



阿尔特

NEEQ : 836019

阿尔特汽车技术股份有限公司

IAT Automobile Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2016 —

公司年度大事记

 <p>荣誉证书 李莹、王锡妮、赵铁钢、尹磊、杨明光 凝进助力团队</p>	 <p>认证证书 Certificate</p>
 <p>企业诚信评价证书 CREDIT APPRAISAL CERTIFICATE</p>	
 <p>证书 Certificate</p>	
 <p>获奖证书 阿尔特 恭喜荣获 璞玉杯新三板漂亮50最具投资价值企业 TOP 50 MOST VALUABLE INVESTMENT ON NEED</p>	 <p>发明专利证书 实用新型专利证书 外观设计专利证书</p>
 <p>阿尔特汽车技术股份有限公司 股票发行情况报告书</p>	 <p>阿尔特汽车技术股份有限公司 股票发行情况报告书</p>

2016年1月22日，获得一汽大众颁发的“凝进助力团队”和“CCC开拓创优团队”奖项。

2016年2月3日，荣获德国莱茵检测认证质量管理体系认证证书。

2016年7月11日，由商务部国际贸易经济合作研究院颁发企业诚信评价AAA证书。

2016年7月，阿尔特自主研发的插电式混合动力系统首轮样车研发成功。

2016年10月25日，由北京中关村企业信用促进会颁发信用五星级瞪羚企业证书。

2016年11月22日，阿尔特荣获江铃汽车股份有限公司颁发的“二零一六年度优质服务奖”。

2016年12月22日，荣获“璞玉杯新三板漂亮50最具投资价值企业奖”。

2016年公司及分子公司共申请专利66项，其中申请发明专利19项，实用新型47项。截止2016年12月31日，公司及分子公司共有专利权190项，著作权13项。

2016年3月23日，阿尔特汽车成功挂牌新三板并同时完成定向增发1.85亿元。

2017年1月25日，阿尔特成功募资2.5亿。

目 录

第一节	声明与提示.....	4
第二节	公司概况.....	6
第三节	主要会计数据和关键指标.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	股本、股东情况.....	28
第七节	融资情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	33
第九节	公司治理及内部控制	37
第十节	财务报告.....	42

释义

释义项目		释义
公司、本公司、阿尔特	指	阿尔特汽车技术股份有限公司
阿尔特有限	指	阿尔特（中国）汽车技术有限公司
一汽、一汽集团	指	中国第一汽车集团有限公司及其全资子公司、控股子公司等
一汽大众	指	一汽-大众汽车有限公司
东风汽车	指	东风汽车集团股份有限公司其全资子公司、控股子公司等
上汽集团	指	上海汽车集团股份有限公司及其全资子公司、控股子公司等
长安集团	指	中国长安汽车集团股份有限公司及其全资子公司、控股子公司等
北汽、北汽集团	指	北京汽车集团有限公司及其全资子公司、控股子公司等
陕汽集团	指	陕西汽车集团有限责任公司及其全资子公司、控股子公司等
江铃集团	指	江铃汽车集团公司及其全资子公司、控股子公司等
海马集团	指	海马汽车集团股份有限公司及其全资子公司、控股子公司等
华晨集团	指	华晨汽车集团控股有限公司及其全资子公司、控股子公司等
众泰集团	指	众泰控股集团有限公司及其全资子公司、控股子公司等
广东福迪	指	广东福迪汽车有限公司
陕西通家	指	陕西通家汽车有限责任公司
江铃集团	指	江铃汽车集团公司及其全资子公司、控股子公司等
柳州菱特	指	柳州菱特动力科技有限公司
柳机动力	指	柳州五菱柳机动力有限公司
中兴汽车	指	河北中兴汽车制造有限公司
智车优行	指	智车优行科技（上海）有限公司
上海蔚来	指	上海蔚来汽车有限公司
本田	指	本田技研科技（中国）有限公司
车和家	指	北京车和家信息技术有限公司及其全资子公司、控股子公司等
汉腾汽车	指	汉腾汽车有限公司
股东大会	指	阿尔特汽车技术股份有限公司股东大会
董事会	指	阿尔特汽车技术股份有限公司董事会
监事会	指	阿尔特汽车技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《阿尔特汽车技术股份有限公司章程》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户相对集中的风险	本公司的客户包括一汽集团、北汽集团、陕汽集团、长安集团、东风汽车、上汽集团、江铃集团、海马集团、华晨集团、广汽集团、众泰集团、广东福迪、中兴汽车、柳机动力（排名不分先后）等国内知名汽车企业集团及其下属的汽车及发动机生产企业。公司业务来源于前五大客户的比重维持在较高的水平。由于我国汽车产业集中度将不断提高，预计公司按同一汽车集团口径计算的前五大客户收入占比有进一步上升的可能。如果未来公司主要客户发生不可预测的不利变化或者对本公司的服务需求减少，将对公司的盈利能力产生不利影响。
公司业务与汽车行业相关的风险	本公司主要从事汽车整车及关键零部件的设计研发，服务于汽车制造业，汽车制造企业的研发支出是本公司的重要收入来源。虽然汽车制造业的周期波动性较强，但是汽车制造企业的研发支出周期性不强，且具有一定的增长刚性。汽车制造企业要在激烈的市场竞争中胜出，必须在产品谱系建设及更新换代方面具备优势，企业通常在同一汽车平台上开发生产不同款型和用途的产品，在推出一款新车型的同时就准备下一代的车型改款。由于整车开发周期通常为 2-3 年，因此

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

	如果在行业低谷期没有进行积极的研发投入，则意味着在行业高峰期没有合适的产品投放市场，从而丧失市场竞争优势。
技术泄密风险	本公司主营业务技术含量高，技术资料是本公司的核心机密。本公司的技术资料主要提供给设计项目涉及的汽车厂商及供应商。随着公司业务规模的扩大和管理难度的增加，如果保密措施执行不力，则公司的核心技术和技术资料存在泄密的风险。
人才流失的风险	汽车设计是典型的知识密集型和技术密集型行业，核心技术人员均是具备流体力学、结构力学、人机工程学、材料科学、机械制造、电子信息等多学科知识的复合型人才，并且需要具备丰富的设计开发实践经验和团队管理能力。公司核心技术骨干人员的稳定性是公司保持持续竞争优势的重要力量，能否保持公司核心技术骨干的稳定性，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否持续稳定健康发展。由于汽车设计行业的技术骨干人员整体偏少，市场需求量大，因此汽车制造企业与设计公司，设计与设计公司之间的人才竞争日益激烈，如果核心技术人员外流，将对本公司的持续技术创新能力产生一定的负面影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	阿尔特汽车技术股份有限公司
英文名称及缩写	IAT Automobile Technology Co., Ltd 缩写: IAT
证券简称	阿尔特
证券代码	836019
法定代表人	宣奇武
注册地址	北京市北京经济技术开发区经海四路 25 号 6 号楼 215 室
办公地址	北京市大兴区亦庄东工业区双羊路 8 号
主办券商	中信建投证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘文豪、徐银行
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	林玲
电话	010-67892288
传真	010-67892287
电子邮箱	linl@iat-auto.com
公司网址	www.iat-auto.com
联系地址及邮政编码	北京市大兴区亦庄东工业区双羊路 8 号 100076
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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
挂牌时间	2016-03-23
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	M74 专业技术服务业
主要产品与服务项目	本公司主营业务是传统汽车、新能源汽车的整车设计，样展车试制，动力系统开发，主要服务于汽车制造业
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	198,379,601
做市商数量	-
控股股东	阿尔特（北京）投资顾问有限公司
实际控制人	宣奇武、刘剑

四、注册情况

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91110302662152417W	是
税务登记证号码	91110302662152417W	是
组织机构代码	91110302662152417W	是

注：2016 年 3 月 7 日北京市工商行政管理局北京经济技术开发区分局出具《企业统一信用代码证明》，证明如下：
公司原营业执照记载的注册号为 110000450010726，于 2016 年 3 月 7 日换发了加载统一社会信用代码的营业执照，统一社会信用代码为 91110302662152417W。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	386,946,967.71	349,117,955.07	10.84%
毛利率%	41.92%	37.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,183,335.48	-15,459,973.41	165.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,626,053.26	-7,506,828.79	-14.91%
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）	2.63%	-9.80%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.22%	-4.76%	-
基本每股收益	0.05	-0.10	153.01%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,091,746,839.75	483,692,584.59	125.71%
负债总计	328,511,164.19	220,874,537.89	48.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	654,082,986.07	213,235,161.96	206.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.85	1.23	131.71%
资产负债率%（母公司）	25.53%	40.75%	-
资产负债率%（合并）	30.09%	45.66%	-
流动比率	2.56	1.43	-
利息保障倍数	2.37	-2.33	-

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	6,482,394.30	-11,885,176.10	-
应收账款周转率	3.96	5.43	-
存货周转率	3.71	11.17	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	125.71%	24.70%	-
营业收入增长率%	10.84%	11.42%	-
净利润增长率%	-174.01%	-30.83%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	198,379,601	173,680,000	14.22%
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
非流动资产处置损益	18,923,580.40
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,990,953.10
委托他人投资或管理资产的损益	1,511,739.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,100.37
非经常性损益合计	22,367,172.45
所得税影响数	3,313,057.58
少数股东权益影响额（税后）	244,726.13
非经常性损益净额	18,809,388.74

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

本公司属于专业技术服务业，主营业务是传统汽车及新能源汽车的整车设计、样展车试制、动力系统开发，是汽车行业的技术服务提供商，主要服务于汽车制造业，汽车制造企业的研发支出是本公司的重要收入来源。公司拥有千人以上专业团队，超过百项专利技术，同时拥有变速箱、发动机、PHEV 等高端零部件设计研发能力。客户分布范围较广，为包括一汽集团、北汽集团、长安集团、东风汽车、上汽集团、本田等国内外知名汽车企业集团及其下属的汽车及发动机生产企业、上海蔚来、智车优行等新兴造车企业等整车企业提供汽车设计服务。业务模式可以分为项目承包和技术支持两种模式。项目承包模式是指客户将设计业务外包给本公司，客户负责评审验收。技术支持模式是指公司派遣专家和其他技术人员到客户办公区，为客户提供技术咨询和设计服务，客户设计团队与本公司设计团队共同负责设计业务。技术支持模式的收费方式主要依据派遣技术人员提供服务的单位工时费率以及工时数量计算收费金额。公司注重提高设计服务质量，将设计服务质量放到第一位，在市场营销过程中，主要通过展现高水平的设计服务质量来争取项目订单。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，公司实现营业收入 38,694.70 万元，同比增长 10.84%，净利润 1,148.56 万元，同比增加 174.01%。根据公司业务分类统计，报告期内公司燃油汽车整车设计开发类业务实现收入 30,004.86 万元，新能源汽车设计实现收入 6,262.68 万元，改装车业务实现收入 1,826.19 万元，其他业务实现收入 600.96 万元。报告期内，公司经营状况良好，营业收入始终保持稳定增长。

报告期内，公司新能源汽车设计业务的营业收入再创新高。在节能环保、智能互联、共享经济的行业发展趋势推动下，仅 2016 年，公司新增订单中来自互联网造车新兴企业客户的订单达 16,543.24 万元，占公司全部订单的 43.25%，其中包含上海蔚来、车和家、智车优行、小鹏汽车等优质客户。公司预计新能源汽车设计业务未来将继续保持稳定增长的趋势。

报告期内，公司在高端零部件设计研发方面取得重大进展，公司重点项目-插电式混合动力系统（以下简称“PHEV”）的研发，于 2016 年 7 月顺利完成首轮样车的试制工作。该样车搭载了公司自主设计研发的 PHEV 动力总成系统，可以实现并联、串联、纯电三种行驶模式，并实现了全时四驱。PHEV 样车的试

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

制成功，为公司 PHEV 的产业化布局奠定坚实基础，同时标志着公司由整车设计向整车设计加高端零部件研发制造方向的多元化转型迈出了坚实的一步。

参股公司柳州菱特设计研发的 V6 型发动机于 2016 年完成重型汽油机 3.7L/3.5L/3.0L 的国环公告，并已具备批量生产能力。柳州菱特正在与多家大型主机厂展开合作，为其搭载试验 V6 型发动机。同时柳州菱特将积极拓展业务范围，进一步规划、试验燃气发动机、混合动力系统。

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	386,946,967.71	10.84%	-	349,117,955.07	11.42%	-
营业成本	224,732,698.51	2.86%	58.08%	218,474,320.01	3.92%	62.58%
毛利率	41.92%	-	-	37.42%	-	-
管理费用	123,372,136.07	-19.31%	31.88%	152,888,888.46	33.90%	43.79%
销售费用	27,671,038.34	54.81%	7.15%	17,874,480.22	30.46%	5.12%
财务费用	8,945,785.06	14.29%	2.31%	7,827,377.22	-19.89%	2.24%
营业利润	-10,184,365.26	79.49%	-2.63%	-49,654,410.42	-3.57%	-14.22%
营业外收入	16,923,898.97	-42.37%	4.37%	29,365,028.65	-8.70%	8.41%
营业外支出	228,263.90	-41.15%	0.06%	387,887.01	-90.95%	0.11%
净利润	11,485,559.47	174.01%	2.97%	-15,518,451.58	30.83%	-4.45%

项目重大变动原因：

销售费用比上年同期增长 54.81%，主要因为公司本期参加车展费用比上年同期增加 606.86 万元，公司本期新增子公司北汽泰普越野车科技有限公司本期发生销售费用 220.21 万元。

营业外收入比上年同期下降 42.37%，主要因为公司收到的政府补助应按项目执行期分摊确认收入。在 2016 年以前，待分摊确认收入的主要政府补助项目已经结题，收入摊销完毕，且本期新增政府补助较少，因此营业外收入比上年同期下降。

营业外支出比上年同期下降 41.15%，主要因为 2016 年处置非流动资产损失减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	380,937,393.77	222,929,629.57	345,382,232.89	217,648,247.82
其他业务收入	6,009,573.94	1,803,068.94	3,735,722.18	826,072.19
合计	386,946,967.71	224,732,698.51	349,117,955.07	218,474,320.01

收入按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
主营业务收入				
其中：燃油汽车整车设计	300,048,643.50	77.54	298,805,502.54	85.59

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

新能源汽车整车设计	62,626,818.69	16.18	46,576,730.35	13.34
其他	18,261,931.58	4.72	-	-
其他业务收入	6,009,573.94	1.55	3,735,722.18	1.07
合计	386,946,967.71	-	349,117,955.07	-

收入构成变动的原因：

公司 2016 年 10 月新增子公司北汽泰普越野车科技有限公司改装车业务本期实现收入 18,261,931.58 元。

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华北地区	147,238,276.33	38.05%	134,387,264.44	38.49
东北地区	63,149,934.50	16.32%	40,378,098.30	11.57
华东地区	57,885,610.78	14.96%	61,301,848.77	17.56
华南地区	51,723,393.67	13.37%	51,985,355.27	14.89
华中地区	30,279,194.50	7.83%	45,996,886.61	13.18
西南地区	21,549,392.95	5.57%	15,068,501.68	4.31
台港澳地区	15,000,000.00	3.88%	-	-
西北地区	121,164.98	0.02%	-	-
合计	386,946,967.71	100.00%	349,117,955.07	100.00

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	6,482,394.30	-11,885,176.10
投资活动产生的现金流量净额	-226,610,931.88	-11,510,864.85
筹资活动产生的现金流量净额	475,740,424.94	72,822,534.02

现金流量分析：

投资活动净流量本期比上年同期减少 21,510.01 万元，主要原因系本期公司投资北汽泰普越野车科技有限公司 3,278.97 万元，投资柳州菱特 2,555.00 万元，投资太和汉创汽车工程科技（武汉）有限公司 250.00 万元，处置北京阿尔特汽车工程技术开发有限公司造成投资活动净流量减少 5,904.91 万元，公司之子公司四川阿尔特新能源汽车有限公司购买理财产品 5,600.00 万元。

筹资活动净流量本期比上年同期增加 40,291.79 万元，主要原因系公司本期收到增资款 43,499.96 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京汽车股份有限公司	60,862,622.12	15.73%	否
	北京汽车集团有限公司	24,349,809.88	6.29%	否
	江西昌河汽车有限责任公司	13,010,943.40	3.36%	否

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

	北京汽车研究总院有限公司	9,429,774.01	2.44%	否
	北京汽车销售有限公司	7,868,467.43	2.03%	否
	北京汽车集团有限公司越野车分公司	4,757,675.90	1.23%	否
	北京新能源汽车股份有限公司	4,451,698.12	1.15%	否
	北京汽车股份有限公司株洲分公司	3,121,641.51	0.81%	否
	北京新能源汽车营销有限公司	1,216,981.13	0.31%	否
	北京汽车股份有限公司北京分公司	675,803.41	0.17%	否
	北京新能源汽车营销公司	585,721.20	0.15%	否
	江西昌河汽车销售有限公司	439,791.97	0.11%	否
	北汽泰普越野车科技有限公司	4,273.50	0.00%	否
	小计	130,775,203.58	33.80%	
2	一汽-大众汽车有限公司	42,189,851.48	10.90%	否
	一汽轿车股份有限公司	12,096,094.33	3.13%	否
	中国第一汽车股份有限公司技术中心	5,022,007.55	1.30%	否
	一汽模具制造有限公司	3,757,075.48	0.97%	否
	中国第一汽车股份有限公司青岛汽车研究所	554,716.98	0.14%	否
	小计	63,619,745.82	16.44%	
3	东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	14,558,673.01	3.76%	否
	东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	13,111,792.47	3.39%	否
	东风柳州汽车有限公司	8,545,299.15	2.21%	否
	郑州日产汽车有限公司	1,735,849.05	0.45%	否
	东风本田汽车有限公司	143,396.23	0.04%	否
	小计	38,095,009.91	9.85%	
4	杭州都凌汽车研发有限公司	27,781,746.79	7.18%	否
	江西腾勒动力有限公司	2,270,047.16	0.59%	否
	小计	30,051,793.95	7.77%	
5	NIO NEXTEV LIMITED	15,000,000.00	3.88%	否
	上海蔚来汽车有限公司	2,264,150.94	0.59%	否
	小计	17,264,150.94	4.46%	
	合计	279,805,904.20	72.31%	

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海颢屹汽车设计有限公司	19,021,368.35	12.53%	否
2	北京摩托菲尔汽车技术有限公司	9,577,777.80	6.31%	否
3	重庆辉诺汽车科技有限公司	8,831,528.13	5.82%	否
4	天津华尚思坦德汽车技术有限公司	8,791,103.36	5.79%	否
5	北京奥莱德汽车技术有限公司	3,960,711.06	2.61%	否
合计		50,182,488.70	33.06%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	75,955,115.70	77,418,471.32
研发投入占营业收入的比例	19.63%	22.18%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	190
公司拥有的发明专利数量	9

研发情况：

报告期内，公司研发投入总额 7,595.51 万元，继续维持较高的研发投入。2016 年公司及分子公司共申请专利 66 项，其中申请发明专利 19 项，申请实用新型 47 项。截止 2016 年 12 月 31 日，公司及分子公司共有专利权 190 项，著作权 13 项。报告期内，公司在高端零部件设计研发方面取得重大进展，公司插电式混合动力系统（PHEV）于 2016 年 7 月顺利完成首轮样车的试制工作，为公司 PHEV 的产业化布局奠定坚实基础。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	431,721,591.61	145.57%	39.54%	175,805,856.53	39.11%	36.35%	2.83%
应收账款	109,450,426.27	185.48%	10.03%	38,339,256.39	-27.55%	7.93%	2.01%
存货	86,289,557.97	148.62%	7.90%	34,707,924.68	684.01%	7.18%	0.65%
长期股权投资	118,569,688.10	22.04%	10.86%	97,159,299.31	43.74%	20.09%	-9.33%
固定资产	28,646,563.00	2.13%	2.62%	28,049,627.21	2.49%	5.80%	-3.20%
在建工程	-	-100.00%		3,119,932.65	290.22%	0.65%	-0.65%
短期借款	95,000,000.00	5.56%	8.70%	90,000,000.00	-5.77%	18.61%	-9.99%
长期借款	1,101,718.41	172.66%	0.10%	404,062.50	-25.09%	0.08%	0.02%
资产总计	1,091,746,839.75	125.71%	-	483,692,584.59	24.70%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金增加 145.57%，主要因为本期销售回款比上年同期增长约 1,851.00 万元，本年收到定向增

发款 43,499.96 万元。

应收账款增加 185.48%，主要因为本期新增子公司北汽泰普越野车科技有限公司应收账款期末余额为 4,716.09 万元，同时本期收入较上年同期增加 2,022.91 万元（不含北汽泰普越野车科技有限公司本期收入）导致应收账款期末余额增加。

存货增加 148.62%，本公司存货主要为项目劳务成本，期末未达到阶段性验收节点项目的劳务成本记入存货，导致存货期末余额增加约 4794.37 万元；公司子公司阿尔特汽车设计宜兴有限公司本期开始开展业务，期末存货增加 905.95 万元，主要系改装车成本。

长期借款增加 172.66%，系公司子公司有限会社 IAT 本期增加长期借款 2000 万日元所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司新增控股子公司广州阿尔特汽车技术有限公司、重庆阿尔特汽车技术有限公司、北汽泰普越野科技有限公司、四川阿尔特新能源汽车有限公司，处置子公司北京阿尔特汽车工程技术有限公司、阿尔特（上海）汽车科技有限公司。其中北汽泰普越野科技有限公司自收购日至本期期末实现收入 17,599,877.58 元，实现净利润 6,049,375.77 元，净利润占公司净利润 10%以上。四川阿尔特新能源汽车有限公司自成立日至本期期末实现净利润-3,630,492.72 元，净利润占公司净利润-10%以上。报告期内，公司子公司、参股公司情况如下：

