	5,385,511.50	-	241,143,172.45

注：资本溢价系公司股份增发，股本溢价所致；其他资本公积增加系计提员工激励计划的成本。

(二十三)、库存股

项目	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	21,456,000.00	-	-	21,456,000.00

(二十四)、盈余公积

项目	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,688,932.34	-	3,171,815.11	33,517,117.23
任意盈余公积	2,451,089.24	-	-	2,451,089.24
合计	39,140,021.58	-	3,171,815.11	35,968,206.47

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

(二十五)、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	85,140,784.72
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-28,546,336.06
调整后期初未分配利润	56,594,448.66
加:本期归属于母公司股东的净利润	43,855,106.71
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	45,408,000.00
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	55,041,555.37

(二十六)、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	216,891,922.38	119,822,838.49	217,430,633.25	129,594,811.12
其他业务	-	-	-	-
合 计	216,891,922.38	119,822,838.49	217,430,633.25	129,594,811.12

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
软件销售及技术服务收入	213,569,390.28	117,320,191.94	212,757,806.51	126,095,186.93
外购商品销售收入	3,322,532.10	2,502,646.55	4,672,826.74	3,499,624.19
合计	216,891,922.38	119,822,838.49	217,430,633.25	129,594,811.12

(二十七)、营业税金及附加

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	439,239.12	365,071.20
教育费附加	263,543.50	219,042.71
地方教育费附加	175,695.65	73,014.24
河道管理费	-	-
印花税	-	56,043.30
房产税	16,073.61	32,147.22
土地使用税	734.50	1,469.00
合 计	895,286.38	746,787.67

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

(二十八)、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,824,858.68	4,848,164.42
股权激励	1,114,501.60	-
广告费\宣传费	30,244.29	3,110.00
会务费	-	380,045.97
印刷费	7,448.80	2,197.68
咨询费	75,849.05	5,660.38
招待费	229,736.12	616,122.38
差旅费	216,936.52	661,439.01
交通费	18,550.18	76,809.66
办公费	6,960.00	84,741.76
通讯	21,266.55	29,367.09
邮托	60.00	64.00
折旧费	16,701.20	10,477.02
租赁	8,783.91	-
合 计	6,571,896.90	6,718,199.37

(二十九)、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,778,475.40	6,374,629.29
股权激励	1,642,580.92	1,755,403.35
咨询费	1,529,553.26	373,432.77
招待费	15,607.60	67,276.00
差旅费	103,770.77	215,471.61
交通费	49,366.38	25,086.46
办公费	300,542.28	522,392.24
通讯	169,087.84	173,864.47
邮托	115,965.39	147,688.28
修理\汽车	116,776.78	5,391.72
租赁	934,616.39	758,036.91
折旧费	140,090.96	131,373.70
物业管理	421,687.46	317,467.17
董事会费用	90,000.00	90,000.00
社保代理费	10,080.65	8,810.56
低值易耗品摊销	85,303.96	2,123.89
印刷费	363.00	3,085.00
培训费	15,401.07	-
合 计	11,519,270.11	10,971,533.42

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司

财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

(三十)、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,297,337.63	33,964,823.92
股权激励	934,984.74	235,351.20
招待费	4,831.10	2,669.00
差旅费	788,126.91	211,849.36
交通费	118,892.17	69,893.32
办公费	9,183.22	1,574.88
通讯	390,930.49	7,285.43
邮托	197.00	2,069.82
租赁	742,910.66	728,697.62
折旧费	158,460.00	107,349.66
物业管理	124,458.20	116,032.49
无形资产摊销	-	506,747.94
社保代理费	65,352.15	61,584.75
设备费	88,318.58	-
低值易耗品摊销	4,400.00	-
合 计	35,728,382.85	36,015,929.39

(三十一)、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-581,098.36	-303,091.60
手续费	51,181.76	41,631.43
合 计	-529,916.60	-261,460.17

(三十二)、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-717,163.28	-1,666,371.69
货币资金减值损失	-3,275,412.56	-
合 计	-3,992,575.84	-1,666,371.69