1. 有限会社 IAT

注册资本：日元 300 万元 公司持股比例：100% 经营范围：对汽车、汽车零部件、附件的规划，造型设计，开发，工程设计及其指导和咨询；对汽车、汽车零部件、附件的试验，生产技术之指导以及咨询；中文、英文、日文的口译和笔译以及翻译文件的编辑出版；有关汽车的市场调查；汽车零部件及配件的对外进出口；根据人才派遣事业法的派遣事业；与上述有关的所有业务。 成立时间：2001 年 10 月 19 日 注册地：爱知县冈崎市康生通南二丁目 36 番地殿桥大厦 2 楼

2. 长春凯迪汽车车身设计有限公司

注册资本：人民币 30 万元 公司持股比例：100% 经营范围：汽车整车、发动机、汽车零部件、汽车车身设计、开发及技术转让、技术咨询、技术服务。 成立时间：2004 年 4 月 1 日 注册地：长春汽车经济技术开发区一汽集团公司一生活区 34 栋 308 号房

3. 北京希艾益科技有限公司

注册资本：人民币 200 万元 公司持股比例：100% 经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；批发汽车零部件、机械产品、计算机软件；货物进出口、技术进出口、代理进出口。 成立时间：2006 年 6 月 30 日 注册地：北京市海淀区知春路 51 号慎昌大厦五层 5551 室

4. 阿尔特（成都）汽车设计有限公司

注册资本：人民币 5,000 万元 公司持股比例：100% 经营范围：整车汽车技术开发、汽车技术分析、基础材料分析、汽车信息咨询、汽车及其零部件设计、制造及销售；新型电动汽车主要部件研发及制造。 成立时间：2011 年 7 月 13 日 注册地：四川省成都经济技术开发区（龙泉驿区）车城西一路 99 号

5. 阿尔特（宁波）汽车设计有限公司

注册资本：人民币 500 万元 公司持股比例：100% 经营范围：设计、开发汽车整车及发动机、汽车零部件；汽车技术转让、技术咨询，技术服务。 成立时间：2011 年 8 月 11 日 注册地：宁波市江东区江东北路临 317 号

6. 江西阿尔特汽车技术有限公司

注册资本：人民币 200 万元 公司持股比例：100% 经营范围：汽车整车及发动机技术、汽车零部件技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；汽车零部件、技术设备及配件、计算机、软件及辅助设备（计算机信息系统安全专用产品除外）销售。 成立时间：2015 年 2 月 12 日 注册地：江西省南昌小蓝经济技术开发区

7. 长春阿尔特汽车技术有限公司

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

注册资本：人民币 30 万元 公司持股比例：100% 经营范围：汽车设计与技术研究；专业化设计服务；软件开发；计算机软件及辅助设备销售。 成立时间：2015 年 5 月 5 日 注册地：高新区硅谷大街 3355 号超达创业园 8 幢 206B 号房

8. 广州阿尔特汽车技术有限公司

注册资本：人民币 500 万元 公司持股比例：100% 经营范围：研究和实验发展。 成立时间：2016 年 4 月 13 日 注册地：广州市花都区炭步岭镇西路 8 号副楼 103 号房

9. 重庆阿尔特汽车技术有限公司

注册资本：人民币 200 万元 公司持股比例：100% 经营范围：设计、开发汽车整车及发动机、汽车零部件及技术转让、技术咨询，技术服务；批发汽车零部件、机械产品、计算机软件；货物及技术进出口业务。 成立时间：2016 年 4 月 26 日 注册地：重庆市江北区港城西路 53 号 1 幢 2 单元 9-1（自有编号：907、908、909、910）

10. 四川阿尔特新能源汽车有限公司

注册资本：人民币 45,000 万元 公司持股比例：55.56% 经营范围：混合动力汽车零部件及配件研发、制造、销售；货物进出口、技术进出口、贸易代理。 成立时间：2016 年 7 月 27 日 注册地：四川省成都经济技术开发区（龙泉驿区）星光中路 18 号

11. 阿尔特汽车设计宜兴有限公司

注册资本：人民币 11,000 万元 公司持股比例：54.54% 经营范围：设计、开发汽车整车及发动机、汽车零部件；汽车技术转让、技术咨询，技术服务（维修除外）。 成立时间：2014 年 12 月 19 日 注册地：宜兴经济技术开发区文庄路

12. 北汽泰普越野车科技有限公司

注册资本：美元 1,000 万元 公司持股比例：51% 经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广；汽车零部件技术研发；批发汽车零部件；经济贸易咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；市场调查；汽车装饰；汽车驾驶陪练；汽车租赁；承办展览展示；销售汽车、润滑油、润滑脂；生产越野车改装零部件（不含汽车电子装置制造与研发不含表面处理作业）。 成立时间：2014 年 3 月 27 日 注册地：北京市顺义区赵全营镇昌金路赵全营段 167 号院 3 幢

13. 柳州菱特动力科技有限公司

注册资本：人民币 20,000 万元 公司持股比例：49% 经营范围：汽车电子产品及发动机零部件的研发、制造、销售和服务；发动机的研发、销售和服务。 成立时间：2013 年 12 月 9 日 注册地：柳江县新兴工业园顺业路 1 号

14. 北方凯达汽车技术研发有限公司

注册资本：人民币 5,858.59 万元 公司持股比例：18.97% 经营范围：汽车零部件（汽车电子产品）、工装设备及电机的制造及销售，整车及汽车零部件、工装设备的设计、开发，汽车试验、试制，企业管理咨询等业务。 成立时间：2008 年 9 月 11 日 注册地：汽车产业开发区汽贸开区大厦 5 楼 534 室

15. 阿尔特武汉汽车技术有限公司

注册资本：人民币 2,000 万元 公司持股比例：15% 经营范围：设计、开发汽车整车及发动机、汽车零部件；技术转让、技术咨询、技术服务；批发汽车零部件、机械产品、计算机软件；房地产开发；商品房销售；自有房屋租赁。 成立时间：2012 年 11 月 6 日 注册地：武汉经济技术开发区 2C 地块新都国际嘉园 A 栋 317 号

16. 威固阿尔特武汉汽车传动有限公司

注册资本：人民币 2,250 万元 公司持股比例：4.5% 经营范围：汽车零部件的研发、制造与销售；汽车传动系统的研发、生产、销售及相关技术服务。 成立时间：2013 年 10 月 11 日 注册地：武汉经济技术开发区 17C1 地块东合中心 D 栋 4 层 1 室

17. 上海卡耐新能源有限公司

注册资本：人民币 33,663 万元 公司持股比例：2.78% 经营范围：研发、生产电动汽车和混合动力

汽车、储能设施所需锂离子电池及其零配件，销售本公司生产产品；上述产品及同类商品的批发、进出口、佣金代理（除拍卖外），并提供相关配套服务。成立时间：2010 年 5 月 24 日 注册地：上海市嘉定工业区兴邦路 398 号 上海卡耐新能源有限公司于 2016 年 11 月通过董事会审议，其注册资本由人民币 33,663 万元增加至人民币 40,395 万元，增资后，公司持股比例变更为 2.32%，该增资事宜于 2017 年 3 月完成工商变更手续。

18. 北京艾斯泰克科技有限公司

注册资本：人民币 111.111 万元，公司控股子公司阿尔特汽车设计宜兴有限公司持股比例：10% 经营范围：技术推广服务；销售汽车、汽车零配件、摩托车零配件、机械设备、电气设备、日用品、皮革制品、五金交电；汽车装饰；代理进出口、货物进出口、技术进出口。成立时间：2015 年 9 月 10 日 注册地：北京市北京经济技术开发区科创五街 38 号 B1 座 711 室

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，为提高公司资金使用效率，在不影响公司日常经营资金使用的前提下，公司利用部分自有闲置资金购买了银行理财产品，以增加公司收益，为公司和股东谋取较好的投资回报。公司单笔购买理财产品金额或任意时点持有未到期的理财产品总额不超过人民币 21,000 万元（包含合并报表范围内的子公司所购买的理财产品），期限为短期（不超过一年）的低风险银行理财产品。

（三）外部环境的分析

1. 汽车行业整体产销量再创历史新高

2016 年我国汽车产销总量再创历史新高，汽车行业整体产销分别完成 2811.9 万辆和 2802.8 万辆，比上年同期分别增长 14.5%和 13.7%，连续八年蝉联全球第一。其中，乘用车产销分别完成 2442.1 万辆和 2437.7 万辆，比上年同期分别增长 15.5%和 14.9%。SUV 产销继续保持高速增长，分别增长 45.7%和 44.6%。汽车行业总体呈现产销两旺发展态势。

2、新能源汽车延续高速增长

2016 年新能源汽车生产 51.7 万辆，销售 50.7 万辆，比上年同期分别增长 51.7%和 53%。其中纯电动汽车产销分别完成 41.7 万辆和 40.9 万辆，比上年同期分别增长 63.9%和 65.1%；插电式混合动力汽车产销分别完成 9.9 万辆和 9.8 万辆，比上年同期分别增长 15.7%和 17.1%。新能源乘用车中，纯电动乘用车产销分别完成 26.3 万辆和 25.7 万辆，比上年同期分别增长 73.1%和 75.1%；插电式混合动力乘用车产销分别完成 8.1 万辆和 7.9 万辆，比上年同期分别增长 29.9%和 30.9%。新能源汽车延续超高速增长。

3、自主品牌乘用车继续崛起，市场份额提高 2016 年，中国品牌乘用车共销售 1052.9 万辆，同比增长 20.5%，占乘用车销售总量的 43.2%，比上年同期提高 2 个百分点。其中，中国品牌 SUV 销售 526.8 万辆，同比增长 57.6%，占 SUV 销售总量的 58.2%，比上年同期提高 4.8 个百分点；中国品牌 MPV 销售 223.8 万辆，同比增长 19.9%，占 MPV 销售总量的 89.6%，比上年同期提高 1.2 个百分点。以长安、长城、吉利等为代表的自主品牌继续崛起，自主品牌取得了长足发展。

4、新能源车资质放开，跨界造车升级 2016 年 3 月 16 日，发改委发布《新建纯电动乘用车生产企业投资项目和生产准入管理规定》，《规定》要求，经核准的新建纯电动乘用车生产企业只能生产纯电动乘用车，不能生产任何以内燃机为驱动力的汽车产品，新建企业生产的产品必须使用自有品牌，此举意味着汽车行业期待已久的新能源汽车生产资质放开。截止至 2016 年年底，发改委已经核发了 7 张新能源汽车生产资质，北汽新能源、长江汽车、长城华冠、奇瑞新能源、敏安汽车、万向集团、江铃新能源先后获批。截止 2017 年 4 月初，总计 11 张新能源汽车生产资质获批。

随着信息技术和新能源三电技术的快速发展，新能源汽车资质放开，为跨界造车带来了新的机遇。国内以 BAT 三巨头、蔚来汽车、乐视、车和家、爱驰、威马等为代表的新参与者跨界入局，凭借自身在信息技术及互联网用户体验方面的优势，推动汽车向智能化、网联化、电动化和轻量化转型。未来跨界造车将成为汽车市场不可忽视的力量。

5、汽车研发设计与技术服务行业面临机遇与挑战 近两年来，中国汽车行业虽然仍然保持较快增长，

但是相较于往年增速明显放缓，汽车行业从高速增长转向稳步增长，但汽车消费的升级与个性化促使汽车行业不断提高整体研发投入，汽车技术服务业仍然保持相对较快的发展态势。我国汽车行业正处于从“汽车大国”向“汽车强国”发展的历史机遇期，汽车企业技术研发投入增大，新产品开发和产品升级换代速度显著加快，对关键核心技术的需求迫切，为汽车研发设计与技术服务行业带来了新的机遇。同时，随着我国汽车保有量规模增大，由此带来的能源、环境污染、交通拥堵等问题日益严重，国家标准法规要求越来越高，消费升级使得汽车安全愈发被重视，智能化、网联化、电动化趋势对汽车行业发展提出了新的要求，给汽车研发设计与技术服务行业带来全新挑战的同时，也提供了更加广阔的发展空间。（数据来源：中国汽车工业协会、国家发改委）

（四）竞争优势分析

1. 技术实力

（1）整车设计开发能力

公司从事产品策划、车型对标、总布置设计、造型设计、车身设计、底盘设计、样车试制、CAE 分析以及发动机及变速器开发等，业务线十分丰富，能够为客户提供全产业链的设计开发服务，公司综合业务能力在国内汽车设计行业位列前茅。公司设计的车型覆盖了从轿车（A00 级到 C 级）、SUV、MPV 到商用车（主要为货车）的多种车型。

（2）先进的新能源汽车开发能力

新能源汽车研发始终是公司业务发展重点方向，自 2008 年本公司首次进军新能源汽车研发领域以来，公司逐年加大在新能源汽车研发中的投入。截至目前，公司已为近 20 家车企设计新能源汽车整车、展车及零部件。公司研发设计的插电式混合动力系统，首轮样车已顺利完成试制。公司在不断优化插电式混合动力系统的同时，将进一步推进其产业化。

（3）汽车造型能力

公司的汽车造型设计业务涵盖了造型构思、概念草图设计、效果图设计、小比例外观模型制作、全比例外观模型制作、数字模型生成的造型设计整体业务链。在造型设计过程中，公司坚持融合国际先进造型理念和中国本土文化精华元素，尽可能保证所设计的车型既符合时代潮流和工程可行性，又能够符合中国消费者的审美标准。

公司充分利用造型优势，积极布局汽车高端定制及改装业务。首创“主机厂定制”模式，通过控股北汽集团的改装企业“北汽泰普越野车科技有限公司”，实现独家开发及配套北汽集团各车型的原厂改装定制。在该模式运作下，公司已于报告期内形成收入，并有原厂定制的北汽 X25 车型下线。

2. 国际化团队

公司在全球范围内聘请了来自意大利、日本、韩国、印度、俄罗斯等多个国家的外籍技术专家，这些专家均曾任职于国际汽车公司。外籍专家的加入，使公司设计开发能力得到了飞跃式发展，技术研发效率显著提高。

3. 优质的客户群体

公司主要服务于国内外大型整车企业。客户对设计公司的能力要求较高，对价格敏感程度较低，且开发新车型及车型换代改款项目多，付款有保障，为公司获得高于行业平均水平的利润提供强有力的支持。近年来，伴随互联网造车热潮，新兴造车企业也与公司展开良好合作。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术队伍稳定，客户资源稳定增长。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产和净资产分别为 109,174.68 万元和 76,323.57 万元，资产负债率为 30.09%，财务结构健康，不存在偿债违约风险。同时公司盈利能力持续增强，本期净利润为 1,148.56 万元。公司保持较高的研发投入，以不断增强公司核心竞争力。 综述，公司拥有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司积极响应国家关于新能源汽车的相关产业政策，加大新能源汽车的研发投入，力争将插电式混合动力实现系统产业化发展。报告期内，插电式混合动力系统首轮样车顺利完成试制工作，预计将在未来 1-2 年内实现全面量产。公司通过新能源汽车动力总成系统的产业化发展可以切实履行环境保护的社会责任。今后公司将继续积极履行企业应尽义务，承担更多社会责任。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

1、汽车行业进入平稳增长期 未来仍有一定空间 2016 年我国汽车产销总量再创历史新高，汽车行业整体产销分别完成 2811.9 万辆和 2802.8 万辆，比上年同期分别增长 14.5%和 13.7%，连续八年蝉联全球第一，整体增速近两年有所放缓，逐步进入平稳增长期，但是未来仍有空间。据维基百科数据统计，2015 年中国每千人汽车拥有量为 128 辆，而世界平均 160 辆左右，美国 800 辆以上，欧洲平均约 450 辆左右，日本约 600 辆，中国汽车保有量仍有继续提升的空间。随着我国居民生活条件提高，消费意识发生改变，乘用车市场消费刚性需求依旧存在。一二线城市消费升级，三四线城市市场潜力逐步释放，将进一步继续促进未来汽车市场发展。

2、新能源汽车未来发展空间巨大

未来政策的支持将加速新能源汽车的发展。在“十三五”规划中，新能源汽车被明确列为战略性新兴产业之一，国家将通过重点突破关键技术、建设统一标准、完善政策支持体系等方式来推广新能源汽车。《中国制造 2025》提出“节能与新能源汽车”作为重点发展领域，明确了“继续支持电动汽车、燃料电池汽车发展，掌握汽车低碳化、信息化、智能化核心技术，提升动力电池、驱动电机、高效内燃机、先进变速器、轻量化材料、智能控制等核心技术的工程化和产业化能力，形成从关键零部件到整车的完成工业体系和创新体系，推动自主品牌节能与新能源汽车与国际先进水平接轨。”的发展战略，为我国节能与新能源汽车产业发展指明了方向。

据中汽协统计，2016 年新能源汽车生产 51.7 万辆，销售 50.7 万辆，比上年同期分别增长 51.7%和 53%，连续多年实现超高速增长。截至 2016 年底，新能源汽车保有量接近 100 万辆，同时预计至 2030 年，新能源汽车销量可达 2500 万辆，未来发展空间巨大。

3、智能化、网联化、共享化将成为汽车行业新趋势 当前能源、环境、安全等问题日益显著，汽车电动化、智能化、网联化、共享化的特征正初现端倪。智能网联汽车是指搭载先进的车载传感器、控制器、执行器等装置，并融合现代通信与网络技术，具备复杂环境感知、智能化决策、自动化控制功能，使车辆与外部节点间实现信息共享与控制协同，实现“零伤亡、零拥堵”，达到安全、高效、节能行驶的下一代汽车。装备智能辅助驾驶系统、自动驾驶系统的智能网联汽车在减轻驾驶人负担、减少交通事故、驾驶安全及节能减排方面拥有巨大的优势与空间。

同时，在互联网+的时代背景下，借助智能化与网联化技术的发展，汽车共享成为新的趋势。汽车由私人出行工具，逐步成为共享模式运输工具。在城市限行、限购的大背景下，养车、用车成本高，停车难等问题催生了“共享汽车”的出现，“共享汽车”通过共享的方式充分利用时空资源，解决了用车、停车等问题，让汽车成为一种出行方式，回归运输本质。

（二）公司发展战略

公司在保证传统整车设计业务的同时，将借助汽车研发企业的龙头优势，构建全产业链的生态公司。

- 1、以研发为核心，借助资本力量，构建创业、创新平台，推动汽车电子和车联网发展。
- 2、向客户直接提供小众、个性化、高附加值的传统及新能源汽车产品。
- 3、实现核心零部件的产业化发展，作为独立第三方向整车企业提供核心零部件产品。
- 4、筹备高精尖产业发展基金项目，投资全球范围内在新能源智能汽车产业链中具有关键技术、创新模式的企业，将主要聚焦于动力电池材料、电驱动电机、汽车电子、车联网等领域。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、客户相对集中的风险

本公司的客户包括一汽集团、北汽集团、陕汽集团、长安集团、东风汽车、上汽集团、江铃集团、海马集团、华晨集团、广汽集团、众泰集团、广东福迪、中兴汽车、柳机动力（排名不分先后）等国内知名汽车企业集团及其下属的汽车及发动机生产企业。公司业务来源于前五大客户的比重维持在较高的水平。由于我国汽车产业集中度将不断提高，预计公司按同一汽车集团口径计算的前五大客户收入占比有进一步上升的可能。如果未来公司主要客户发生不可预测的不利变化或者对本公司的服务需求减少，将对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：完善现有客户的合作关系，通过长期合作关系的建立和战略协议的签署，稳定核心存量大客户资源。公司会在拓展自身业务类型的同时，积极开发新客户；同时调研小客户需求，全方位为汽车产业提供服务。

二、公司业务与汽车行业相关的风险

公司所处的汽车设计行业发展状况受到汽车行业整体发展的一定影响。国家经济大环境的周期性变化以及汽车尤其是新能源汽车的国家政策方向，会较大程度上影响到汽车设计行业的发展。如果未来国内外宏观经济环境发生变化或小幅波动，或者国家政策发生变化，汽车行业的整体运行情况将随之变化，那么公司也将受到很大程度的影响。

应对措施：公司将继续加大技术研发投入，注重创新能力的培养。优化设计服务方案，提升设计服务附加值，保持公司在汽车设计行业中的优势。公司通过积累车型数据、消化吸收车型的设计理念和方法、国际化专业团队的加速融合，不断增强公司创新能力。

三、技术泄密风险

本公司主营业务技术含量高，技术资料是本公司的核心机密。本公司的技术资料主要提供给汽车企业及供应商。随着公司业务规模的扩大和管理难度的增加，如果保密措施执行不力，则公司的核心技术和技术资料存在泄密的风险。

应对措施：公司拥有完整的汽车整车开发体系，在开发过程中公司会及时申报知识产权，包括发明专利、实用新型专利、外观设计及著作权专利。公司在与客户和供应商签订业务合同时约定了双向的保密条款以及泄密、侵权责任的追究、补偿条款。另外，本公司的设计业务均由技术人员完成，为防止技术资料从内部泄密，公司与所有技术人员均签订了《保密协议》，且通过分块设计、内部隔离、网络系统和文件加密等手段防止内部泄密。

四、人才流失的风险

汽车设计是典型的知识密集型和技术密集型行业，核心技术人员均是具备流体力学、结构力学、人机工程学、材料科学、机械制造、电子信息等多学科知识的复合型人才，并且需要具备丰富的设计开发实践经验和团队管理能力。公司核心技术骨干人员的稳定性是公司保持持续竞争优势的重要因素，能否保持公司核心技术骨干的稳定性，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否持续稳定健康发展。由于汽车设计行业的技术骨干人员整体偏少，市场需求量大，因此汽车制造企业与设计公司之间、设计与设计公司之间的人才竞争日益激烈，如果核心技术人员外流，将对本公司的持续技术创新能力产生一定的负面影响。