(三十三)、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	212,346.58	1,038,825.85	-
财政返税	-	6,024,000.00	-
与日常经营活动相关的政府补助	1,030,000.00	-	1,030,000.00
失业保险返还	438,411.00	-	438,411.00
个人所得税手续费返还	198,633.02	135,090.59	198,633.02
进项税加计抵减	311,439.09	217,375.59	-
合 计	2,190,829.69	7,415,292.03	1,667,044.02

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020年度

人民币元

(三十四)、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	-	1,608,449.31
合 计	-	1,608,449.31

(三十五)、公允价值变动损益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,882,134.52	5,610,195.03
其他非流动金融资产	53,253.10	744,485.90
合 计	4,935,387.62	6,354,680.93

(三十六)、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）	1,040,000.00	140,000.00	1,040,000.00
增值税退税	-	-	-
个人所得税手续费返还	-	-	-
其他	- 214.18	222.51	-214.18
合 计	1,039,785.82	140,222.51	1,039,785.82

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	140,000.00
政府补助-“高增长科技企业”专项发展资金	1,000,000.00	-
合 计	1,040,000.00	140,000.00

(三十七)、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
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	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	-	-	-

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

对外捐赠支出	50,000.00	50,000.00	50,000.00
17 及 18 年所得税汇算清缴滞纳金	398,286.98	-	398,286.98
合 计	448,286.98	59,227.37	448,286.98

(三十八)、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	1,285,239.69	3,958,988.34
递延所得税费用	1,468,958.16	-48,117.41
合 计	2,754,197.85	3,910,870.93

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	46,609,304.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,285,239.69
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	1,468,958.16
所得税费用	2,754,197.85

(三十九)、现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
财政返税	2,380,000.00	-
个人所得税手续费返还	-	-
失业保险补贴	438,411.00	-
其他	512,488.20	179,522.51
合 计	3,330,899.20	179,522.51

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	13,603,861.50	13,117,239.64
营业外支出中的现金支出	448,286.98	50,000.00
支付往来款	1,949,108.62	1,099,177.50
合 计	16,001,257.10	14,266,417.14

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

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	581,098.36	303,091.60
合 计	581,098.36	303,091.60

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	43,855,106.71	43,527,007.24
加：资产减值准备	3,992,575.84	1,666,371.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	573,614.14	602,659.50
无形资产摊销	-	506,747.94
长期待摊费用摊销	75,512.40	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）	-	-
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）	-4,935,387.62	-6,354,680.93
财务费用（收益以“-”号填列）	-529,916.60	-303,091.60
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,608,449.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,130,075.99	-711,437.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,074,795.14	818,811.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,179,048.96	-1,066,133.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,007,467.64	-32,477,860.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,024,620.95	-12,169,092.30
其他	-26,010,658.80	-1,653,428.98
经营活动产生的现金流量净额	-21,230,637.05	-8,963,278.20
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	102,200,326.01	61,449,796.90
减：现金的期初余额	437,860,471.91	415,378,054.19
加：现金等价物的期末余额		

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-335,660,145.90	-353,928,257.29

5、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年末余额
一、现金	102,200,326.01	437,860,471.91
其中：库存现金	10,595.77	12,195.77
可随时用于支付的银行存款	102,189,730.24	437,848,276.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	102,200,326.01	437,860,471.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十)、所有权或使用权收到限制的资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
货币资金	4,074,136.73	7,427,905.77

注1：于2020年6月30日，本公司账面价值为人民币3,571,762.33元的定期存款受到限制。

注2：于2020年6月30日，本公司账面价值为人民币1,131.64元的活期存款收到限制。

注3：于2020年6月30日，本公司账面价值为人民币501,242.76元的银行存款用于保函保证金而使用收到限制。

六、关联方及关联交易

(一)、母公司

本公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	本公司对本企业的持股比例(%)	本公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
用友网络科	本公司	股份有限公司	北京市海淀	王文京	3,248,721,271.00	76.88%	76.88%	王文京	91110000600001760P

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

技 股 份 有 限 公 司		司	区 北 清 路 68 号						
---------------------------------	--	---	-----------------------------	--	--	--	--	--	--

本企业的本公司情况的说明

王文京间接持有用友网络 44.38%的股份；用友网络直接持有公司 76.88%的股份，通过其全资子公司江西用友间接持有公司 0.78%的股份。因此王文京间接持有公司 34.46%的股份。

(二)、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
用友广信网络科技有限公司	受同一股东控制
用友(南昌)产业基地发展有限公司	同一控制

(三)、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	263,754.67	185,969.30
用友网络科技股份有限公司	采购软件	1,500,000.00	358,338.05
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	77,441.00	30,542.38
北京红邸餐饮文化有限公司	购买服务	-	37,883.00
合计		1,841,195.67	1,109,167.30

七、股份支付

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》。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，授予对象共计 151 人。

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《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》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%。2019 年度、2020 年度分别对

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

本次股份支付安排费用及成本人民币 4,487,926.24 元、5,385,511.50 元,相应增加资本公积人民币 4,487,926.24 元、5,385,511.50 元。

2020 年上半年度,除上述事项外,本公司无其他需要披露的股份激励事项。

八、承诺事项及或有事项

本公司无需要披露的承诺事项及或有事项。

九、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

无。

2、其他重要事项说明

无。

十、母公司财务报表项目注释

(一)、货币资金

项 目	期末余额	上年末余额
库存现金	10,595.77	12,195.77
银行存款	106,263,866.97	445,276,181.91
其他货币资金	-	-
合计	106,274,462.74	445,288,377.68

于 2020 年 6 月 30 日,本公司的银行存款中,含人民币 3,572,893.97 元的包商银行存款。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施接管。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。本公司基于谨慎性原则,对包商银行存款未保障部分计提了信用减值损失。

(二)、应收票据

应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年末余额
银行承兑汇票	18,271,502.91	10,401,460.00
商业承兑汇票	1,060,000.00	1,266,000.00
合 计	19,331,502.91	11,667,460.00

(三)、应收账款

应收账款账龄分析如下:

账龄区间	期末余额	上年末余额
1 年以内	126,088,484.40	145,112,375.56
1 至 2 年	10,053,636.26	22,812,238.38
2 至 3 年	4,977,312.48	1,092,858.87
3 至 4 年	214,773.57	151,300.00
4 至 5 年	-	96,538.30
5 年以上	141,538.30	45,000.00

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

合计	141,475,745.01	169,310,311.11
减：应收账款坏账准备	4,760,670.54	4,816,483.55
合计	136,715,074.47	164,493,827.56

因收款不确定性较大，单项计提坏账准备的应收账款情况

名称	账面余额	坏账准备	逾期信用计提损失计提比例
重庆力帆汽车销售有限公司	1,361,569.00	1,361,569.00	100%
重庆美万新能源汽车科技有限公司	300,000.00	300,000.00	100%
长沙君马汽车销售有限公司	220,320.00	220,320.00	100%
合计	1,881,889.00	1,881,889.00	100%

按信用风险特征组合计提的坏账准备：

整车厂业务

账龄区间	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	121,500,927.50	486,003.71	0.40%
1 至 2 年	7,923,207.83	301,874.22	3.81%
2 至 3 年	3,362,446.69	1,075,982.94	32.00%
3 至 4 年	214,773.57	171,818.86	80.00%
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	133,001,355.59	2,035,679.73	

(续上表)

账龄区间	上年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	136,127,230.82	495,039.79	0.36%
1 至 2 年	19,718,954.14	609,049.20	3.09%
2 至 3 年	696,493.59	222,877.95	32.00%
3 至 4 年	151,300.00	121,040.00	80.00%
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	156,693,978.55	1,448,006.94	-

经销商集团业务

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司

财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

账龄区间	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,587,556.90	213,780.15	4.66%
1 至 2 年	1,678,132.83	401,409.37	23.92%
2 至 3 年	185,272.39	86,373.99	46.62%
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	141,538.30	141,538.30	100.00%
合计	6,592,500.42	843,101.81	

(续上表)

账龄区间	上年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,764,824.74	712,239.53	8.13%
1 至 2 年	1,731,715.24	576,656.84	33.30%
2 至 3 年	96,365.28	56,152.94	58.27%
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	96,538.30	96,538.30	100%
5 年以上	45,000.00	45,000.00	100%
合计	10,734,443.56	1,486,587.61	-