应对措施：公司一直致力于为人才创造良好的工作环境和企业文化氛围。公司提供了完善的薪酬体系和晋升机制，投入大量人力物力组织员工培训，提高员工工作积极性。公司尊重技术人员在工作中发挥的主导作用，重视员工的各项提议，充分调动人才的主观能动性，促进技术人员积极创新，为公司发展注入活力。同时重视人才储备，每年都会招聘很多拥有一定技术经验的工程师及应届毕业生，来实现人力资源的补充和储备。公司实施了股权激励方案，使员工切实感受到个人利益与公司市场价值的正向关系。充分平衡长期股权激励与短期激励，最大限度激发员工潜能，实现双向利益的协同。

（二）报告期内新增的风险因素

不适用。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	第五节、二、（一）
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二、（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节、二、（四）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、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	第五节、二、（六）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵押、 质押）	责任类型 （一般或者 连带）	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
上海卡耐新能源有限公司	5,560,000.00	8 年	保证	连带	是	是
总计	5,560,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	-
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	5,560,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-

清偿情况：

公司参股子公司上海卡耐新能源有限公司，为建设南昌卡耐新能源有限公司动力锂离子电池项目，向国家开发银行股份有限公司上海市分行申请 4 亿元人民币贷款，贷款期限为 8 年，贷款利率为银行基准利率。其中上海卡耐新能源有限公司、南昌卡耐新能源有限公司以其全部机器设备提供 2 亿元人民币抵押担保，由其大股东中国汽车技术研究中心提供 2 亿元人民币的第三方连带责任保证担保。该项贷款，一旦发生上海卡耐新能源有限公司无法向银行偿还贷款，需中国汽车技术研究中心承担保证担保责任时，公司将按照对上海卡耐新能源有限公司的持股比例共同承担连带保证担保责任，担保金额为 556 万元人民币。该事项已于股转系统披露（公告编号：2016-058）。报告期内，经营情况良好，未有到期不能清偿前述贷款

情形。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	500,000.00	42,735.04
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	3,800,000.00	2,516,493.28
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	-	-
总计	4,300,000.00	2,559,228.32

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
宣奇武	公司向中国民生银行股份有限公司申请流动资金贷款人民币 2000 万元，由宣奇武个人为该项贷款承担无限连带责任反担保。该事项发生时公司尚未在全国中小企业股份转让系统挂牌，故未单独披露。	20,000,000.00	是
宣奇武、刘剑	公司实际控制人宣奇武先生、刘剑女士因公司拟发行私募债向北京中关村科技融资担保有限公司提供的个人无限连带责任反担保，以及同时由宣奇武先生以其直接或通过阿尔特（北京）投资顾问有限公司间接持有的公司 3% 股权向北京中关村科技融资担保有限公司提供质押反担保事项，该事项已于股转系统披露（公告编号：2016-032）；后因政策调整，经公司第二届董事会第十八次会议审议通过，公司决定终止发行私募债，该终止事项已于 2017 年 4 月 14 日在股转系统披露《关于公司终止发行私募债的公告》（公告编号：2017-036）。	30,000,000.00	是
宣奇武、刘剑	公司向北京银行双榆树支行申请 2+1 年期综合授信贷款 3000 万元人民币，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，由宣奇武、刘剑向北京中关村科技融资担保有限公司提供个人无限连带责任反担保，宣奇武以其直接或间接持有的公司 1.9% 股权向北京中关村科技融资担保有限公司提供质押反担保，公司以名下全部应收账款向北京中关村科技融资担保有限公司提供质押反担保，该事项已于股转系统披露（公告编号：2016-042）。	30,000,000.00	是
宣奇武、刘剑	公司向北京国际信托有限公司申请 1 年期贷款 2000 万元人民币，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，由宣奇武、刘剑向北京中关村科技融资担保有限公司提供个人无限连带	20,000,000.00	是

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

	责任反担保，由公司名下全部应收账款向北京中关村科技融资担保有限公司提供质押反担保，该事项已于股转系统披露（公告编号：2016-043）。		
上海卡耐新能源有限公司	公司参股子公司上海卡耐新能源有限公司，为建设南昌卡耐新能源有限公司动力锂离子电池项目，向国家开发银行股份有限公司上海市分行申请 4 亿元人民币贷款，贷款期限为 8 年，贷款利率为银行基准利率。其中上海卡耐新能源有限公司、南昌卡耐新能源有限公司以其全部机器设备提供 2 亿元人民币抵押担保，由其大股东中国汽车技术研究中心提供 2 亿元人民币的第三方连带责任保证担保。该项贷款，一旦发生上海卡耐新能源有限公司无法向银行偿还贷款，需中国汽车技术研究中心承担保证担保责任时，公司将按照对上海卡耐新能源有限公司的持股比例共同承担连带保证担保责任，担保金额为 556 万元人民币。该事项已于股转系统披露（公告编号：2016-058）。	5,560,000.00	是
宣奇武	公司控股子公司北汽泰普越野车科技有限公司向华夏银行北京石景山支行申请一年期人民币流动资金贷款 2000 万元人民币，由公司为该贷款向华夏银行北京石景山支行提供连带责任保证，该事项已于股转系统披露（公告编号：2016-062）；宣奇武个人为该笔贷款提供个人无限连带责任保证担保，该事项已于股转系统披露（公告编号：2017-047）。	20,000,000.00	是
宣奇武、刘剑	公司向招商银行股份有限公司北京万达广场支行申请的综合授信贷款 3000 万元人民币，由宣奇武、刘剑、王跃建为该贷款提供个人无限连带责任担保。该事项已在股转系统披露（公告编号：2016-067）。截至 2016 年 12 月 31 日，公司向招商银行借款 1500 万元整。	30,000,000.00	是
阿尔特（北京）投资顾问有限公司	公司向控股股东阿尔特（北京）投资顾问有限公司租赁位于北京市朝阳区金盏乡金港汽车公园 C 区 22 号房屋。经公司第二届董事会第十九次会议审议通过，公司与阿尔特（北京）投资顾问有限公司签署终止协议，双方同意《房屋租赁合同》终止，公司于 2017 年 4 月 27 日披露相关终止租赁公告，公告编号：2017-048。截至 2016 年 12 月 31 日，公司应向阿尔特（北京）投资顾问有限公司支付租金共计 813,698.63 元。	27,000,000.00	是
北京艾斯泰克科技有限公司	公司控股子公司北汽泰普越野车科技有限公司（以下简称“北汽泰普”）与北京艾斯泰克科技有限公司（以下简称“艾斯泰克”，艾斯泰克系公司控股子公司阿尔特汽车设计宜兴有限公司的参股公司）于 2016 年 1 月 1 日签署《模具制作合同》，北汽泰普委托艾斯泰克制作模具，合同总金额为人民币 28 万元；于 2016 年 6 月 1 日签署了《委托开发合同》，北汽泰普委托艾斯泰克进行车型效果图及 CAS 开发工作，合同总金额为人民币 20 万元。该事项已在股转系统披露（公告编号：2017-027）。	427,995.49	是
刘剑	公司全资子公司有限会社 IAT 向大垣共立银行申请五年期 1500 万日元贷款，该贷款由爱知县信用保证协会提供担保，刘剑女士向爱知县信用保证协会提供个人无限连带责任反担保。	929,229.85	是

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

刘剑	公司全资子公司有限会社 IAT 向大垣共立银行申请五年期 2000 万日元贷款，该贷款由爱知县信用保证协会提供担保，刘剑女士向爱知县信用保证协会提供个人无限连带责任反担保。	1,238,973.14	是
山东知豆电动车有限公司（山东新大洋电动车有限公司）	公司子公司宁波伊诺威汽车科技有限公司（阿尔特（宁波）汽车设计有限公司）本年度向山东知豆电动车有限公司提供汽车设计服务。	2,426,705.37	是
重庆长安汽车股份有限公司	公司子公司北京希艾益科技有限公司本年度向重庆长安汽车股份有限公司提供汽车设计服务。	5,808,764.55	是
保定长安客车制造有限公司	公司本年度向保定长安客车制造有限公司提供汽车设计服务。	1,939,083.55	是
阿尔特（开曼）控股有限公司	阿尔特（开曼）控股有限公司与有限会社 IAT 于 2009 年 10 月 19 日签署《资金拆借合同》及于 2009 年 12 月 1 日签署《有关资金拆借合同的修改协议》，阿尔特（开曼）控股有限公司拆借给有限会社 IAT\$1,660,000.00 元，有限会社 IAT 不计付利息。2016 年 12 月 31 日人民币/美元汇率为 6.937 元/美元。	11,515,420.00	是
阿尔特（开曼）控股有限公司	阿尔特（开曼）控股有限公司与有限会社 IAT 于 2009 年 10 月 19 日签署《资金拆借合同》及于 2009 年 12 月 1 日签署《有关资金拆借合同的修改协议》，阿尔特（开曼）控股有限公司拆借给有限会社 IAT\$500,000.00 元，有限会社 IAT 不计付利息。2016 年 12 月 31 日人民币/美元汇率为 6.937 元/美元。	3,468,500.00	是
阿尔特（开曼）控股有限公司	阿尔特（开曼）控股有限公司与有限会社 IAT 于 2009 年 12 月 10 日签署《资金拆借合同》及于 2010 年 12 月 10 日签署《有关资金拆借合同的修改协议》，阿尔特（开曼）控股有限公司拆借给有限会社 IAT\$191,861.50 元，有限会社 IAT 不计付利息。2016 年 12 月 31 日人民币/美元汇率为 6.937 元/美元。	1,330,943.23	是
刘剑	有限会社 IAT 因资金周转需要向刘剑女士拆借资金 6,505,000.00 日元，2016 年度向刘剑女士支付利息 303.00 日元。2016 年 12 月 31 日人民币/日元汇率 0.059591 元/日元。	387,639.46	是
宣奇武	因公司实际控制人宣奇武先生资金周转需要，公司于 2016 年 2 月 1 日向宣奇武先生拆借资金人民币 400 万元，该资金拆借已于 2016 年 3 月 31 日到期并清偿完毕。	4,000,000.00	是
宣奇武	因公司实际控制人宣奇武先生资金周转需要，公司于 2016 年 6 月 14 日向宣奇武先生拆借资金人民币 1000 万元，该资金拆借已于 2016 年 6 月 30 日到期并清偿完毕。	10,000,000.00	是
宣奇武、刘剑等关键管理人员	公司 2016 年度向关键管理人员累计支付薪酬 427.80 万元。	4,278,000.00	是
总计	-	230,311,254.64	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述贷款及发行私募债有关的担保事项有助于公司获得贷款，公司贷款将主要用于公司生产经营活动，对公司经营现金流状况将有积极影响。

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

1、公司在 2015 年年度股东大会中审议通过了《关于追认公司全资子公司阿尔特汽车设计宜兴有限公司增加注册资本的议案》，该事项已在股转系统中披露（公告编号 2016-012）。公司控股子公司“阿尔特汽车设计宜兴有限公司”于 2015 年 12 月 23 日完成增资工商登记。该项增资中，阿尔特汽车设计宜兴有限公司注册资本由 1000 万元人民币增加到 1.1 亿元人民币。其中，公司认缴增资金额为人民币 5000 万元，包含现金出资人民币 800 万元，以及以非专利技术进行出资，出资金额为人民币 4200 万元；江苏宜兴经济开发区投资发展有限公司认缴增资金额为人民币 5000 万元。阿尔特汽车设计宜兴有限公司增资完成后，公司持有股权比例为 54.55%。

2、公司在 2015 年年度股东大会中审议通过了《关于追认公司在广州设立全资子公司的议案》，该事项已在股转系统中披露（公告编号 2016-014）。2016 年 4 月 13 日，公司出资成立“广州阿尔特汽车技术有限公司”。注册地为广州市花都区炭步镇岭西路 8 号副楼 103 房，注册资本为人民币 500 万元。本次对外投资的出资方式为货币资金。经营范围为：工程和技术研究和试验发展；工程和技术基础科学研究服务；能源技术研究、技术开发服务；计算机技术开发、技术服务；车辆工程的技术研究、开发；工程技术咨询服务；机械工程设计服务；其他工程设计服务；工业设计服务；汽车零配件设计服务；金属结构件设计服务；机械技术开发服务。

3、公司在 2015 年年度股东大会中审议通过了《关于追认公司在重庆设立全资子公司的议案》，该事项已在股转系统中披露（公告编号 2016-015）。2016 年 4 月 26 日，公司出资成立“重庆阿尔特汽车技术有限公司”。注册地为重庆市江北区港城西路 53 号 1 幢 2 单元 9-1（自有编号：907、908、909、910），注册资本为人民币 200 万元。本次对外投资的出资方式为货币资金。经营范围为：设计、开发汽车整车及发动机、汽车零部件及技术转让、技术咨询、技术服务；批发汽车零部件、机械产品、计算机软件；货物及技术进出口业务。

4、公司在 2015 年年度股东大会中审议通过了《关于拟收购北汽泰普越野科技有限公司 51%的股权的议案》，该事项已在股转系统中披露（公告编号 2016-018）。公司以不高于 270 万美元的价格通过招拍挂方式竞购北京汽车国际发展有限公司持有的北汽泰普越野科技有限公司 27%的股权，以不高于 240 万美元的价格以协议转让方式收购泰安众昇投资有限公司持有的北汽泰普越野科技有限公司 24%的股权，股权转让款支付方式均为公司自有现金收购。该事项未构成公司重大资产重组。截至 2016 年 12 月 31 日，相关事项已经办理完资产交割手续。

5、公司在 2015 年年度股东大会中审议通过了《关于公司拟在成都合资成立控股子公司的议案》，该事项已在股转系统中披露（公告编号 2016-023）。公司与成都先进制造产业投资有限公司（原名称为：成都工投新兴产业投资有限责任公司）、成都市龙泉驿区龙泉工业投资经营有限责任公司共同出资设立控股子公司四川阿尔特新能源汽车有限公司，注册地为成都市经济技术开发区，注册资本为人民币 4.5 亿元，其中本公司出资人民币 2.5 亿元（其中现金出资 5 千万元，以插电式混合动力汽车动力系统及相关无形资产进行出资 2 亿元，无形资产明细及金额均以评估报告为准），占注册资本的 55.56%，成都先进制造产业投资有限公司（原名称为：成都工投新兴产业投资有限责任公司）出资人民币 1 亿元，占注册资本的 22.22%，成都市龙泉驿区龙泉工业投资经营有限责任公司出资人民币 1 亿元，占注册资本的 22.22%。四川阿尔特新能源汽车有限公司于 2016 年 7 月 27 日完成工商注册登记手续。

6、公司在 2016 年第二次临时股东大会中审议通过了《关于发起设立新能源智能汽车产业并购基金的议案》，该事项已在股转系统中披露（公告编号 2016-029），并于 2017 年 3 月 23 日在股转系统中披露（公告编号 2017-024）关于公司收到北京市经济和信息化委员会下发的《合作确认通知书》的公告。公司拟发起设立“阿尔特汽车技术投资中心（有限合伙）”（最终以工商行政管理部门核准名称为准，以下简称“基金”）。拟设立的基金将主要投资于新能源智能汽车产业链相关公司。截至目前该基金正在办理注册中，暂未完成工商等相关主管部门备案手续。

（五）承诺事项的履行情况

公司全体股东签署了关于避免关联交易的承诺函、关于股份无权利限制的承诺函、关于无重大违法违

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

规事项的声明、关于资金占用等事项的声明。

公司持股 5%以上的股东签署了关于避免同业竞争的承诺函。

公司控股股东签署了禁限售承诺函。公司实际控制人签署了关于避免同业竞争的承诺函、禁限售承诺函。

公司全体董监高人员签署了关于避免关联交易的承诺函、关于避免同业竞争的承诺函、无未决诉讼或到期未偿还债务的声明。

公司全体股东、董监高在报告期内严格履行上述承诺、声明，未有违背承诺、声明的事项。

公司于 2015 年 11 月 26 日出具阿尔特（开曼）控股有限公司将于半年内注销完成的承诺，目前正在办理。

公司实际控制人分别就子公司长春凯迪汽车车身设计有限公司与达索系统股份有限公司的诉讼出具承诺，如因该等诉讼判决致使公司受到损失，实际控制人将对该损失进行补偿。截至 2016 年 12 月 31 日，达索系统股份有限公司已撤诉。

（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	76,388,279.19	7.00%	银行贷款质押
总计		76,388,279.19	7.00%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	129,088,820	74.33%	23,945,851	153,034,671	77.14%
	其中：控股股东、实际控制人	15,909,340	9.16%	0	15,909,340	8.02%
	董事、监事、高管	4,807,500	2.77%	251,250	5,058,750	2.56%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	44,591,180	25.67%	753,750	45,344,930	22.86%
	其中：控股股东、实际控制人	32,643,680	18.80%	0	32,643,680	16.46%
	董事、监事、高管	14,422,500	8.30%	753,750	15,176,250	7.65%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		173,680,000	-	24,699,601	198,379,601	-
普通股股东人数		45				

注：2016 年 12 月 12 日，经本公司 2016 年第六次临时股东大会决议，同意注册资本由 19,837.9601 万元增加至 22,924.3743 万元，并通过章程修正案。2016 年 12 月 23 日，由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2016]第 211670 号验资报告，验证截止 2016 年 12 月 23 日上述增资已缴足。2017 年 1 月 13 日，公司取得全国中小企业股份转让系统股票发行股份登记函。2017 年 1 月 25 日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司下发的股份登记确认书。公司于 2017 年 2 月 9 日就该事项办理了工商登记。因上述增资事宜于 2016 年 12 月 23 日完成验资、于 2017 年 2 月 9 日完成工商登记，所以，报告期内，《审计报告》中公司的注册资本为 22,924.3743 万元，《阿尔特汽车技术股份有限公司 2016 年度报告》中公司的普通股总股本为 19,837.9601 万股。

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	阿尔特（北京）投资顾问有限公司	45,253,020	0	45,253,020	22.81%	30,168,680	15,084,340
2	嘉兴珺文银宝投资合伙企业（有限合伙）	0	15,971,105	15,971,105	8.05%	0	15,971,105
3	双峰有限公司	15,183,105	0	15,183,105	7.65%	0	15,183,105
4	集思亿拓控股有	14,258,955	0	14,258,955	7.19%	0	14,258,955

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

	限公司						
5	北京亦庄普丰兴 业创业投资中心 (有限合伙)	9,756,000	0	9,756,000	4.92%	0	9,756,000
6	E-FORD LIMITED	9,722,520	0	9,722,520	4.90%	0	9,722,520
7	林玲	8,450,000	1,005,000	9,455,000	4.77%	7,091,250	2,363,750
8	张立强	7,480,000	0	7,480,000	3.77%	5,610,000	1,870,000
9	上海明辉股权投 资合伙企业(有限 合伙)	7,317,045	0	7,317,045	3.69%	0	7,317,045
10	江苏悦达创业投 资有限公司	0	6,675,568	6,675,568	3.37%	0	6,675,568
合计		117,420,645	23,651,673	141,072,318	71.12%	42,869,930	98,202,388

前十名股东间相互关系说明：

宣奇武先生持有阿尔特（北京）投资顾问有限公司 57.47% 的股权，是公司的实际控制人，同时宣奇武先生是嘉兴珺文银宝投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，持股 5.3476%。除此之外，公司前十大股东之间不存在其他关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为阿尔特（北京）投资顾问有限公司，其持有公司 22.81% 的股权。成立时间：2010 年 8 月 12 日 注册资本：人民币 100 万元 实收资本：人民币 100 万元 公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股） 法定代表人：宣奇武 统一社会信用代码：91110108560363600A 住所：北京市海淀区知春路 51 号慎昌大厦 5082 室 经营范围：经济贸易咨询。

（二）实际控制人情况

截止 2016 年 12 月 31 日，宣奇武先生持有阿尔特（北京）投资顾问有限公司 57.47% 的股权，其夫人刘剑女士持有阿尔特（北京）投资顾问有限公司 19.83% 的股权，同时宣奇武先生及刘剑女士分别直接持有公司 0.96%、0.71% 的股权。宣奇武、刘剑夫妇为公司的实际控制人。最近两年公司实际控制人未发生变化。

宣奇武，男，1966 年生，中国国籍，具有日本永久居留权。宣奇武先生 1987 年毕业于清华大学汽车工程系，获工学学士学位；1998 年获日本九州大学工学博士学位。宣奇武先生 1987 年至 1992 年在一汽集团担任工程师；1998 年至 2002 年在日本三菱汽车公司任开发本部主任；2002 年 9 月起历任精卫全能董事长、阿尔特有限董事长；2012 年 2 月至今任本公司董事长。宣奇武先生 2010 年入选中央“千人计划”；2009 年入选首批“北京市海外高层次人才”及“北京市特聘专家”。

刘剑，女，1965 年生，中国国籍，具有日本永久居留权。刘剑女士 1987 年毕业于哈尔滨理工大学自

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

动化专业；1997 年毕业于日本九州大学农业部食品营养专业。刘剑女士 1987 年至 1992 年在一汽集团变速箱分厂动力科担任动力员；2001 年起任阿尔特日本董事兼社长、阿尔特有限董事；2012 年 2 月至今任本公司董事、副总经理。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年11月25日	2017年1月25日	8.1	30,864,142	249,999,550.2	0	0	0	5	0	否

募集资金使用情况：

公司2016年11月25日公告《股票发行方案》，本次股票发行募集资金将主要用于公司插电式混合动力系统（PHEV）产业化二期的研发、补充缴纳子公司注册资本、高端定制与原厂改装业务以及智能驾驶项目募集投入资金，同时补充日常经营流动资金，偿还银行贷款。公司于2016年12月23日前收到募集资金共计人民币249,999,550.2元，于2017年1月取得全国中小企业股份转让系统出具的《关于阿尔特汽车技术股份有限公司股票发行股份登记的函》。公司在取得该函之前，未使用募集资金，未变更募集资金使用用途。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	北京国际信托有限公司/北京银行股份有限公司双榆树支行	20,000,000.00	5.00%	2016.06.27-2017.06.27	否
短期借款	北京银行股份有限公司双榆树支行	15,000,000.00	5.00%	2016.09.26-2017.09.26	否
短期借款	北京银行股份有限公司双榆树支行	15,000,000.00	5.00%	2016.09.26-2017.08.26	否
短期借款	招商银行北京分行万达广场支行	15,000,000.00	5.22%	2016.1.21-2017.1.20	否
短期借款	中国民生银行魏公村支行	10,000,000.00	5.66%	2016.1.5-2017.1.5	否
短期借款	华夏银行股份有限公司北京石景山支行	20,000,000.00	5.66%	2016.11.30-2017.11.30	否

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

长期借款	大垣共立银行	446,932.50	1.50%	2014.07.14-2019.06.25	否
长期借款	大垣共立银行	1,072,399.64	1.40%	2016.07.08-2021.06.25	否
合计		96,519,332.14			

注：2016 年 6 月 24 日公司于北京国际信托有限公司（以下简称“国际信托”）签署《北京国际信托有限公司作为贷款人与阿尔特汽车技术股份有限公司作为借款人的借款合同》（以下简称“《借款合同》”），约定由公司向国际信托申请金额为 2000 万元的人民币贷款，国际信托同意按合同约定向公司提供贷款。

2016 年 6 月 28 日国际信托出具《贷款债权转让通知书》（以下简称“《通知书》”），通知公司其已与北京银行股份有限公司（以下简称“北京银行”）签订《信贷资产转让（买断）合同》，将《借款合同》项下公司应向国际信托支付的贷款债权及相应从权利转让给北京银行。2016 年 6 月 28 日公司已签收该《通知书》。

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

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
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
宣奇武	董事长	男	50	博士	2015.4-2018.4	是
刘剑	董事、副总经理	女	51	本科	2015.4-2018.4	否
张立强	董事、总经理、财务总监	男	42	硕士	2017.3-2018.4	是
卢金火	董事	男	54	本科	2015.4-2018.4	否
周海伦	董事	男	43	硕士	2015.4-2018.4	否
孙谦	董事	男	43	博士	2015.4-2018.4	否
潘晓峰	董事	男	50	硕士	2015.4-2018.4	否
张德荣	独立董事	男	52	硕士	2015.4-2018.4	否
赵航	独立董事	男	61	本科	2016.5-2019.5	否
杜芳慈	独立董事	男	72	本科	2015.4-2018.4	否
邵华	独立董事	女	40	硕士	2015.4-2018.4	否
白伟兴	监事会主席	男	36	本科	2015.4-2018.4	是
王洪涛	职工代表监事	女	34	本科	2016.4-2019.4	是
曾晓伐	监事	男	36	硕士	2016.5-2019.5	否
孟晓光	职工代表监事	女	46	本科	2015.4-2018.4	是
蓝旭俊	监事	男	44	硕士	2017.3-2018.4	否
林玲	董事会秘书	女	40	本科	2015.2-2018.2	是
董事会人数:						11
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司法定代表人、董事长宣奇武先生与公司董事、副总经理刘剑女士为夫妻关系，同为公司实际控制人。截止 2016 年 12 月 31 日，宣奇武先生持有公司控股股东阿尔特（北京）投资顾问有限公司 57.47% 的股权，其夫人刘剑女士持有公司控股股东阿尔特（北京）投资顾问有限公司 19.83% 的股权。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间以及董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

（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
宣奇武	董事长	1,900,000	0	1,900,000	0.96%	-
张立强	董事、总经理、财务总监	7,480,000	0	7,480,000	3.77%	-
刘剑	董事、副总经理	1,400,000	0	1,400,000	0.71%	-
林玲	董事会秘书	8,450,000	1,005,000	9,455,000	4.77%	-

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

合计		19,230,000	1,005,000	20,235,000	10.21%	-
----	--	------------	-----------	------------	--------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
王洪涛	-	新任	职工代表监事	选举
曾晓伐	-	新任	监事	选举
赵航	-	新任	独立董事	选举
李克强	独立董事	离任	-	个人原因辞职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王洪涛，女，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。王洪涛女士 2007 年毕业于北京交通大学工商管理专业，获学士学位。2003 年 4 月至 2004 年 7 月任北京华教烛光教育信息咨询有限公司副总经理助理；2004 年 7 月至 2005 年 9 月任阿尔特（中国）汽车技术有限公司行政专员；2005 年 9 月至 2011 年 5 月任阿尔特（中国）汽车技术有限公司行政主管；2009 年 8 月至 2011 年 5 月任北京阿尔特汽车工程技术开发有限公司综合管理部部长；2011 年 5 月至 2013 年 4 月任阿尔特汽车技术股份有限公司行政经理；2012 年 2 月至 2013 年 8 月任阿尔特汽车技术股份有限公司监事；2013 年 4 月至今担任阿尔特汽车技术股份有限公司行政管理部部长；2016 年 4 月至今任本公司监事（职工代表监事）。

曾晓伐，男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾晓伐先生 2006 年毕业于复旦大学经济系，获硕士学位。有近 10 年投融资行业经验。现担任悦达资本股份有限公司投资部副部长，主持了东方网、悦达物流、赛金生物、idol1e 娱乐网站、百视通重组定增（SH：600637）、滁州 1912 文化商业街区项目等股权投资项目，累计负责投资金额超过 5 亿元；2016 年 5 月至今任本公司监事。

赵航，男，1955 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究员级高级工程师。赵航先生 1982 年毕业于吉林工业大学汽车专业，获学士学位。2003 年获中欧国际工商学院 EMBA 学位。曾任中国汽车技术研究中心主任、党委副书记，兼任博士后科研工作站站长。1995 年被评为中国机械工业青年科技专家，1997 年被批准为享受政府特殊津贴专家，2004 年度中国汽车工业优秀科技人才奖获得者，是中国汽车工业 50 年中 50 位杰出人物之一。天津市劳动模范，为中国共产党天津市第八、九、十次党代表大会代表；天津市第十、十一、十二届人大代表。2016 年 5 月至今任本公司独立董事。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	47	22
销售人员	8	28
研发技术人员	972	1,080
财务人员	17	28
管理人员	83	103
员工总计	1,127	1,261

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	50	80
本科	810	944
专科	190	191
专科以下	75	43
员工总计	1,127	1,261

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。公司通过自行寻找、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才引进。公司根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训相结合的方式对员工进行培训。公司按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，同工同酬，与员工签订《劳动合同》。需公司承担费用的离退休职工人数为 6 人。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	5	6	7,200,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司暂未按照《非上市公众公司监督管理办法》要求经董事会提名并由股东大会批准核心员工。公司核心技术人员由 6 人构成，分别为宣奇武、刘剑、唐志强、郭元涛、陈群一、刘刚，报告期内增加一名核心技术人员刘刚。公司核心技术团队和关键技术人员保持稳定，报告期内未发生重大变化。核心技术人员简历如下：

宣奇武，男，1966 年生，中国国籍，具有日本永久居留权。宣奇武先生 1987 年毕业于清华大学汽车工程系，获工学学士学位；1998 年获日本九州大学工学博士学位。宣奇武先生 1987 年至 1992 年在一汽集团担任工程师；1998 年至 2002 年在日本三菱汽车公司任开发本部主任；2002 年 9 月起历任精卫全能董事长、阿尔特有限董事长；2012 年 2 月至今任本公司董事长。宣奇武先生 2010 年入选中央“千人计划”；2009 年入选首批“北京市海外高层次人才”及“北京市特聘专家”。

刘剑，女，1965 年生，中国国籍，具有日本永久居留权。刘剑女士 1987 年毕业于哈尔滨理工大学自动化专业；1997 年毕业于日本九州大学农业部食品营养专业。刘剑女士 1987 年至 1992 年在一汽集团变速箱分厂动力科担任动力员；2001 年起任阿尔特日本董事兼社长、阿尔特有限董事；2012 年 2 月至今任本公司董事、副总经理。

唐志强，男，1960 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授级高级工程师。唐志强先生 1982 年毕业于合肥工业大学汽车专业，获工学学士学位。1982 年 2 月至 1993 年 2 月任长春汽车研究所底盘研究室助理工程师、工程师；1993 年 3 月至 1997 年 5 月任一汽技术中心轻型车部底盘设计室高级工程师、设计室主任工程师；1997 年 6 月至 2000 年 5 月任一汽技术中心轿车部总布置设计室主任；2000 年 6 月至 2005 年 12 月任一汽技术中心教授级高级工程师、技术中心主查；2006 年 1 月至 2010 年 11 月任丰田汽车技术中心（中国）有限公司主查；2010 年 12 月至今任阿尔特汽车技术股份有限公司技术委员会主任、技术管理中心主任及采购委员会主任。

郭元涛，男，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程师职称。郭元涛先生 1994 年毕业于东北林业大学载运工具运用工程专业，获工学学士学位。1994 年 7 月至 2004 年 3 月任哈飞汽车制造

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

有限公司汽车研发中心电气室电器组组长、电气室主任；2004 年 3 月至 2007 年 11 月在北京精卫全能科技有限公司任电气部部长、项目经理职务；2007 年 11 月至今任阿尔特汽车技术股份有限公司项目管理部部长、项目管理中心主任、品质管理办公室主任兼质量委员会主任。

陈群一，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。陈群一先生毕业于吉林工业大学，获学士学位。1993 年 7 月至 2003 年 12 月任北京吉普汽车有限公司首席造型师（1995 年 1996 年在美国克莱斯勒培训，工作）；2004 年 1 月至 2007 年 7 月任上海同济同捷科技股份有限公司副总经理、设计总监；2007 年 7 月至今任阿尔特汽车技术股份有限公司造型院院长、设计总监。兼任清华大学美术学院的客座教授、中央美院研究生导师、汽车工程学会造型学组副组长；兼任多家车企高级战略顾问、多家汽车杂志和报刊的专栏作家、多个年度车评委、多个汽车大赛评委；是中国当代最优秀的汽车设计师之一。

刘刚，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。刘刚先生毕业于吉林工业大学，获学士学位。1999 年 8 月至 2008 年 6 月任哈尔滨哈飞汽车制造有限公司汽车研发中心车身室车型负责人；2008 年 7 月至今历任阿尔特汽车技术股份有限公司车身部长、装饰部部长、电气部部长、工程研究二院院长、采购委员会委员兼项目管理部主管领导兼企划部主管领导。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。报告期内，公司新制定了《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

截至报告期末，公司重大决策事项均依法履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

1、2016 年 1 月 15 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后适用的公司章程的议案》。公司制定了在全国中小企业股份转让系统挂牌后适用的公司章程。

2、2016 年 5 月 18 日，公司 2015 年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》。因公司监事会原来由 3 名监事组成，现增加 2 名监事（其中 1 名为职工代表监事），因此，需要修订公司章程。

3、2016 年 8 月 17 日，公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》。为使公司能够进一步提高经营决策效率，议案中对董事会权限进行修订。

4、2016 年 11 月 8 日，公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过《关于变更公司章程的议案》。公司的注册地址变更为：北京经济技术开发区经海四路 25 号 6 号楼 215 室。

5、2016 年 12 月 12 日，公司 2016 年第六次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》。公司股票发行后的注册资本、股份数额及股东情况等事项均发生了变化，因此对《公司章程》相关条款作出修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>审议通过《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2015 年度总经理工作报告的议案》、审议通过《关于 2015 年年度报告及年度报告摘要的议案》、审议通过《关于 2015 年度财务决算报告和 2016 年度财务预算报告的议案》、审议通过《关于 2015 年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于追认 2015 年偶发性关联交易的议案》、审议通过《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、审议通过《关于公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况专项说明的议案》、审议通过《关于续聘立信会计师事务所为公司 2016 年度审计机构的议案》、审议通过《关于提名赵航先生为公司独立董事候选人的议案》、审议通过《关于追认公司全资子公司阿尔特汽车设计宜兴有限公司增加注册资本的议案》、审议通过《关于追认公司在广州设立全资子公司的议案》、审议通过《关于追认公司在重庆设立全资子公司的议案》、审议通过《关于拟收购北汽泰普越野科技有限公司 51% 的股权的议案》、审议通过《关于公司拟向北京银行双榆树支行申请 2 年期综合授信 3000 万元人民币贷款的议案》、审议通过《关于宣奇武先生拟向北京银行双榆树支行申请 3 年期 1000 万元人民币短贷宝业务的议案》、审议通过《关于公司拟向北京国际信托有限公司申请 1 年期 2000 万元人民币信托贷款的议案》、审议通过《关于公司拟向上海浦东发展银行北京经济技术开发区支行申请 1 年期 2000 万元流动资金贷款及黄金租赁业务的议案》、审议通过《关于修改公司章程的议案》、审议通过《关于提请召开 2015 年度股东大会的议案》、审议通过《关于公司拟在成都合资成立控股子公司的议案》、审议通过《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》、审议通过《关于发起设立新能源智能汽车产业并购基金的议案》、审议通过《关于发行私募债的议案》、审议通过《关于提请召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》、审议通过《关于拟修订公司章程的议案》、审议通过《关于提请召开 2016 年度第三次临时股东大会的议案》、审议通过《关于审议公司拟向北京银行双榆树支行申请 2+1 年期综合授信 3000 万元人民币贷款的议案》、审议通过《关于偶发性关联交易之公司拟向北京银行双榆树支行申请 2+1 年期综合授信 3000 万元人民币贷款担保事项的议案》、审议通过《关于追认偶发性关联交易之公司向北京国际信托有限公司申请 1 年期 2000 万元人民币信托贷款担保的议案》、审议通过《关于批准募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》、审议通过《关于 2016 年半年度报告的议案》、审议通过《关于提请召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》、审议通过《关于受让控股子公司股权的议案》、审议通过《关于变更公司注册地址的议案》、审议通过《关于修改公司章程的议案》、审议通过《关于提请召开 2016 年第五次临时股东大会的议案》、审议通过《关于〈阿尔特汽车技术股份有限公司股票发行方案〉的议案》、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、审议通过《关于设立募集资金专项账户的议案》、审议通过《关于签订本次股票发行〈募集资金三方监管协议〉的议案》、审议通过《关于〈阿尔特汽车技术股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、审议通过《关于修改公司章程的议案》、审议通过《关于为参股子公司提供担保的议案》、审议通过《关于提请召开 2016 年第六次临时股东大会的议案》、审议通过《关</p>

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

		于转让全资子公司北京阿尔特汽车工程技术开发有限公司股权的议案》、审议通过《关于为控股子公司北汽泰普越野车科技有限公司提供担保的议案》、审议通过《关于对太和汉创汽车工程科技（武汉）有限公司进行增资的的议案》、审议通过《关于转让全资子公司阿尔特（上海）汽车科技有限公司股权的议案》、审议通过《关于公司拟向中国民生银行股份有限公司总行营业部申请综合授信 2000 万元人民币的议案》、审议通过《关于公司拟向招商银行股份有限公司北京万达广场支行申请综合授信 3000 万元人民币的议案》、审议通过《关于提请召开 2016 年第七次临时股东大会的议案》。
监事会	3	审议通过《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》、审议通过《关于提名曾晓伐先生为公司监事候选人的议案》、审议通过《关于 2015 年年度报告及年度报告摘要的议案》、审议通过《关于 2015 年度财务决算报告和 2016 年度财务预算报告的议案》、审议通过《关于 2015 年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于追认 2015 年偶发性关联交易的议案》、审议通过《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、审议通过《关于公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况专项说明的议案》、审议通过《关于续聘立信会计师事务所为公司 2016 年度审计机构的议案》、审议通过《关于发起设立新能源智能汽车产业并购基金的议案》、审议通过《关于发行私募债的议案》、审议通过《关于 2016 年半年度报告》的议案。
股东大会	7	审议通过《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2015 年年度报告及年度报告摘要的议案》、审议通过《关于 2015 年度财务决算报告和 2016 年度财务预算报告的议案》、审议通过《关于 2015 年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于追认 2015 年偶发性关联交易的议案》、审议通过《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、审议通过《关于公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况专项说明的议案》、审议通过《关于续聘立信会计师事务所为公司 2016 年度审计机构的议案》、审议通过《关于选举赵航先生担任公司独立董事的议案》、审议通过《关于选举曾晓伐先生担任公司监事的议案》、审议通过《关于追认公司全资子公司阿尔特汽车设计宜兴有限公司增加注册资本的议案》、审议通过《关于追认公司在广州设立全资子公司的议案》、审议通过《关于追认公司在重庆设立全资子公司的议案》、审议通过《关于拟收购北汽泰普越野科技有限公司 51% 的股权的议案》、审议通过《关于修改公司章程的议案》、审议通过《关于公司拟在成都合资成立控股子公司的议案》、审议通过《关于偶发性关联交易之公司拟向北京银行双榆树支行申请 2+1 年期综合授信 3000 万元人民币贷款担保的议案》、审议通过《关于追认偶发性关联交易之公司向北京国际信托有限公司申请 1 年期 2000 万元人民币信托贷款担保的议案》、审议通过《关于变更公司注册地址的议案》、审议通过《关于〈阿尔特汽车技术股份有限公司股票发行方案〉的议案》、审议通过《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、审议通过《关于设立募集资金专项账户的议案》、审议通过《关于签订本次股票发行〈募集资金三方监管协议〉的议案》、审议通过《关于〈阿尔特汽车技术股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、审议通过《关于为参股子公司提供担保的议案》、审议通过《关于公司拟向中国民生银行股份有限公司总行营业部申请综合授信 2000 万元人民币的议案》、审议通过《关于公司拟向招商银行股份有限公司北京万达广场支行申请综合授信 3000 万元人民币的议

案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2016 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关规定的要求，履行各自的权利和义务；依法运作，未出现违法、违规现象；能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关规定的要求。报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司遵循《全国中小企业股份转让系统信息披露细则（试行）》的规定，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。公司同时建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况 公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司拥有独立的业务流程，具备独立完整的研发、采购、销售体系。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，具备直接面向市场的独立经营能力。

2、资产独立情况 公司系由阿尔特有限整体变更设立。公司拥有与生产经营相关的研发、采购、生产和销售体系及资产的合法所有权或使用权。设立时，公司整体承继了阿尔特有限的业务、人员、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司拥有独立于股东的生产经营场所，公司资产独立完整、权属清晰。公司已独立建账管理，合法拥有对所有资产完整的实际控制权，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，不存在以公司资产、权益或信誉为股东和其他个人提供担保的情况，不存在资产、资金及其他资源被股东占用而损害公司利益的情况。

3、机构独立情况 公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，建立了适合自身业务发展需求的、独立和完整的职能机构，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，公司设立的各项职能部门权责分明，依照《公司章程》和内部控制制度独立运行、相互协作，形成一个协调统一的整体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

4、人员独立情况 公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离。

5、财务独立情况 公司拥有独立的财务部门，设有财务负责人、并配备有独立的财务会计人员。公司建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司的财务人员专职在公司任职，并领取薪酬；公司拥有独立的银行账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用同一银行账户的情况。公司可以依法独立做出财务决策，不存在实际控制人干预公司资金使用的情况；公司依法独立核算并独立纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营中内部控制制度能够得到贯彻执行，对公司的经营风险能够起到有效的控制作用。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步规范公司信息披露制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究，结合公司实际情况，公司新制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，并已在股转系统披露（公告编号：2016-024）。报告期内，公司年度报告未出现重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZB10968 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2017-04-27
注册会计师姓名	刘文豪、徐银行
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审计报告 信会师报字[2017]第 ZB10968 号

阿尔特汽车技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的阿尔特汽车技术股份有限公司（以下简称阿尔特）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2016 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是阿尔特管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，阿尔特财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了阿尔特 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师： 刘文豪、徐银行

二零一七年四月二十七日

阿尔特汽车技术股份有限公司

2016 年度报告（更正后）

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）	431,721,591.61	175,805,856.53
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、（二）	40,305,746.40	26,438,559.30
应收账款	五、（三）	109,450,426.27	38,339,256.39
预付款项	五、（五）	21,497,329.67	3,901,871.63
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（四）	41,061,955.51	8,414,248.60
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（六）	86,289,557.97	34,707,924.68
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	67,240,794.41	6,434,525.00
流动资产合计	-	797,567,401.84	294,042,242.13
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、（八）	52,573,493.23	22,573,493.23
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、（九）	118,569,688.10	97,159,299.31
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（十）	28,646,563.00	28,049,627.21
在建工程	五、（十一）	-	3,119,932.65
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（十二）	21,442,455.93	19,564,122.27

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

开发支出			
商誉	五、(十三)	22,103,011.32	-
长期待摊费用	五、(十四)	3,023,791.02	2,689,785.33
递延所得税资产	五、(十五)	45,320,435.31	16,494,082.46
其他非流动资产	五、(十六)	2,500,000.00	-
非流动资产合计	-	294,179,437.91	189,650,342.46
资产总计	-	1,091,746,839.75	483,692,584.59
流动负债：	-		
短期借款	五、(十七)	95,000,000.00	90,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(十八)	64,773,413.50	27,554,075.39
预收款项	五、(十九)	103,526,526.20	51,713,373.52
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(二十)	35,622,766.54	29,112,854.14
应交税费	五、(二十一)	7,229,456.68	4,209,378.76
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(二十二)	4,569,268.83	2,856,655.81
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、(二十四)	417,613.73	161,625.00
其他流动负债	五、(二十三)	-	-
流动负债合计	-	311,139,045.48	205,607,962.62
非流动负债：	-		
长期借款	五、(二十四)	1,101,718.41	404,062.50
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五、(二十五)	16,270,400.30	14,026,176.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