(四) 合同资产

类型：已交付未结算

账龄区间	期末余额	上年末余额
1 年以内	4,718,095.14	-
1 至 2 年	102,000.00	-
2 至 3 年	-	-
3 至 4 年	-	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	-	-
原值合计	4,820,095.14	-
减：合同资产坏账准备	20,556.26	-
净值合计	4,799,538.88	-

采用账龄分析表计提坏账准备的合同资产情况

账龄结构	估计发生违约的账面余额	预期信用度损失率	预期信用损失余额
1 年以内	4,718,095.14	0.35%	16,670.06
1 至 2 年	102,000.00	3.81%	3,886.20
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	4,820,095.14	-	20,556.26

合同资产坏账变动情况

项目	上年末余额	本年计提	本年核销	年末余额
合同资产坏账变动	-	20,556.26	-	20,556.26

(五)、其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,713,923.97	41.15%	705,233.44	1,008,690.53
账龄分析组合		-		-
组合小计	1,713,923.97	41.15%	705,233.44	1,008,690.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,713,923.97	41.15%	705,233.44	1,008,690.53

(续上表)

类别	上年末余额			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				-
按组合计提坏账准备的其他应收款				-
账龄分析组合	1,415,826.84	50.89%	720,557.89	695,268.95
组合小计	1,415,826.84	50.89%	720,557.89	695,268.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				-
合计	1,415,826.84	50.89%	720,557.89	695,268.95

其他应收款种类的说明:

按业务类型、风险特征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	240,053.52	1,451.30	0.60%
招投标押金	264,900.00	6,331.16	2.39%
办公场地及办公设备押金	1,208,970.45	697,450.98	57.69%
合 计	1,713,923.97	705,233.44	

(续上表)

账 龄	上年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
员工借款	8,285.98		-
招投标押金	411,400.00		-
办公场地及办公设备押金	996,140.86	720,557.89	72.33%
合 计	1,415,826.84	720,557.89	

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	904,821.86	3 年以内 5 年以上	52.79%	690,934.28
国华人寿保险股份有限公司	非关联方	房租押金	91,915.20	1-2 年	5.36%	3,562.63
江铃控股有限公司	非关联方	招投标押金	50,000.00	2-3 年	2.92%	1,156.23
大理铂骏科技有限公司	非关联方	招投标押金	50,000.00	2-3 年	2.92%	1,156.23
北京亿心宜行汽车技术开发服务有限公司	非关联方	保证金	49,900.00	3-4 年	2.91%	3,118.75
合 计			1,146,637.06	—	66.90%	699,928.12

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 15324.45 元。

4、本报告期无其他应收关联方账款。

5、本报告期无核销的其他应收款项。

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司
财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

(六)、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	216,891,922.38	119,822,838.49	217,430,633.25	129,594,811.12
其他业务	-	-	-	-
合 计	216,891,922.38	119,822,838.49	217,430,633.25	129,594,811.12

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
软件销售及技术服务收入	213,569,390.28	117,320,191.94	212,757,806.51	126,095,186.93
外购商品销售收入	3,322,532.10	2,502,646.55	4,672,826.74	3,499,624.19
合计	216,891,922.38	119,822,838.49	217,430,633.25	129,594,811.12

(七)、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-717,163.28	-1,666,371.69
货币资金减值损失	-3,275,412.56	-
合 计	-3,992,575.84	-1,666,371.69

(八)、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-	2661.13
理财产品收益	-	1,608,449.31
合 计	-	1,611,110.44

(九)、公允价值变动损益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,882,134.52	5,610,195.03
其他非流动金融资产	53,253.10	744,485.90
合 计	4,935,387.62	6,354,680.93

用友汽车信息科技(上海)股份有限公司

财务报表附注(续)

2020 年度

人民币元

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	-	-
计入当期损益的政府补助	2,707,044.02	-
委托他人投资或管理资产的损益	4,882,134.52	-
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	53,253.10	-
除上述各项之外的营业外收入和支出	-448,501.16	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,275,415.59	-
小计	3,918,514.89	-
企业所得税影响数	391,851.49	-
少数股东权益影响额（税后）		-
合计	3,526,663.40	-

(二)、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.39%	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	9.56%	0.40	0.40

用友汽车信息科技（上海）股份有限公司

董事会

2020 年 8 月 28 日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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