递延收益	五、(二十三)	-	833,333.32
递延所得税负债	五、(十五)	-	3,003.45
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	17,372,118.71	15,266,575.27
负债合计	-	328,511,164.19	220,874,537.89
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、(二十六)	229,243,743.00	173,680,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(二十八)	478,709,742.90	101,486,139.30
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、(二十七)	641,944.15	2,764,802.12
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(二十九)	8,369,757.93	1,754,296.99
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(三十)	-62,882,201.91	-66,450,076.45
归属于母公司所有者权益合计	-	654,082,986.07	213,235,161.96
少数股东权益	-	109,152,689.49	49,582,884.74
所有者权益合计	-	763,235,675.56	262,818,046.70
负债和所有者权益总计	-	1,091,746,839.75	483,692,584.59

法定代表人：宣奇武

主管会计工作负责人：张立强

会计机构负责人：张立强

(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	-	349,585,073.81	93,656,605.96
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	-	34,517,871.40	23,602,559.30
应收账款	十四、(一)	62,506,239.69	31,267,722.96
预付款项	-	11,746,633.31	2,365,195.24
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、(二)	42,183,375.47	16,049,660.01
存货	-	81,841,816.70	29,648,684.14
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	8,376,786.79	5,192,060.22

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

流动资产合计	-	590,757,797.17	201,782,487.83
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	18,173,961.89	18,173,961.89
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、（三）	422,981,455.09	237,381,389.30
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	21,068,389.11	18,180,472.72
在建工程	-	-	2,651,173.48
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	18,193,402.29	16,402,321.52
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,533,758.76	1,611,517.28
递延所得税资产	-	5,871,317.80	4,291,837.77
其他非流动资产	-	2,500,000.00	-
非流动资产合计	-	490,322,284.94	298,692,673.96
资产总计	-	1,081,080,082.11	500,475,161.79
流动负债：	-		
短期借款	-	75,000,000.00	80,000,000.00
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	-	38,189,056.55	39,972,699.71
预收款项	-	99,557,365.41	46,742,041.39
应付职工薪酬	-	28,604,668.57	22,695,136.86
应交税费	-	5,210,025.86	764,896.70
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	49,635,025.70	30,483,302.33
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	296,196,142.09	220,658,076.99
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	833,333.32
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	833,333.32
负债合计	-	296,196,142.09	221,491,410.31
所有者权益：	-		
股本	-	229,243,743.00	173,680,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	487,823,983.49	111,588,164.80
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	8,277,065.06	1,661,604.12
未分配利润	-	59,539,148.47	-7,946,017.44
所有者权益合计	-	784,883,940.02	278,983,751.48
负债和所有者权益合计	-	1,081,080,082.11	500,475,161.79

法定代表人：宣奇武

主管会计工作负责人：张立强

会计机构负责人：张立强

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

（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	-	386,946,967.71	349,117,955.07
其中：营业收入	五、（三十二）	386,946,967.71	349,117,955.07
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	398,680,130.06	405,729,115.67
其中：营业成本	五、（三十二）	224,732,698.51	218,474,320.01
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、（三十三）	1,590,384.32	1,422,392.15
销售费用	五、（三十四）	27,671,038.34	17,874,480.22
管理费用	五、（三十五）	123,372,136.07	152,888,888.46
财务费用	五、（三十六）	8,945,785.06	7,827,377.22
资产减值损失	五、（三十八）	12,368,087.76	7,241,657.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十七）	1,548,797.09	6,956,750.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、（三十七）	-4,139,611.21	-1,056,152.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-10,184,365.26	-49,654,410.42
加：营业外收入	五、（三十九）	16,923,898.97	29,365,028.65
其中：非流动资产处置利得	五、（三十九）	14,902,271.66	20,000,237.82
减：营业外支出	五、（四十）	228,263.90	387,887.01
其中：非流动资产处置损失	五、（四十）	172,270.61	87,441.77

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	6,511,269.81	-20,677,268.78
减：所得税费用	五、（四十一）	-4,974,289.66	-5,158,817.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	11,485,559.47	-15,518,451.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	10,183,335.48	-15,459,973.41
少数股东损益	-	1,302,223.99	-58,478.17
六、其他综合收益的税后净额	五、（二十八）	-2,122,857.97	-261,711.91
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-2,122,857.97	-261,711.91
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-2,122,857.97	-261,711.91
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	五、（二十八）	-2,122,857.97	-261,711.91
6. 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	-	9,362,701.50	-15,780,163.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,060,477.51	-15,721,685.32
归属于少数股东的综合收益总额	-	1,302,223.99	-58,478.17
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.05	-0.10
（二）稀释每股收益	-	0.05	-0.10

法定代表人：宣奇武

主管会计工作负责人：张立强

会计机构负责人：张立强

（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、（四）	315,561,617.66	258,636,027.84
减：营业成本	十四、（四）	179,282,719.56	150,812,449.80
营业税金及附加	-	623,638.97	783,129.15
销售费用	-	21,050,862.51	12,296,401.89
管理费用	-	104,357,835.83	139,437,222.45
财务费用	-	9,345,554.53	6,213,566.89

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

资产减值损失	-	11,308,600.24	6,956,875.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、（五）	-3,346,268.94	6,923,925.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、（五）	-4,139,611.21	-1,088,977.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-13,753,862.92	-50,939,691.78
加：营业外收入	-	101,371,832.07	44,648,541.58
其中：非流动资产处置利得	-	100,000,748.74	37,575,709.52
减：营业外支出	-	71,483.54	61,921.24
其中：非流动资产处置损失	-	67,083.54	52,354.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	87,546,485.61	-6,353,071.44
减：所得税费用	-	13,445,858.76	4,869,402.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	74,100,626.85	-11,222,474.41
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	74,100,626.85	-11,222,474.41
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 宣奇武

主管会计工作负责人： 张立强

会计机构负责人： 张立强

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

（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	-	442,103,035.45	404,140,687.51
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	267,225.59	241,593.17
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	19,464,718.28	18,556,397.67
经营活动现金流入小计	-	461,834,979.32	422,938,678.35
购买商品、接受劳务支付的现金	-	153,941,640.57	136,291,459.34
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	186,182,283.94	154,460,271.76
支付的各项税费	-	22,992,913.73	21,727,128.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	92,235,746.78	122,344,994.72
经营活动现金流出小计	-	455,352,585.02	434,823,854.45
经营活动产生的现金流量净额	-	6,482,394.30	-11,885,176.10
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	491,233.90	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	628.30	237.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	1,681,358.49	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,173,220.69	14,000,237.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	24,436,134.63	14,561,102.67
投资支付的现金	-	115,917,646.56	10,950,000.00
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	-	29,381,287.85	-

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

支付其他与投资活动有关的现金	-	59,049,083.53	-
投资活动现金流出小计	-	228,784,152.57	25,511,102.67
投资活动产生的现金流量净额	-	-226,610,931.88	-11,510,864.85
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	482,999,561.69	85,756,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	48,000,000.00	50,000,000.00
取得借款收到的现金	-	96,191,820.00	92,090,837.03
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	-	579,191,381.69	177,847,637.03
偿还债务支付的现金	-	90,298,193.36	97,153,276.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,779,325.19	6,294,302.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十二）	8,373,438.20	1,577,525.00
筹资活动现金流出小计	-	103,450,956.75	105,025,103.01
筹资活动产生的现金流量净额	-	475,740,424.94	72,822,534.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	303,847.72	-
五、现金及现金等价物净增加额	五、（四十二）	255,915,735.08	49,426,493.07
加：期初现金及现金等价物余额	五、（四十二）	175,805,856.53	126,379,363.46
六、期末现金及现金等价物余额	五、（四十二）	431,721,591.61	175,805,856.53

法定代表人：宣奇武 主管会计工作负责人：张立强 会计机构负责人：张立强

（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	-	337,465,859.51	313,702,115.99
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	216,752,739.73	133,454,480.18
经营活动现金流入小计	-	554,218,599.24	447,156,596.17
购买商品、接受劳务支付的现金	-	188,079,522.17	175,195,338.22
支付给职工以及为职工支付的现金	-	118,657,544.91	99,204,916.54
支付的各项税费	-	16,447,145.45	12,744,506.65
支付其他与经营活动有关的现金	-	268,967,301.60	193,033,073.80
经营活动现金流出小计	-	592,151,514.13	480,177,835.21
经营活动产生的现金流量净额	-	-37,932,914.89	-33,021,239.04
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	628.30	237.82

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	2,000,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,000,628.30	14,000,237.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	23,372,041.00	11,979,303.11
投资支付的现金	-	28,050,000.00	21,530,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	74,289,677.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	125,711,718.00	33,509,303.11
投资活动产生的现金流量净额	-	-123,711,089.70	-19,509,065.29
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	434,999,561.69	35,756,800.00
取得借款收到的现金	-	75,000,000.00	80,000,000.00
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	-	509,999,561.69	115,756,800.00
偿还债务支付的现金	-	80,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,183,404.16	4,988,533.34
支付其他与筹资活动有关的现金	-	8,373,438.20	1,369,325.00
筹资活动现金流出小计	-	92,556,842.36	76,357,858.34
筹资活动产生的现金流量净额	-	417,442,719.33	39,398,941.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	129,753.11	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	255,928,467.85	-13,131,362.67
加：期初现金及现金等价物余额	-	93,656,605.96	106,787,968.63
六、期末现金及现金等价物余额	-	349,585,073.81	93,656,605.96

法定代表人： 宣奇武

主管会计工作负责人： 张立强

会计机构负责人： 张立强

（七）合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	173,680,000.00	-	-	-	101,486,139.30	-	2,764,802.12	-	1,754,296.99	-	-66,450,076.45	49,582,884.74	262,818,046.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	173,680,000.00	-	-	-	101,486,139.30	-	2,764,802.12	-	1,754,296.99	-	-66,450,076.45	49,582,884.74	262,818,046.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,563,743.00	-	-	-	377,223,603.60	-	-2,122,857.97	-	6,615,460.94	-	3,567,874.54	59,569,804.75	500,417,628.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-2,122,857.97	-	-	-	10,183,335.48	1,302,223.99	9,362,701.5
（二）所有者投入和减少资本	55,563,743.00	-	-	-	376,235,818.69	-	-	-	-	-	-	58,267,580.76	490,067,142.45
1. 股东投入的普通股	55,563,743.00	-	-	-	376,235,818.69	-	-	-	-	-	-	48,000,000.00	479,799,561.69
2. 其他权益工具持	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

所有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,267,580.76	10,267,580.76	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	6,615,460.94	-	-6,615,460.94	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	6,615,460.94	-	-6,615,460.94	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	987,784.91	-	-	-	-	-	-	-	-	987,784.91
四、本年期末余额	229,243,743.00	-	-	-	478,709,742.90	-	641,944.15	-	8,369,757.93	-	-62,882,201.91	109,152,689.49	763,235,675.56	

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	150,000,000.00	-	-	-	49,717,302.21	-	3,026,514.03	-	1,754,296.99	-	-50,990,103.04	-	153,508,010.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	150,000,000.00	-	-	-	49,717,302.21	-	3,026,514.03	-	1,754,296.99	-	-50,990,103.04	-	153,508,010.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	23,680,000.00	-	-	-	51,768,837.09	-	-261,711.91	-		-	-15,459,973.41	49,582,884.74	109,310,036.51
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-261,711.91	-	-	-	-15,459,973.41	-417,115.26	-16,138,800.58

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

(二) 所有者投入和减少资本	23,680,000.00	-	-	-	51,410,200.00	-	-	-	-	-	-	50,000,000.00	125,090,200.00
1. 股东投入的普通股	23,680,000.00	-	-	-	12,076,800.00	-	-	-	-	-	-	50,000,000.00	85,756,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	39,333,400.00	-	-	-	-	-	-	-	39,333,400.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

(或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	358,637.09	-	-	-	-	-	-	-	-	358,637.09
四、本年期末余额	173,680,000.00	-	-	-	101,486,139.30	-	2,764,802.12	-	1,754,296.99	-	-66,450,076.45	49,582,884.74	262,818,046.70	

法定代表人：宣奇武 主管会计工作负责人：张立强 会计机构负责人：张立强

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	173,680,000.00	-	-	-	111,588,164.80	-	-	-	1,661,604.12	-7,946,017.44	278,983,751.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

二、本年期初余额	173,680,000.00	-	-	-	111,588,164.80	-	-	-	1,661,604.12	-7,946,017.44	278,983,751.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,563,743.00	-	-	-	376,235,818.69	-	-	-	6,615,460.94	67,485,165.91	505,900,188.54
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74,100,626.85	74,100,626.85
（二）所有者投入和减少资本	55,563,743.00	-	-	-	376,235,818.69	-	-	-	-	-	431,799,561.69
1. 股东投入的普通股	55,563,743.00	-	-	-	376,235,818.69	-	-	-	-	-	431,799,561.69
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,615,460.94	-6,615,460.94	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,615,460.94	-6,615,460.94	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	229,243,743.00	-	-	-	487,823,983.49	-	-	-	8,277,065.06	59,539,148.47	784,883,940.02

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	150,000,000.00	-	-	-	60,177,964.80	-	-	-	1,661,604.12	3,276,456.97	215,116,025.89
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	150,000,000.00	-	-	-	60,177,964.80	-	-	-	1,661,604.12	3,276,456.97	215,116,025.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,680,000.00	-	-	-	51,410,200.00	-	-	-	-	-11,222,474.41	63,867,725.59
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,222,474.41	-11,222,474.41
（二）所有者投入和减少资本	23,680,000.00	-	-	-	51,410,200.00	-	-	-	-	-	75,090,200.00
1. 股东投入的普通股	23,680,000.00	-	-	-	12,076,800.00	-	-	-	-	-	35,756,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	39,333,400.00	-	-	-	-	-	39,333,400.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	173,680,000.0 0	-	-	-	111,588,164.8 0	-	-	-	1,661,604.12	-7,946,017.44	278,983,751.48

法定代表人： 宣奇武 主管会计工作负责人： 张立强 会计机构负责人： 张立强

阿尔特汽车技术股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

阿尔特汽车技术股份有限公司由阿尔特(中国)汽车技术有限公司整体改制设立(以下简称“本公司”或“公司”)。

公司统一社会信用代码为91110302662152417W。2016年3月23日在全国中小企业股份转让系统挂牌,代码836019。所属行业为专业技术服务业类。截至2016年12月31日止,本公司累计发行股本总数22,924.37万股,注册资本为22,924.37万元,

注册地:北京市北京经济技术开发区经海四路25号6号楼215室,总部地址:北京市北京经济技术开发区双羊路8号。

本公司主要经营活动为:设计、开发汽车整车及发动机、汽车零部件;技术转让、技术咨询、技术服务;批发汽车零部件、机械产品、计算机软件。(不涉及国营贸易管理商品;涉及配额、许可证管理商品的按国家有关规定办理申请手续);货物进出口、技术进出口、代理进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

本公司的母公司是阿尔特(北京)投资顾问有限公司,实际控制人是宣奇武、刘剑。

本财务报表业经本公司全体董事于2017年4月27日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止2016年12月31日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

编号	子公司名称
1	四川阿尔特新能源汽车有限公司
2	阿尔特(成都)汽车设计有限公司
3	阿尔特(宁波)汽车设计有限公司
4	长春凯迪汽车车身设计有限公司
5	北京希艾益科技有限公司
6	广州阿尔特汽车技术有限公司
7	阿尔特汽车设计宜兴有限公司
8	江西阿尔特汽车技术有限公司
9	有限会社 IAT
10	长春阿尔特汽车技术有限公司
11	重庆阿尔特汽车技术有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，无对持续经营能力产生重大疑虑的事项。

三、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）企业合并

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲

减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本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；合并成本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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，子公司全部纳入合并财务报表。

2、 合并程序

纳入合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与子公司之间交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少

数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率折合成人民币记账。

2、 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的人民币汇率中间价折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外采用发生时的人民币汇率中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用当年或者当期平均人民币汇率中间价折算。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置

时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2)持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

(3)应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金

融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项计提坏账准备的应收款项：

本公司将资产负债表日余额超过500万元（含）的应收账款、余额超过100万元(含)的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项计提坏账准备的应收款项。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

应收款项按账龄为组合计提坏账准备的，其计提比例如下：

类别	风险特征			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
合并范围内应收款项、预付的房屋租金、垫付个人承担社保	0%	0%	0%	0%
合并范围外应收款项	5%	10%	50%	100%

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、项目成本和低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，当存货成本低于可变现净值时，存货按成本计量；当存货成本高于可变现净值时，存货按可变现净值计量，同时按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

库存商品和用于出售的原材料等以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的原材料以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4、 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

(十二)长期股权投资

1、 投资成本的确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2、 后续计量及损益确认

(1)后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

公司对合营企业、联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

(2)净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

(3)长期股权投资的处置

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，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

(十三)固定资产

3、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

4、 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75%
机器设备	10、15、20	5.00	4.75%、6.33%、9.50%
运输设备	10	5.00	9.50%
电子及其他设备	5	5.00	19.00%

(十四)在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧。

(十五)借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十六)无形资产

5、 无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

6、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
除土地使用权外的无形资产	10年	直线法

7、 研究开发支出

本公司的研发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段支出计入当期损益。

开发阶段支出在满足以下条件时确认为无形资产，否则计入当期损益：

- (1)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；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)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，应当证明其有用性；
- (4)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；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七)长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按受益年限直线法摊销。

(十八)长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、长期待摊费用等于资产负债表日存在减值迹象的，需执行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。

使用寿命不确定的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

(十九)股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具的交易。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费

用和所有者权益总额进行调整。

(二十)职工薪酬

8、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

9、 离职后福利的会计处理方法（设定提存计划）

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

10、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一)收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

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销售商品收入金额。

2、 劳务收入确认时间的具体判断标准

公司提供的汽车设计劳务交易结果能够可靠估计的，按以下原则确认收入：

(1)合同约定计时提供服务并约定工时单价的，按经双方确认的工时结算单据及合同约定的结算单价确认收入；

(2)合同约定按阶段提供服务，并按阶段支付对价的，客户阶段性验收或者终验时

确认收入。

资产负债表日，公司提供的汽车设计劳务尚未执行完毕，已发生的成本预期可以得到补偿的，若未满足收入确认条件，则不确认收入，已发生的成本直接计入存货；如果已发生的成本预期得不到补偿的，已发生的成本计入当期损益。

(二十二)政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的标准为：政府补助文件中明确约定该补助金额与具体的长期资产相关。

本公司将政府补助划分为与收益相关的标准为：政府补助文件中除明确约定补助金额与具体的长期资产相关外的补助金额，一律作为与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间内计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。与研发项目相关的政府补助，在项目执行期内分期计入营业外收入。

3、 确认时点：

与政府补助相关的递延收益，在收到补助金额时确认。与研发项目相关的递延收益，在长期资产折旧，或者摊销时，配比转入营业外收入。补偿已发生费用、损失的补助，收到时计入营业外收入。补偿以后期间的补助，于相关费用、损失发生时计入营业外收入。

(二十三)递延所得税资产、递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

(二十四)经营租赁

公司租入资产支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；

(二十五)主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

(1) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	董事会	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	董事会	调增税金及附加本年金额 246,419.37 元，调减管理费用本年金额 246,419.37 元。
(3) 将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。	董事会	
(4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。	董事会	调增其他流动资产期末余额 11,240,794.41 元，调增应交税费期末余额 11,240,794.41 元。

(2) 收入确认会计政策变更

1.变更前采取的会计政策

公司提供的汽车设计劳务交易结果能够可靠估计的，按以下原则确认收入：

(1)合同约定计时提供服务并约定工时单价的，按经双方确认的工时结算单据及合同约定的结算单价确认收入；

(2)合同约定按阶段提供服务，并按阶段支付对价的，客户阶段性验收或者终验时确认收入。

公司提供的汽车设计劳务不能可靠估计的，如果已发生的成本预期可以得到补偿的，按已发生的成本等金额确认收入、结转成本；如果已发生的成本预期得不到补偿的，已发生的成本计入当期损益。

2、变更后采取的会计政策

公司提供的汽车设计劳务交易结果能够可靠估计的，按以下原则确认收入：

(1)合同约定计时提供服务并约定工时单价的，按经双方确认的工时结算单据及合同约定的结算单价确认收入；

(2)合同约定公司按阶段提供服务，客户按阶段支付对价的，在客户阶段性验收或者终验时按照合同约定的收款额确认收入，并结转相应成本。

资产负债表日，公司提供的汽车设计劳务尚未执行完毕，若未满足收入确认条件，不确认收入，已发生成本预期可以得到补偿的，已发生的成本直接计入存货；已发生的成本预期得不到补偿的，已发生的成本计入当期损益。

(3) 研发费会计政策变更

1、变更前采取的会计政策

公司将研发支出中的开发阶段进行资本化会计处理。

2、变更后采取的会计政策

公司将研发支出中的开发阶段进行费用化会计处理。

公司对2014年至2015年的报表进行追溯调整。会计政策变更对2014年度至2015年度的公司收入、管理费用以及净利润的影响金额如下表所示：

年份	收入影响数	管理费用影响数	净利润影响数
2014 年度	-1,254,202.18	59,977,634.26	-30,889,729.00
2015 年度	-33,418,946.68	62,980,767.58	-24,521,984.68

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%和 6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
阿尔特汽车技术股份有限公司	15%
阿尔特（成都）汽车设计有限公司	15%

（二） 税收优惠及批文

2011年10月28日、2014年10月30日，本公司两度由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期均为3年。本公司2013年、2014年、2015年、2016年可减按15%的优惠税率计算缴纳企业所得税。

2014年10月11日，阿尔特（成都）汽车设计有限公司由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期3年。该公司2014年、2015年、2016年可减按15%的优惠税率计算缴纳企业所得税。

（三） 限会社 IAT 适用税种税率（此表中金额单位均为日元）

税种	税基	税率		注	
		2015年4月 1日以后	2016年4月 1日以后		
国税	法人税	中小法人以外	23.90%	23.40%	1
	地方法人税	中小法人以外	A*4.4% A舍去未满千日元的金额		

税种	条件1	条件2	税率	注		
					税率	
地方 税	市民税	资本金1千万及 以下	50人及 以下	5 万 元 +A*12.3%	2	
	县民税	资本金1千万及 以下	50人及 以下	2.1万+国税 *3.2%		
	法人事业税	应税所得≤400 万元			3.4%	3
		应税所得≤800 万元			5.1%	
	注册资本或出资 额≥1000万,在3个以 上都道府县区域设 有事务所或营业所			6.7%		

税种	条件1	条件2	税率	注
	的法人			
地方法人特别税			B*43.2%	4

税种	税基	税率	注
消费税	营业额	8%	5

注1、分段计算，合并纳税。

注2、自2014年10月1日起，资本金1千万及以下，人数50人及以下的企业，县民税适用3.2%税率计征。

注3、分段计算，合并纳税。

注4、自2014年10月1日起，资本金1千万及以下，人数50人及以下的企业，地方法人特别税适用43.2%税率计征。

注5、日本消费税以在日本国内销售商品、提供劳务的营业额为税基，以销项消费税减除进项消费税的余额为应纳税额，进项消费税大于销项消费税可申请退税。在日本国内，出口商品、劳务免征消费税，进口劳务不征收消费税。2014年4月1日起，消费税率由5%调整至8%。

五、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	125,615.21	36,168.03
银行存款	431,595,563.13	175,769,296.57
其他货币资金	413.27	391.93
合计	431,721,591.61	175,805,856.53
存放在境外的款项总额	1,805,158.86	1,274,668.71

截止2016年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（二）应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	35,705,746.40	26,438,559.30
商业承兑汇票	4,600,000.00	
合计	40,305,746.40	26,438,559.30

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	974,000.00	0.00
商业承兑汇票	50,991,454.00	4,600,000.00
合计	51,965,454.00	4,600,000.00

(三)应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,292,127.64	100.00	27,841,701.37	20.28	109,450,426.27	58,028,741.36	100.00	19,689,484.97	33.93	38,339,256.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	137,292,127.64	100.00	27,841,701.37	20.28	109,450,426.27	58,028,741.36	100.00	19,689,484.97	33.93	38,339,256.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	111,683,966.49	5,584,198.33	5.00
1 至 2 年	3,611,842.35	361,184.24	10.00
2 至 3 年	200,000.00	100,000.00	50.00
3 年以上	21,796,318.80	21,796,318.80	100.00
合计	137,292,127.64	27,841,701.37	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额5,639,253.76元，外币折算影响金额-14,641.38元。

3、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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
北京汽车销售有限公司	47,618,925.08	34.68	2,380,946.25
北京汽车股份有限公司	18,863,076.85	13.74	943,153.84
江西昌河汽车有限责任公司	13,222,200.00	9.63	661,110.00
杭州都凌汽车研发有限公司	9,678,200.00	7.05	483,910.00
东风汽车股份有限公司	5,726,000.00	4.17	5,726,000.00
合计	95,108,401.93	69.27	10,195,120.09

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,596,348.39	100.00	10,534,392.88	20.42	41,061,955.51	13,309,387.72	100.00	4,895,139.12	36.78	8,414,248.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	51,596,348.39	100.00	10,534,392.88	20.42	41,061,955.51	13,309,387.72	100.00	4,895,139.12	36.78	8,414,248.60

组合中，按账龄分析法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（%）
1 年以内	36,649,374.71	1,832,468.74	5.00
1 至 2 年	4,851,643.76	485,164.38	10.00
2 至 3 年	4,936.61	2,468.31	50.00
3 年以上	8,214,291.45	8,214,291.45	100.00
合计	49,720,246.53	10,534,392.88	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
代扣代缴个人部分社保	1,665,598.92		
房租	210,502.94		
合计	1,876,101.86		

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,633,036.98 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金及职工暂借款	769,266.50	298,388.3
保证金	1,988,253.42	753,940.0
押金	497,691.17	602,597.6
股权转让款注1	21,490,000.00	7,290,000.0
合并范围外单位往来	6,170,000.00	
非专利技术转让款	15,792,000.00	
借款	2,550,000.00	2,550,000.0
预付房屋租金	210,502.94	259,394.0
其他	2,128,634.36	1,555,067.7
合计	51,596,348.39	13,309,387.72

注1:

2016年12月31日股权转让款含其他应收款（武汉联创汇智置业有限公司）700万元，系本公司于2013年7月22日与武汉联创汇智置业有限公司签署《股权转让协议》，将阿尔特武汉汽车技术有限公司85%的股权，即1,700万元出资转让给武汉联创汇智置业有限公司，对价1,700万元，2013年公司收到1,000万元对价，武汉联创汇智置业有限公司尚欠本公司700万元对价。

2016年12月31日股权转让款含其他应收款（天津华尚斯坦德汽车技术有限公司）

1420万元，系本公司于2016年11月28日与天津华尚斯坦德汽车技术有限公司签署《股权转让协议》，将北京阿尔特汽车工程技术开发有限公司100%的股权，即1,420万元出资转让给天津华尚斯坦德汽车技术有限公司，对价1,420万元。截止审计报告日，已收到全部转让价款。

4、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	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
阿尔特（上海）汽车科技有限公司	非专利技术转让、往来款	21,962,000.00	1-2 年 212000, 其余 1 年 以内	42.57	1,204,100.00
天津华尚斯坦德汽车技术有限公司	股权转让款	14,200,000.00	1 年以内	27.52	710,000.00
武汉联创汇智置业有限公司	股权转让款	7,000,000.00	3 年以上	13.57	7,000,000.00
四川省富邦信德置业有限公司	借款	2,000,000.00	1—2 年	3.88	200,000.00
宁波江北思德乐汽车技术有限公司	借款	550,000.00	3 年以上	1.07	550,000.00
合计		45,712,000.00		88.60	9,664,100.00

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	21,451,821.48	99.79	3,833,473.02	98.25
1—2年	41,240.00	0.19	68,398.61	1.75
2—3年	4,268.19	0.02		
3年以上				
合计	21,497,329.67	100.00	3,901,871.63	100.00

本期无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
阿尔特（北京）投资顾问有限公司	8,186,301.37	38.08%
成都成工新业实业有限公司	4,985,651.00	23.19%

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

常州市五一灯具有限公司	768,000.00	3.57%
江苏彤明高科汽车电器有限公司	683,760.68	3.18%
北京华洋盛博商贸有限公司	508,946.88	2.37%
合计	15,132,659.93	70.39%

3、 其他说明

本公司与北京福源顺程汽车销售有限公司于2016年4月29日签署《租赁合同》，地址朝阳区金盏乡金港汽车公园C区22号，租金共计人民币2400万元，合同有效期自2016年5月25日起至2029年5月24日止。本公司已于2016年5月5日前向福源顺程支付前三年的租金共计900万元。截止审计报告日，此房屋的租赁产生了债权转移。2017年1月6日，北京福源顺程先与本公司签订了房屋租赁终止协议，后阿尔特（北京）投资顾问有限公司与北京福源顺程签订了房屋买卖合同，此房屋转让给阿尔特（北京）投资顾问有限公司，转让价1500万元，其中第一期转让费900万。此房屋继续承租给本公司，租金共计2700万元，合同有效期自2017年1月6日起至2037年1月5日，预付的900万经三方同意直接冲抵房屋的第一期转让费。此房屋自2016年5月25日起开始承租，本年度租赁的220天租赁费共计（27000000/20/365*220）= 813,698.63元。

(六) 存货

项目	期末余额			年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	1,882,671.76		1,882,671.76		
库存商品	1,672,731.36		1,672,731.36	56,213.18	56,213.18
周转材料	17,492.56		17,492.56		
发出商品	121,278.07		121,278.07		
劳务实际成本	82,595,384.22		82,595,384.22	34,651,711.50	34,651,711.50
合计	86,289,557.97		86,289,557.97	34,707,924.68	34,707,924.68

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
应退企业所得税		2,237,772.20
增值税留抵税额	2,257,687.39	845,737.52
预缴增值税	8,983,107.02	3,351,015.28
理财产品	56,000,000.00	

合计	67,240,794.41	6,434,525.00
----	---------------	--------------

其他说明：截止 2016 年 12 月 31 日，本公司购买上海浦东发展银行现金管理 1 号 1200 万元，财富班车理财产品 4400 万元。

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	56,830,958.40	4,257,465.17	52,573,493.23	26,830,958.40	4,257,465.17	22,573,493.23
其中：按公允价值计量						
按成本计量	56,830,958.40	4,257,465.17	52,573,493.23	26,830,958.40	4,257,465.17	22,573,493.23
合计	56,830,958.40	4,257,465.17	52,573,493.23	26,830,958.40	4,257,465.17	22,573,493.23

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
成都汽车产业研究院	100,000.00			100,000.00					25.00	
成都经济技术开发区汽车科技协会	10,000.00			10,000.00					20.00	
北方凯达汽车技术研发有限公司	14,135,958.40			14,135,958.40	3,144,260.80			3,144,260.80	18.97	
阿尔特武汉汽车技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					15.00	
上海卡耐新能源有限公司	9,360,000.00			9,360,000.00	1,113,204.37			1,113,204.37	2.32	
威固阿尔特武汉汽车传动有限公司	225,000.00			225,000.00					4.50	
北京艾斯泰克科技有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00					10.00	
合计	26,830,958.40	30,000,000.00		56,830,958.40	4,257,465.17			4,257,465.17		

3、 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工 具	可供出售债务工 具	合计
年初已计提减值余额	4,257,465.17			4,257,465.17
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值余额	4,257,465.17			4,257,465.17

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动					期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动			
1. 合营企业									
小计									
2. 联营企业									
柳州菱特动力科技有限公司	97,159,299.31	25,550,000.00		-4,139,611.21			118,569,688.10		
小计									
合计	97,159,299.31	25,550,000.00		-4,139,611.21			118,569,688.10		

(十) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	986,454.75	21,615,374.07	13,193,685.20	18,346,690.63	54,142,204.65
(2) 本期增加金额		4,683,341.69	3,990,247.60	3,183,888.18	11,857,477.47
—购置		1,095,909.23	3,990,247.60	2,656,003.57	7,742,160.40
—在建工程转入		2,989,235.87			2,989,235.87
—企业合并增加		598,196.59		527,884.61	1,126,081.20
—.....					
(3) 本期减少	-104,660.33	11,616,977.12	703,421.69	1,998,166.24	14,213,904.72

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
少金额					
—处 置或报废					
—.....					
(4) 期末余 额	1,091,115.08	14,681,738.64	16,480,511.11	19,532,412.57	51,785,777.40
2. 累计折旧					
(1) 年初余 额	160,093.39	10,295,288.38	4,558,173.26	11,079,022.41	26,092,577.44
(2) 本期增 加金额	51,827.97	2,346,543.95	1,274,323.53	2,469,372.05	6,142,067.50
—计 提	51,827.97	2,135,151.57	1,274,323.53	2,232,135.99	5,693,439.06
—企 业合并增加		211,392.38		237,236.06	448,628.44
(3) 本期减 少金额	-16,985.49	7,656,845.21	167,641.38	1,287,929.44	9,095,430.54
—处 置或报废		282,526.85	156,995.02	420,962.47	860,484.34
—外 币折算	-16,985.49		-24,241.84	-60,987.14	-102,214.47
—转让子 公司		7,374,318.36	34,888.20	927,954.11	8,337,160.67
(4) 期末余 额	228,906.85	4,984,987.12	5,664,855.41	12,260,465.02	23,139,214.40
3. 减值准备					
(1) 年初余 额					
(2) 本期增 加金额					
—计 提					
—.....					
(3) 本期减 少金额					
—处 置或报废					
—.....					
(4) 期末余 额					

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	862,208.23	9,696,751.52	10,815,655.70	7,271,947.55	28,646,563.00
(2) 年初账面价值	826,361.36	11,320,085.69	8,635,511.94	7,267,668.22	28,049,627.21

(十一)在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都国际汽车设计产业园(一期)	0.00		0.00	468,759.17		468,759.17
工程实验室创新能力项目实验设备采购	0.00		0.00	2,651,173.48		2,651,173.48
合计	0.00		0.00	3,119,932.65		3,119,932.65

(十二)无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1.账面原价					
(1) 年初余额	3,260,688.57	100,000.00	1,128,200.00	21,026,260.73	25,515,149.30
(2) 本期增加				4,437,421.14	4,437,421.14
其中：购置				4,437,421.14	4,437,421.14
内部研究开发					
企业合并增加					
(3)本期减少	-33,821.54			-4,329.87	-38,151.41
其中：处置					
(4)期末余额	3,294,510.11	100,000.00	1,128,200.00	25,468,011.74	29,990,721.85
2.累计摊销					
(1) 年初余额	230,449.61	48,066.48	1,076,386.22	4,596,124.72	5,951,027.03
(2)本期增加	58,838.16	6,629.88	51,813.78	2,478,225.13	2,595,506.95
其中：计提	58,838.16	6,629.88	51,813.78	2,478,225.13	2,595,506.95
企业合并增加					
(3)本期减少				-1,731.94	-1,731.94
其中：处置					
(4)期末余额	289,287.77	54,696.36	1,128,200.00	7,076,081.79	8,548,265.92
3.减值准备					
(1) 年初余额					
(2)本期增加					
其中：计提					
企业合并增加					
(3)本期减少					

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

其中：处置					
(4)期末余额					
4.账面价值					
(1) 期末账面价值	3,005,222.34	45,303.64		18,391,929.95	21,442,455.93
(2) 年初账面价值	3,030,238.96	51,933.52	51,813.78	16,430,136.01	19,564,122.27

(十三) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	
北汽泰普越野车科 技有限公司		22,103,011.32				22,103,011.32
合计		22,103,011.32				22,103,011.32

(十四)长期待摊费用

种类	年初余额	本期增加	本期摊销	期末
常赢绿洲高尔夫球会 员资格	835,428.45		73,714.26	761,714.19
莱克西施高尔夫球会 员资格	653,333.35		57,647.10	595,686.25
上海嘉定区办公室装 修	1,078,268.05	72,437.05	1,150,705.10	0.00
经海四路16号路政大 厦综合布线款	122,755.48	0.00	26,304.72	96,450.76
科创二街10号新瀛工 业园A1-4厂房装修		125,569.00	45,661.44	79,907.56
BJ40模具		2,067,698.53	714,521.41	1,353,177.12
装修费		136,855.14		136,855.14
合计	2,689,785.33	2,402,559.72	2,068,554.03	3,023,791.02

(十五)递延所得税资产（负债）

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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
资产减值准备	42,485,194.41	6,026,856.24	24,273,655.90	3,660,981.94
无形资产	141,616,666.20	25,620,833.31	48,783,333.28	12,195,833.32
内部交易未实现 利润	9,900,000.00	1,485,000.00		
可抵扣亏损	50,929,378.34	12,187,745.76	2,063,674.95	512,267.20
其他流动负债			833,333.33	125,000.00
合计	244,931,238.95	45,320,435.31	75,953,997.46	16,494,082.46

2、未经抵销的递延所得税负债

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
按公允价值调整无形资产账面价值			12,013.89	3,003.45
合计			12,013.89	3,003.45

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
太和汉创汽车工程科技（武汉）有限公司	2,500,000.00	0.00
合计	2,500,000.00	0.00

(十七) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	95,000,000.00	90,000,000.00
信用借款		
合计	95,000,000.00	90,000,000.00

2016年12月31日新增借款情况说明：

①北京银行股份有限公司

2016年6月20日，阿尔特汽车技术股份有限公司与北京银行签订编号为0348520的《综合授信合同》，最高授信额度叁仟万人民币，每笔贷款期限最长不超过12个月，提款日期为合同签订日起24个月，额度为可循环额度。同时与北京中关村科技融资担保有限公司签订2016年WT0590号《最高额委托保证合同》，约定北京中关村科技融资担保有限公司为阿尔特汽车技术股份有限公司签订的0348520号《综合授信合同》项下形成的一系列债务提供最高额个人连带保证。同时北京中关村科技融资担保有限公司分别与阿尔特汽车技术股份有限公司、阿尔特（北京）投资顾问有限公司签订2016年QZYYS0590号《最高额反担保合同（应收账款质押）》、2016年QZYG0590号《最高额反担保合同（股权质押）》，与宣奇武、刘剑共同签订2016年BZ0590号《最高额反担保合同》，为2016年WT0590号《最高额委托保证合同》形成的借款担保提供反担保。

2016年9月12日，北京银行与阿尔特汽车技术股份有限公司分别签订两笔属于上述综合授信合同的具体业务合同。1) 编号为0365800的借款合同，合同期间为11个月，金额为

壹仟伍佰万元整，合同利率为以提款日同期基准利率为基础上浮15%为合同利率。偿还方式为,贷款期限内一次还清，按季度（每季度末月的21日）付息，由北京中关村科技融资担保有限公司依据2016年WT0590-2号委托保证合同为其提供连带保证。2) 编号为0365807的借款合同，合同期间为1年，金额为壹仟伍佰万元整，合同利率为以提款日同期基准利率为基础上浮15%为合同利率。偿还方式为,贷款期限内一次还清，按季度（每季度末月的21日）付息，由北京中关村科技融资担保有限公司依据2016年WT0590-1号委托保证合同为其提供连带保证。

②北京银行股份有限公司

2016年6月24日，北京国际信托有限公司与阿尔特汽车技术股份有限公司签订2016北京信托信托贷款字第013-15号《借款合同》，借款人因补充流动资金周转的资金需要，向贷款人申请贰仟万人民币贷款，合同约定贷款期限12个月，自提款日起算起，合同年利率为5.0025%，按日计息，按季结息。同时北京中关村科技融资担保有限公司与阿尔特汽车技术股份有限公司签订2016年WT0607号《委托保证合同》，约定由北京中关村科技融资担保有限公司对该笔债务提供全额连带责任担保；另外分别与与阿尔特汽车技术股份有限公司签订2016年QZYYS0607号《反担保（应收账款质押）合同》，与宣奇武、刘剑签订2016年WT0607号《反担保〈保证〉合同》，为2016年WT0607号《委托保证合同》形成的借款担保提供反担保。

根据补充协议，2016年6月28日，由北京银行股份有限公司全部承接2016北京信托信托贷款字第013-15号《借款合同》项下北京国际信托有限公司享有的全部债权。

③中国民生银行股份有限公司

2015年12月22日阿尔特汽车技术股份有限公司与中国民生银行股份有限公司签订公授信字第1500000203035号《综合授信合同》，最高授信额度为贰仟万元，约定贷款种类为短期流动资金贷款，授信额度的使用期限为2015年12月22日-2016年12月22日，本合同规定授信资金用于甲方日常经营周转，可先行使用1000万，剩余额度需要审批。同时宣奇武与中国民生银行股份有限公司签订个高保字第1500000203035号《最高额担保合同》，为主合同项下的债务提供最高额连带保证。

2016年1月5日在北京与阿尔特汽车技术股份有限公司签订公借贷字第1600000000186号《借款合同》，最高授信额度为一千万元，借款期限为一年，自2016年1月5日到2017年1月5日，合同年利率为5.655%，按日计息，按月结息，结息日为每月的20日，最后一个结息日为贷款到期日。

④招商银行股份有限公司

2015年12月28日阿尔特汽车技术股份有限公司与招商银行股份有限公司签订2015年万达授字第018号的授信协议，授信金额为叁仟万，授信期间为12个月，即从2015年12月28日到2016年12月24日，此贷款采用浮动利率，该协议下阿尔特汽车技术股份有限公

司所欠一切债务由宣奇武、刘剑和王跃建作为连带责任保证人，签订2015年万达授字第018-保01、2015年万达授字第018-保02、2015年万达授字第018-保03的《最高额不可撤销担保书》。

2016年1月21日，阿尔特汽车技术股份有限公司向招商银行借款壹仟伍佰万元整，用于流动资金周转，约定利率为5.22%，约定还款日期为2017年1月20日。

⑤华夏银行股份有限公司石景山支行

2016年11月15日，北汽泰普越野车科技有限公司（被审计单位阿尔特汽车股份有限公司的子公司，所占股份比例为51.00%）与华夏银行股份有限公司签订合同编号为YYB2010120160082的借款合同，合同金额为人民币 20,000,000.00元，借款用途为“支付货款”，未经乙方华夏银行书面同意，甲方北汽泰普越野车科技有限公司不得改变借款用途；借款期限为12个月，自2016年11月30日至2017年11月30日止。本合同项下的借款利率为年利率，利率为 5.655%；本合同项下贷款按季结息，结息日固定为每季末月的第20日，最后一次付息日为合同到期日；合同约定北汽泰普越野车科技有限公司2017年11月30日一次性还本。

本期贷款担保方式为保证贷款。2016年11月15日，阿尔特汽车技术股份有限公司与华夏银行股份有限公司北京石景山支行签订合同编号为YYB20（高保）20160025的保证合同，本合同保证的最高债权额为主合同项下不超过人民币贰仟万元整的债权本金。

2016年11月15日，宣奇武与华夏银行股份有限公司北京石景山支行签订合同编号为YYB20（高保）20160026的保证合同，本合同保证的最高债权额为主合同项下不超过人民币贰仟万元整的债权本金。

(十八)应付账款

1、应付账款明细

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	58,817,566.24	90.81%	23,495,209.06	85.28%
1-2年	2,529,067.35	3.90%	177,568.96	0.64%
2-3年	120,535.00	0.19%	387,050.66	1.40%
3年以上	3,306,244.91	5.10%	3,494,246.71	12.68%
合计	64,773,413.50	100.00%	27,554,075.39	100.00%

2、账龄超过一年的大额应付账款：

债权人名称	2016年12月31日 账面余额	未结转原因	账龄
河北金环模具有限公司	1,785,000.00	未到结算期	3年以上
寿光万龙模具制造有限公司	846,500.00	未到结算期	3年以上

哈尔滨海航机械制造有限公司	305,000.00	未到结算期	3 年以上
合计	2,936,500.00	--	

(十九) 预收账款

1、预收账款明细

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	94,816,241.42	91.59%	49,853,973.52	96.40%
1-2年	6,850,884.78	6.62%	169,400.00	0.33%
2-3年	169,400.00	0.16%	1,690,000.00	3.27%
3年以上	1,690,000.00	1.63%	-	0.00%
合计	103,526,526.20	100.00%	51,713,373.52	100.00%

2、账龄超过一年的大额预收账款：

债权人名称	2016年12月31日 账面余额	未结转原因	账龄
智车优行科技(北京)有限公司	6,748,187.28	未到结算期	1-2 年
威固阿尔特武汉汽车传动有限公司	1,690,000.00	未到结算期	3 年以上
合计	8,438,187.28	--	--

(二十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	29,063,805.15	195,061,899.31	188,505,463.92	35,620,240.54
设定提存计划	49,048.99	19,317,009.76	19,363,532.75	2,526.00
设定受益计划				
辞退福利				
合计	29,112,854.14	214,378,909.07	207,868,996.67	35,622,766.54

2、短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,956,299.40	155,529,469.90	148,994,074.44	33,491,694.86
二、职工福利费	1,600.00	7,316,834.57	7,316,034.57	2,400.00
三、社会保险费	95,116.62	10,655,955.12	10,488,040.28	263,031.46
其中：1、医疗保险费	55,343.31	8,916,903.05	8,917,355.69	54,890.67
2、工伤保险费	2,299.82	303,616.96	305,902.78	14.00
3、生育保险费	30,695.65	596,379.41	419,332.93	207,742.13
4、补充医疗保险	6,777.84	839,055.70	845,448.88	384.66
四、住房公积金		17,774,942.80	17,762,933.80	12,009.00

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

五、工会经费和职工教育经费	2,010,789.13	3,784,696.92	3,944,380.83	1,851,105.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	29,063,805.15	195,061,899.31	188,505,463.92	35,620,240.54

3、设定提存计划的离职后福利：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险费	47,795.06	18,547,394.58	18,592,769.64	2,420.00
失业保险	1,253.93	769,615.18	770,763.11	106.00
企业年金缴费				
合计	49,048.99	19,317,009.76	19,363,532.75	2,526.00

(二十一)应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	1,315,890.29	1,503,362.22
城市维护建设税	213,290.87	253,147.04
企业所得税	4,185,594.10	234,111.27
代扣代缴个人所得税	1,092,695.98	463,806.64
教育费附加	101,001.02	109,449.29
地方教育附加	67,334.03	70,955.05
印花税	67,194.50	1,142.30
关税	0.00	1,408,469.39
法人税(日本)	46,707.43	31,980.20
代扣代缴住民税(日本)	8,342.74	9,826.80
代扣代缴个人所得税(日本)	131,405.72	123,128.56
合计	7,229,456.68	4,209,378.76

(二十二)其他应付款

1、其他应付款按账龄列示如下：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,196,083.15	69.95%	1,597,386.97	55.92%
1—2 年	42,242.45	0.92%		
2—3 年				
3 年以上	1,330,943.23	29.13%	1,259,268.84	44.08%
合计	4,569,268.83	100.00%	2,856,655.81	100.00%

2、其他应付款按款项性质列示如下：

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

关联方借款	1,330,943.23	1,245,871.84
应付职工个人款项	907,798.33	953,757.32
购车款	226,227.46	
代扣中国境内税金	865,792.51	570,564.64
经销商返利	861,194.86	
社保	315,126.86	
保证金		17,000.00
其他	62,185.58	69,462.01
合计	4,569,268.83	2,856,655.81

3、账龄一年以上的大额其他应付款：

项目	期末余额	年初余额
阿尔特（开曼）控股有限公司	1,330,943.23	1,245,871.84

其他应付款（阿尔特（开曼）控股有限公司）系应付阿尔特（开曼）控股有限公司（IAT（Cayman） Holding Corporation）\$191,861.50元，2016年12月31日、2015年12月31日汇率分别为6.937元/美元、6.4936元/美元。

(二十三) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	833,333.32		833,333.32		
合计	833,333.32		833,333.32		

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
设计之都	833,333.32		833,333.32			
合计	833,333.32		833,333.32			

*1 北京市科学技术委员会设计之都项目执行期2015年1月至2016年6月，2015年收到财政资助250万元，与收益相关，在项目期内直线法确认损益。

(二十四) 长期借款、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额		年初余额	
	一年内到期的非流动负债	长期借款	一年内到期的非流动负债	长期借款
保证借款	417,613.73	1,101,718.41	161,625.00	404,062.50
抵押借款				
质押借款				
信用借款				
合计	417,613.73	1,101,718.41	161,625.00	404,062.50

① 大垣共立银行

2014年7月14日，有限会社IAT与大垣共立银行股份有限公司签署《金钱消费借贷约定书》，该银行向有限会社IAT发放长期运营资金JPY1,500万元，借款期限至2019年6月25日，利率1.5%，2014年7月14日第一次支付利息，以后每月25日之前支付利息，每月25日偿还本金JPY250,000元。该借款由爱知县信用保证协会担保，有限会社IAT董事刘剑承担连带责任保证。

② 大垣共立银行

2016年7月8日，有限会社IAT与大垣共立银行股份有限公司签署《金钱消费借贷约定书》，该银行向有限会社IAT发放长期运营资金JPY2,000万元，借款期限至2021年6月25日，利率1.4%，2016年7月25日第一次支付利息，以后每月25日之前支付利息，每月25日偿还本金JPY334,000元。该借款由爱知县信用保证协会担保，有限会社IAT董事刘剑承担连带责任保证。

(二十五)长期应付款

单位	期限	初始金额	期末余额	年初余额
阿尔特（开曼） 控股有限公司	2009年11月17日至2017年3月31日	\$166万元	11,515,420.00	10,779,376.00
阿尔特（开曼） 控股有限公司	2010年3月25日至2017年3月31日	\$50万元	3,468,500.00	3,246,800.00
JACCS CO.,LTD	2017年1月至2021年12月		1,286,480.30	
合计	--	\$216万元	16,270,400.30	14,026,176.00

阿尔特（开曼）控股有限公司（IAT（Cayman） Holding Corporation）与有限会社IAT于2009年10月19日签署《资金拆借合同》及于2009年12月1日签署《有关资金拆借合同的修改协议》，阿尔特（开曼）控股有限公司拆借给有限会社IAT\$2,160,000.00元，有限会社IAT用于电动车开发项目的运营资金，不计付利息。2016年12月31日、2015年12月31日汇率分别为6.937元/美元、6.4936元/美元。

(二十六)股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	173,680,000.00	55,563,743.00					229,243,743.00

其他说明：

2016 年 1 月 15 日，本公司 2016 年第一次临时股东大会决议，同意增加注册资本至 19,837.9601 万元，并通过章程修正案。2016 年 1 月 27 日，由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2016]第 250011 号验资报告，验证截止 2016 年 1 月 26 日上述增资已缴足。北京经济技术开发区管理委员会于 2016 年 3 月 4 日以《关于阿尔特汽车技术股份有限公司申请增资扩股的批复》（京技管项审字[2016]39 号）同意本公司的增资扩股申请。公司于 2016 年 3 月 7 日就该事项办理了工商登记。

2016 年 12 月 12 日，本公司 2016 年第六次临时股东大会决议，同意增加注册资本至 22,924.3743 万元，并通过章程修正案。2016 年 12 月 23 日，由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2016]第 211670 号验资报告，验证截止 2016 年 12 月 23 日上述增资已缴足。2017 年 1 月 13 日，公司取得全国中小企业股份转让系统股票发行股份登记函。2017 年 1 月 25 日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司下发的股份登记确认书。公司于 2017 年 2 月 9 日就该事项办理了工商登记。

(二十七)其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变							

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的 其他综合收益中享有的份额							
.....							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	2,764,802.12	-2,122,857.97			-2,122,857.97		641,944.15
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益 的其他综合收益 中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产 损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	2,764,802.12	-2,122,857.97			-2,122,857.97		641,944.15
.....							
其他综合收益合计	2,764,802.12	-2,122,857.97			-2,122,857.97		641,944.15

(二十八)资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	101,127,502.21	377,223,603.60		478,351,105.81
其他资本公积	358,637.09			358,637.09
合计	101,486,139.30	377,223,603.60		478,709,742.90

说明：本期股本溢价增加详见公司股本情况。

(二十九)盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,735,753.87	6,615,460.94		8,351,214.81
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他	18,543.12			18,543.12
合计	1,754,296.99	6,615,460.94		8,369,757.93

(三十)未分配利润

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	提取或分配比例(%)	金额	提取或分配比例(%)
年初未分配利润	-66,450,076.45		-50,990,103.04	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,183,335.48		-15,459,973.41	
减：提取法定盈余公积	6,615,460.94	10.00		10.00
提取任意盈余公积				
支付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	-62,882,201.91		-66,450,076.45	

(三十一)营业收入和营业成本

项目	2016年度发生额	2015年发生额
营业收入	386,946,967.71	349,117,955.07
其中：主营业务收入	380,937,393.77	345,382,232.89
其他业务收入	6,009,573.94	3,735,722.18
营业成本	224,732,698.51	218,474,320.01
其中：主营业务成本	222,929,629.57	217,648,247.82
其他业务成本	1,803,068.94	826,072.19

(三十二)税金及附加

项目	2016年度发生额	2015年发生额
营业税		69,934.73
城市维护建设税	702,837.26	784,791.64
教育费附加	318,168.47	339,886.93
地方教育附加	215,664.35	224,444.36
其他	353,714.24	3,334.49
合计	1,590,384.32	1,422,392.15

(三十三)销售费用明细如下：

项目	2016年度发生额	2015年发生额
1.交通费	172,733.92	88,801.69
2.业务招待费	671,293.94	967,052.91
3.广告费及业务宣传费	7,104,909.52	2,298,134.24
4.职工薪酬	7,655,579.56	4,398,028.52
5.差旅费	4,724,890.71	4,154,602.24
6.办公费	1,508,271.48	576,991.25
7.咨询费	18,867.92	
8.租赁费	164,299.88	92,684.46
9.售后服务费	3,865,697.50	3,255,641.18
10.折旧费用	57,316.24	18,437.93
11.策划意向费	306,663.78	1,987,405.33
12.经销商返利及促销补贴	1,399,422.46	
13.运输费	18,374.83	36,700.47
14.其他	2,716.60	
合计	27,671,038.34	17,874,480.22

(三十四)管理费用明细如下：

项目	2016年度发生额	2015年发生额
1.职工薪酬	24,985,983.88	59,668,371.71
.其中：股份支付		39,333,400.00
2.折旧费	2,180,167.37	1,978,800.29
3.无形资产摊销	188,876.63	381,572.73
4.长期待摊费用	450,529.66	505,796.97
5.低值易耗品	21,121.89	9,899.54
6.业务招待费	685,892.84	647,440.27
7.差旅费	1,655,180.05	2,417,897.35
8.税金	1,803,008.08	882,637.38
9.租赁费	3,592,022.89	1,906,252.21

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

项目	2016年度发生额	2015年发生额
10.聘请中介机构费	2,955,679.14	1,167,795.20
11.研究与开发费用	75,955,115.70	77,418,471.32
12.交通费	1,996,612.63	958,453.86
13.通讯费	255,881.91	233,826.83
14.办公费	6,173,495.61	4,344,304.71
15.咨询费	230,893.06	96,170.58
16.其他	241,674.73	271,197.51
合计	123,372,136.07	152,888,888.46

(三十五)财务费用明细如下：

项目	2016年度发生额	2015年发生额
利息支出	5,008,884.10	6,342,459.52
减：利息收入	1,511,053.67	276,488.26
汇兑损益（减收益）	149,855.87	-63,271.85
手续费	124,660.56	115,986.63
其他	5,173,438.20	1,708,691.18
合计	8,945,785.06	7,827,377.22

(三十六)投资收益

1、 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-4,139,611.21	-1,056,152.93
处置长期股权投资取得的投资收益	4,176,668.98	
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		7,728,602.39
其他投资收益	1,511,739.32	284,300.72
合计	1,548,797.09	6,956,750.18

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
南昌江铃集团汽车科技有限公司		32,824.59
柳州菱特动力科技有限公司	-4,139,611.21	-1,088,977.52
合计	-4,139,611.21	-1,056,152.93

3、 被投资单位投资收益汇回不存在重大限制。

(三十七)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	12,368,087.76	5,371,641.62
存货跌价准备		
可供出售金融资产减值准备	0.00	1,870,015.99
长期股权投资减值准备		
固定资产减值准备		
无形资产减值准备		
其他		
合计	12,368,087.76	7,241,657.61

(三十八)营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	14,902,271.66	20,000,237.82
其中：处置固定资产利得	4,158.92	237.82
处置无形资产利得	14,898,112.74	20,000,000.00
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,953,357.79	9,232,490.15
其他	68,269.52	132,300.68
合计	16,923,898.97	29,365,028.65

2、营业外收入计入非经常性损益的情况：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	14,902,271.66	20,000,237.82
其中：处置固定资产利得	4,158.92	237.82
处置无形资产利得	14,898,112.74	20,000,000.00
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,953,357.79	9,232,490.15
其他	68,269.52	132,300.68
合计	16,923,898.97	29,365,028.65

3、计入当期损益的政府补助：

项目	本期	上期	与收益相关/与资产相关
新能源汽车设计服务平台		444,444.48	与收益相关

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

项目	本期	上期	与收益相关/与资产相关
新能源汽车整车控制系统技术北京市工程实验室		4,431,600.00	与收益相关
宁波和丰经济扶持资金	457,607.80	32,100.00	与收益相关
2014年省级产业园区产业发展引导专项资金		900,000.00	与收益相关
“成都人才计划”首批顶尖创新创业团队、青年及海外短期项目资助团队（人才）名单		1,000,000.00	与收益相关
2015年度人社部留学人员科技活动择优资助项目人社部资助经费		250,000.00	与收益相关
中关村信促会专利代理补助费		12,200.00	与收益相关
中关村信促会专利代理补助费		6,000.00	与收益相关
中小企业市场开拓金ISO9001认证补贴款		8,679.00	与收益相关
中关村信促会专利代理补助费		15,000.00	与收益相关
设计之都	833,333.32	1,666,666.67	与收益相关
中关村信促会专利代理补助费		5,000.00	与收益相关
专利申报补助		7,800.00	与收益相关
2015年第二批中小企业集合信托贴息		400,000.00	与收益相关
成都龙泉驿区科技局补助		50,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会补贴款		3,000.00	与收益相关
中关村科技融资担保贷款贴息	500,000.00		与收益相关
中关村信促会专利代理中介补助	26,000.00		与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金补助	11,750.00		与收益相关
北京中关村科技融资担保有限公司补贴利息	114,666.67		与收益相关
中关村企业信用促进会补贴款	3,000.00		与收益相关
江东区人民政府明楼街道办事处稳增促调专项资金补助	7,000.00		与收益相关
合计	1,953,357.79	9,232,490.15	---

(三十九) 营业外支出

1、营业外支出分项目情况：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	172,270.61	87,441.77
其中：固定资产处置损失	172,270.61	87,441.77
无形资产处置损失	0.00	0.00
其他	55,993.29	300,445.24
合计	228,263.90	387,887.01

2、营业外支出计入非经常性损益的情况：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	172,270.61	87,441.77
其中：固定资产处置损失	172,270.61	87,441.77
无形资产处置损失	0.00	0.00
其他	55,993.29	300,445.24
合计	228,263.90	387,887.01

(四十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,211,752.14	3,665,950.36
递延所得税费用	-20,186,041.80	-8,824,767.56
合计	-4,974,289.66	-5,158,817.20

(四十一)现金流量表附注

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
利息收入	1,511,053.67	276,488.26
政府补助	1,133,827.75	5,157,679.00
保证金	1,510,000.00	280,000.00
押金	660,000.00	2,026,687.20
职工备用金返还	649,836.86	689,526.79
收到关联方拆借款	14,000,000.00	10,000,000.00
其他		126,016.42
合计	19,464,718.28	18,556,397.67

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
金融机构手续费	141,592.54	109,522.43
押金	2,671,657.54	2,268,853.56
保证金		2,000,000.00
备用金及职工暂借款	532,922.84	299,088.33
关联方拆借还款	14,000,000.00	59,986,006.25
直接支付现金的销售费用、管理费用	74,834,643.69	57,621,325.19
其他	54,930.17	60,198.96
合计	92,235,746.78	122,344,994.72

3、支付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
处置子公司及其他营业单位支付的现金负数	59,049,083.53	
合计	59,049,083.53	

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贷款担保费、评审费等	5,173,438.20	1,577,525.00
定增费用	3,200,000.00	
合计	8,373,438.20	1,577,525.00

(四十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	11,485,559.47	-15,518,451.58
加:资产减值准备	12,368,087.76	7,241,657.61
固定资产折旧	5,693,439.06	5,047,027.96
无形资产摊销	2,595,506.95	2,240,694.89
长期待摊费用摊销	2,068,554.03	720,968.47
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)	-14,902,271.66	-20,000,237.82
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-4,158.92	79,586.78
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	9,886,788.39	7,871,827.01
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,548,797.09	-6,923,925.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-20,186,041.80	-8,824,767.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,003.45	-7,208.34
存货的减少(增加以“-”号填列)	-54,537,095.04	-28,234,925.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-135,968,235.89	11,889,615.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	189,534,062.49	-6,800,437.70
其他		39,333,400.00
经营活动产生的现金流量净额	6,482,394.30	-11,885,176.10
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	431,721,591.61	175,805,856.53
减: 现金的年初余额	175,805,856.53	126,379,363.46

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	255,915,735.08	49,426,493.07

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期 发生额	上期 发生额
一、现金	431,721,591.61	175,805,856.53
其中：库存现金	125,615.21	36,168.03
可随时用于支付的银行存款	431,595,563.13	175,769,296.57
可随时用于支付的其他货币资金	413.27	391.93
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	431,721,591.61	175,805,856.53
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额 账面价值	年初余额 账面价值	受限原因
货币资金			
固定资产（机器设备）		4,461,700.28	贷款抵押
应收账款	76,388,279.19	41,254,642.26	贷款质押
无形资产（专利权）			
合计	76,388,279.19	45,716,342.54	--

(四十四) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			4,623,905.31
其中：美元	454,771.84	6.937000	3,154,752.25
欧元			
日元	24,653,942.00	0.059591	1,469,153.06
长期借款			1,101,718.41
其中：美元			
欧元			
日元	18,488,000.00	0.059591	1,101,718.41

2、境外经营实体

有限会社IAT是本公司的全资子公司，于2011年2月14日在阿尔特（开曼）控股有限公司同一控制下因企业合并而取得，注册资本JPY300万元，注册地日本国爱知县冈崎市东大友町字乡东46番地殿桥大厦2楼，主要经营地在日本，记账本位币是日元。

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北汽泰普越野车科技有限公司	2016.10.31	32,789,677.00	51%	货币资金交易	2016.10.31	股东会决议、工商变更	17,599,877.58	6,049,375.77

2、合并成本及商誉

	泰普公司
合并成本	
—现金	32,789,677.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	32,789,677.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,686,665.68
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份 额的金额	22,103,011.32

(二)同一控制下企业合并

公司于本报告期内无发生同一控制下企业合并。

(四) 处置子公司

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例（%）	股权处 置方 式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权之 日剩余股权公 允价值的确定 方法及主要假 设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
北京阿尔特工 程技术开放技 术有限公司	1420 万	100%	货币交易	2016.11.30	工商变更、资产 交接手续、股权 转让协议	4,073,922.95						
阿尔特（上海） 汽车科技有限 公司	200 万	100%	货币交易	2016.12.31	工商变更、股权 转让协议	516,498.26						

(五) 其他原因的合并范围变动

1、本报告期内本公司合并范围因投资设立新子公司而增加以下子公司：

- ①重庆阿尔特汽车技术有限公司成立于2016年4月26日，法定代表人宣奇武，注册资本200万元，法定住所重庆市江北区港城西路53号1幢2单元9-1（自有编号：907、908、909、910）。
- ②广州阿尔特汽车技术有限公司成立于2016年4月13日，法定代表人宣奇武，注册资本500万元，法定住所广州市花都区炭步镇岭西路8号副楼103房。
- ③四川阿尔特新能源汽车有限公司成立于2016年7月27日，法定代表人宣奇武，注册资本45000万元，法定住所四川省成都经济技术开发区（龙泉驿区）星光中路18号。

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
阿尔特（成都）汽车设计有限公司	四川	成都经济技术开发区（龙泉驿区）车城西一路99号	汽车设计	100.00		投资设立
阿尔特（宁波）汽车设计有限公司	浙江	宁波市江东区江东北路临317号	汽车设计	100.00		投资设立
长春凯迪汽车车身设计有限公司	吉林	长春市绿园区一汽25街区307栋1门楼101号	汽车设计	100.00		同一控制下的企业合并
北京希艾益科技有限公司	北京	北京市海淀区知春路51号慎昌大厦5层5551室	汽车设计	100.00		非同一控制下的企业合并
阿尔特汽车设计宜兴有限公司	江苏	宜兴经济技术开发区文庄路	汽车设计	54.54		投资设立
江西阿尔特汽车技术有限公司	江西	江西省南昌小蓝经济技术开发区	汽车设计	100.00		投资设立
有限会社IAT	日本	日本国爱知县冈崎市康生通南二丁目36番地殿桥大厦2楼	汽车设计	100.00		同一控制下的企业合并
长春阿尔特汽车技术有限公司	吉林	高新区硅谷大街3355号超达创业园8幢206B号房	汽车设计	100.00		投资设立
重庆阿尔特汽车技术有限公司	重庆	重庆市江北区港城西路53号1幢2单元9-1（自有编号：907、908、909、910）	汽车设计	100.00		投资设立
广州阿尔特汽车技术有限公司	广东	广州市花都区炭步镇岭西路8号副楼103房	汽车设计	100.00		投资设立
四川阿尔特新能源汽车有限公司	四川	四川省成都经济技术开发区（龙泉驿区）星光中路18号。	制造业	55.56		投资设立
北汽泰普越野车科技有限公司	北京	北京市顺义区赵全营镇昌金路赵全营段167号院3幢	汽车改装	51.00		非同一控制下的企业合并

本公司无持股比例与表决权比例不同的子公司。

本公司无持有半数或半数以下表决权，仍能够对其实施控制的子公司。

本公司无持有半数以上表决权而不能对其实施控制的子公司。

(二)在联营、合营企业中的权益

1、本公司无合营企业

2、联营企业如下：

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
柳州菱特动力科技有限公司	广西	柳江县新兴工业园 顺业路1号	发动机研发	49.00		权益法
合计	--	--	--	--	--	

本公司无持有20%以下表决权而具有重大影响，或者持有20%或以上表决权而不具有重大影响的被投资单位。

3、柳州菱特动力科技有限公司的主要财务信息：

项目	2016年度发生额/ 2016年12月31日	2015年度发生额/ 2015年12月31日
	余额	余额
流动资产	58,309,376.37	39,637,334.64
非流动资产	168,511,574.04	123,177,278.06
资产合计	226,820,950.41	162,814,612.70
流动负债	3,464,444.07	1,174,920.22
非流动负债	10,000,000.00	-
负债合计	13,464,444.07	1,174,920.22
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	213,356,506.34	161,639,692.48
按持股比例计算的净资产份额	104,544,688.10	79,203,449.31
调整事项	4,025,000.00	4,025,000.00
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他	14,025,000.00	14,025,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	118,569,688.10	93,228,449.31
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-8,448,186.14	-2,222,403.10
终止经营的净利润		
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-8,448,186.14	-2,222,403.10
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

八、关联方及关联交易

(一)本公司的控制方情况如下：

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	2016年12月31日	
				母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
阿尔特(北京)投资顾问有限公司	北京市海淀区知春路51号慎昌大厦5082室	经济贸易咨询	100万元	19.74%	19.74%

本公司的实际控制人是宣奇武、刘剑。

(二)本公司的子公司情况如下：

本公司的子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的合营和联营企业情况如下：

本公司的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北方凯达汽车技术研发有限公司	持 18.9655%股权的被投资单位
上海卡耐新能源有限公司	持 2.7800%股权的被投资单位
威固阿尔特武汉汽车传动有限公司	持 4.5000%股权的被投资单位
阿尔特武汉汽车技术有限公司	持 15.00%股权的被投资单位
北京艾斯泰克科技有限公司	持 10.00%股权的被投资单位
阿尔特（开曼）控股有限公司	与本公司同受实际控制人控制
张立强	总经理、董事、财务总监
林玲	副总经理、董事会秘书
卢金火	董事
白伟兴	监事会主席
孟晓光	监事
王洪涛	监事
山东知豆电动车有限公司	董事潘晓峰任职知豆电动汽车有限公司董事的公司的全资子公司
重庆长安汽车股份有限公司	董事李克强任职中国长安汽车集团股份有限公司独立董事的公司的控股子公司
保定长安客车制造有限公司	董事李克强任职中国长安汽车集团股份有限公司独立董事的公司的控股子公司的全资子公司
阿尔特（上海）汽车科技有限公司	2016 年已转让原全资子公司
重庆长安新能源汽车有限公司	董事李克强任职中国长安汽车集团股份有限公司独立董事的公司的控股子公司的控股子公司

(五)关联交易情况

1、关联方担保

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海卡耐新能源有限公司	5,560,000.00			否

关联担保情况说明：

(1) 上海卡耐新能源有限公司，为建设南昌卡耐新能源有限公司动力锂离子电池项目，拟向国家开发银行股份有限公司上海分行申请 4 亿元人民币贷款，贷款期限 8 年，贷款利率为银行基准利率。本公司承诺，一旦发生上海卡耐新能源有限公司无法向银行偿还贷款，需大股东中国汽车技术研究中心承担保证担保责任，本公司将按照持有的股权比例，即 2.78%，共同承担连带担保责任，共计人民币 556 万元。

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宣奇武、刘剑（北京）	30,000,000.00	2016-9-26	2017-9-26	否
宣奇武、刘剑（信托）	20,000,000.00	2016-6-27	2017-6-27	否
宣奇武、刘剑、王跃建（招行）	30,000,000.00	2015-12-29	2017-1-20	否
宣奇武（民生）	20,000,000.00	2016-1-5	2017-1-5	是
宣奇武（华夏）	20,000,000.00	2016-11-30	2017-11-30	否
刘剑（大垣共立）	929,229.85	2014-7-14	2019-6-25	否
刘剑（大垣共立）	1,238,973.14	2016-7-8	2021-6-25	否

2、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
柳州菱特动力科技有限公司	汽车设计	2,516,493.28	2,953,541.51
山东知豆电动车有限公司	汽车设计	2,426,705.37	3,217,048.50
重庆长安汽车股份有限公司	汽车设计	5,808,764.55	3,434,542.73
保定长安客车制造有限公司	汽车设计	1,939,083.55	3,716,576.82

3、商品采购

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京艾斯泰克科技有限公司	汽车设计	427,995.49	
上海卡耐新能源有限公司	电池采购	42,735.04	198,290.60

4、关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
阿尔特(北京)投资顾问有限公司	房屋	813,698.63	
刘剑	房屋		16,800.00

关联租赁情况说明：详见预付账款附注

5、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
阿尔特（开曼）控股有限公司	US\$1,660,000.00	2009-11-17	2022-3-31	资金周转
阿尔特（开曼）控股有限公司	US\$500,000.00	2010-3-25	2022-3-31	资金周转
阿尔特（开曼）控股有限公司	US\$191,861.50	2009-12-21	2022-3-31	资金周转
刘剑	JPY 6,505,000.00	2016-12-1	2016-12-31	资金周转
拆出				
宣奇武	4,000,000.00	2016-2-1	2016-3-31	资金周转
宣奇武	10,000,000.00	2016-6-14	2016-6-30	资金周转

有限会社 IAT 向刘剑拆借资金，2016 年度向刘剑支付利息 JPY303.00。

6、关键管理人员薪酬

项目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员薪酬	427.80 万元	331.88 万元

(六)关联方应收应付款项

公司应收关联方款项如下：

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	柳州菱特动力 科技有限公司			1,344,994.00	67,249.70
	陕西通家汽车 股份有限公司			5,330,566.19	5,330,566.19
	阿尔特（上海）	1,580,000.00	158,000.00		

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

	汽车科技有 限公司				
	重庆长安新能 源汽车有限公 司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
预付账款					
	北京艾斯泰克 科技有限公司	188,679.24			
	阿尔特（北京） 投资顾问有限 公司	8,186,301.37			
	阿尔特（上海） 汽车科技有限 公司	395,000.00			
其他应 收款					
	陕西通家汽车 股份有限公司			100,000.00	100,000.00
	山东知豆电动 车有限公司	500,000.00	50,000.00	500,000.00	25,000.00
	阿尔特（上海） 汽车科技有限 公司	21,962,000.00	1,204,100.00		

公司应付关联方的款项如下：

项目名称	关联方	年末 账面余额	期初 账面余额
应付账款			
	阿尔特（上海）汽车科技有限公司	4,819,689.67	
预收账款			
	威固阿尔特武汉汽车传动有限公司	1,690,000.00	1,690,000.00
	保定长安客车制造有限公司		616,628.56
其他应付款			
	阿尔特（开曼）控股有限公司	1,330,943.23	1,245,871.84
长期应付款			
	阿尔特（开曼）控股有限公司	14,983,920.00	14,026,176.00

九、股份支付

（一）本报告期无股份支付的修改、终止情况

十、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十一、承诺事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

（1）北方凯达汽车技术研发有限公司（以下简称“北分凯达公司”）诉阿尔特汽车股份有限公司合同纠纷案

2015 年 12 月 7 日，北方凯达汽车技术研发有限公司诉阿尔特股份、陕西通家汽车股份有限公司承揽合同纠纷案由陕西省宝鸡市岐山县人民法院正式受理。

根据陕西省宝鸡市岐山县人民法院下发的《应诉通知书》（（2015）岐民初字第 01355 号），北方凯达汽车技术研发有限公司（以下简称“原告”）诉称：原告于 2009 年 12 月 8 日，2010 年 8 月 18 日与阿尔特股份、陕西通家汽车股份有限公司（以下简称“被告”）签订《陕西通家 TAI 项目模具开发合同》及《补充协议》，约定原告为被告制造模具，被告向原告支付货款。合同签订后，原告如约履行了合同所规定的各项义务，被告除向原告支付了部分货款外，至今尚欠原告货款 3,624,600 元。原告要求二被告支付剩余货款 3,624,600 元以及承担本案的全部诉讼费用。

截止本报告日，陕西省宝鸡市岐山县人民法院已组织原告及被告开庭审理过一次，目前该诉讼尚未获得法院判决。

（2）陕西通家汽车股份有限公司（以下简称“通家公司”）诉阿尔特汽车技术股份有限公司合同纠纷案

根据通家公司民事起诉状通家公司诉称：2009 年 7 月 8 日，阿尔特股份与通家公司签订《陕西通家微型车产品设计开发合同书》，约定被告为原告提供整车设计、模具检具设计与制造和调试、样车试制、供应商管理、整车系统标定在内的汽车整车设计开发、协助原告进行试验和生产指导与服务，并配合原告不迟于 2010 年 5 月 30 日前实现小批量生产。合同过程中所产生的交付成果及其相关的全部知识产权的所有权归通家公司所有。合同签订后，原告如约履行了合同所规定的各项义务，被告未完全履行自身的合同义务，致使批量生产时间拖延至 2010 年 9 月 19 日，且至今未将全部技术资料交付通家公司。原告要求被告支付违约金并交付全部技术资料。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司应收账款通家公司账面余额为 5,330,566.19 元，本公司已全额计提坏账准备。

截止本报告日，陕西省宝鸡市中级人民法院已组织原告及被告双方开庭审理过两次，本案尚未获得法院判决。

2、本公司经营租赁承诺事项见本附注十三“其他重要事项说明”（一）租赁。除此外，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司无其他需要披露的日后事项。

十三、其他重要事项说明

（一）租赁

截至2016年12月31日，本公司重大经营租赁如下：

经营租赁一、2005年10月1日，北京精卫全能科技有限公司与北京华洋盛博商贸有限公司签订《厂房租赁合同书》，承租北京华洋盛博商贸有限公司位于亦庄镇东工业区的标准厂房，该厂房占地面积6,600m²，建筑面积4,850m²，租期自2005年10月1日至2015年9月30日止，共10年，年租金177.025万元。

2008年1月1日，本公司与北京精卫全能科技有限公司、北京华洋盛博商贸有限公司签订《协议书》，北京精卫全能科技有限公司在《厂房租赁合同书》中的全部权利义务转让给本公司。2015年10月1日，阿尔特汽车技术股份有限公司与北京华洋盛博商贸有限公司签署《厂房租赁合同》，续租上述房产，租期自2015年10月1日至2020年9月30日，共5年，合计年租金2,035,787.50元。

经营租赁二、2013年6月19日，本公司与北京亦庄利达兴工贸有限公司签订《标准厂房租赁合同》，承租该公司坐落于北京市大兴区亦庄镇东工业区经海四路15号A-2栋厂房，该厂房建筑面积2,322.68m²，租期自2013年7月1日至2015年12月31日止，共2年，年租金974,944.93元。

2015年4月16日，本公司与北京亦庄利达兴工贸有限公司签署《标准厂房租赁合同》，续租上述房产，租期自2015年7月1日至2020年6月30日，共5年，年租金1,017,333.84元。

经营租赁三、2014年2月20日，本公司与北京市华从经贸有限责任公司签署《房屋租赁合同》，承租该公司的亦庄科创二街路17号一楼东侧房产，该房产建筑面积454m²，租期自2014年2月20日至2016年2月20日，共2年，年租金212,588.40元。2014年9月10日，本公司与北京华从经贸有限责任公司签署《房屋租赁合同补充协议》，租期变更为2014年2月20日至2016年11月30日。

2014年9月10日，本公司与北京市华从经贸有限责任公司签署《房屋租赁合同》，承租该公司的亦庄科创二街路17号一楼东侧中房产，该房产建筑面积500m²，租期自2014年12月1日至2016年11月30日，共2年，年租金270,100.00元。

经营租赁四、2015年10月1日，阿尔特汽车技术股份有限公司与北京亦庄新瀛投资管理有限公司签署《房屋租赁合同》，承租该公司位于北京经济技术开发区科创二街10号新瀛工业园A1-4厂房，该物业建筑面积为1073m²，租期自2015年10月1日至2018年9月30日，共3年，年租金646,214.25元。

经营租赁五、2015年9月1日，阿尔特汽车技术股份有限公司与北京迅达同辉劳务服务有限公司签署《房屋租赁合同》，承租该公司位于北京市经济技术开发区经海四路甲16号院1号楼的四楼及六楼部分，租用该建筑面积1530m²，租期自2015年9月1日起至2020年8月31日止，共计5年，年租金837,675元。

经营租赁六、2013年5月15日，北京阿尔特汽车工程技术有限公司与北京兴达宏业商贸有限公司签署《房屋租赁合同》，承租位其于北京经济技术开发区东区科创三街7号物业，该物业建筑面积4,048.32m²。租期自2013年5月15日至2016年5月14日，三年租金分别为200万元、210万元、220万元。

经营租赁七、2015年1月14日，北京希艾益科技有限公司与北京瑞企创业科技有限公司签署《房屋租赁合同》，承租该公司坐落于北京市海淀区知春路51号慎昌大厦5层第5551号房屋，租期自2015年1月15日至2016年1月14日，年租金10,000.00元。
2016年1月15日，本公司与北京瑞企创业科技有限公司签署《房屋租赁合同》，续租上述房产，租期自2016年1月15日至2017年1月14日，共1年，年租金10,000.00元。

经营租赁八、2013年9月9日，阿尔特（宁波）汽车设计有限公司与上海聚龙包装材料有限公司签署《租赁合同》，承租其坐落于上海市嘉定区漳浦路168号的房产，该房产建筑面积2,547m²。租期自2014年2月1日至2024年1月31日。第一年至第五年年租金650,000.00元，自第六年开始年租金669,500.00元。
2014年，阿尔特（宁波）汽车设计有限公司、阿尔特（上海）汽车科技有限公司、上海聚龙包装材料有限公司签订《补充协议》，阿尔特（宁波）汽车设计有限公司将其在前述租赁合同中的全部权利、义务转让给阿尔特（上海）汽车科技有限公司。

经营租赁九、2014年，阿尔特（上海）汽车科技有限公司与昆山赛格电子市场经营管理有限公司签署《阿里巴巴电子商务大厦房屋租赁合同》，承租昆山市花桥镇花安路171号1幢1402室等共30间房产，该房产建筑面积1,726.26m²。租期自2014年5月22日至2015年5月21日，年租金468,000.00元。
2015年，阿尔特（上海）汽车科技有限公司与昆山赛格电子市场经营管理有限公司续签《阿

里巴巴电子商务大厦房屋租赁合同》，续租上述房产，租期自2015年5月22日至2016年5月21日，年租金520,200.00元。

经营租赁十、2015年5月9日，阿尔特（成都）汽车设计有限公司与四川新象实业有限公司签署《厂房租赁合同》，承租成都市龙泉驿经开区车城西一路99号的5号厂房，建筑面积100m²，租期自2015年1月10日至2016年1月9日，月租金20元/m²。

2016年，阿尔特（成都）汽车设计有限公司与四川新象实业有限公司签署《厂房租赁合同》，续租上述房产，租期自2016年1月10日至2017年1月9日，月租金20元/m²。

经营租赁十一、2014年5月30日，阿尔特（宁波）汽车设计有限公司与宁波和丰创意广场投资经营有限公司签署《宁波市和丰创意广场房屋租赁合同》，承租宁波市江东北路375号宁波和丰创意广场丰庭幢楼903-2，该房屋建筑面积148m²。2015年6月8日，阿尔特（宁波）汽车设计有限公司与宁波和丰创意广场投资经营有限公司签署《宁波市和丰创意广场房屋租赁合同补充协议》，租期调整为2014年7月1日至2018年6月30日，月租金4,861.8元。

经营租赁十二、2014年4月29日，长春凯迪汽车车身设计有限公司与王莹签订《房屋租赁管理合同》（14-022），承租高新区硅谷大街3355号超达创业园8#楼，硅谷商务4楼401A等房产，该房产建筑面积587.36m²，租期自2014年5月4日至2015年5月3日，年租金248,400.00元。

2015年5月7日，长春凯迪汽车车身设计有限公司与王莹签订《房屋租赁管理合同》（15-028、15-029），承租高新区硅谷大街3355号超达创业园8#楼，硅谷商务4楼401A等房产，该房产建筑面积587.36m²，租期自2015年5月4日至2016年5月3日，年租金277,763.38元。

2016年5月1日，长春凯迪汽车车身设计有限公司与王莹签订《房屋租赁管理合同》，续租上述房产，租期自2016年5月4日至2017年5月3日，年租金290,864.00元。

经营租赁十三、2004年4月27日，有限会社IAT与龟岛敏明签署《赁贷借契约书》，承租爱知县岡崎市康生通南2丁目36444-0044殿桥大厦2F房间，租期自2004年5月10日至2006年4月30日。租期届满时，如果双方没有提出异议，则租期自动更新，以后均照此执行。自2014年3月起，月租金变更为JPY259,200元（含消费税）。

（二）前期会计差错更正

1、追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间 报表项目名称	2015 年累积影响数
其他应收款重分类差错	董事会决议	其他应收款	803,657.57

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间 报表项目名称	2015 年累积影响数
存货项目核算差错	董事会决议	存货	2,006,037.02
其他流动资产重分类差错	董事会决议	其他流动资产	1,597,218.60
应付职工薪酬核算差错	董事会决议	应付职工薪酬	19,359,345.49
资本公积核算差错	董事会决议	资本公积	37,675,800.00
盈余公积计算差错	董事会决议	盈余公积	-4,140,575.79
营业成本核算差错	董事会决议	营业成本	-1,389,120.81
销售费用核算差错	董事会决议	销售费用	346,986.89
管理费用核算差错	董事会决议	管理费用	40,188,818.25
所得税费用计算差错	董事会决议	所得税费用	-184,117.69

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	87,783,904.92	100.00	25,277,665.23	28.80	62,506,239.69	50,343,521.96	100.00	19,075,799.00	37.89	31,267,722.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	87,783,904.92	100.00	25,277,665.23	28.80	62,506,239.69	50,343,521.96	100.00	19,075,799.00	37.89	31,267,722.96

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	61,953,243.77	3,097,662.19	5%
1 至 2 年	3,611,842.35	361,184.24	10%
2 至 3 年	200,000.00	100,000.00	50%
3 年以上	21,718,818.80	21,718,818.80	100%
合计	87,483,904.92	25,277,665.23	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2016.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方款项	300,000.00		
合计	300,000.00		

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 6,201,866.23 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
北京汽车股份有限公司	18,713,076.85	21.32	935,653.84
江西昌河汽车有限责任公司	13,222,200.00	15.06	661,110.00
杭州都凌汽车研发有限公司	9,678,200.00	11.03	483,910.00
东风汽车股份有限公司	5,726,000.00	6.52	5,726,000.00
陕西通家汽车有限责任公司	5,330,566.19	6.07	5,330,566.19
合计	52,670,043.04	60.0	13,137,240.03

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,790,363.76	100.00	9,606,988.29	18.55	42,183,375.47	20,549,914.29	100.00	4,500,254.28	21.90	16,049,660.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	51,790,363.76	100.00	9,606,988.29	18.55	42,183,375.47	20,549,914.29	100.00	4,500,254.28	21.90	16,049,660.01

组合中，按账龄分析法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（%）
1 年以内	31,075,418.59	1,553,770.93	5%
1 至 2 年	182,553.56	18,255.36	10%
2 至 3 年	4,472.00	2,236.00	50%
3 年以上	8,032,726.00	8,032,726.00	100%
合计	39,295,170.15	9,606,988.29	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2016.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
与子公司往来款	11,387,816.66		
代扣代缴个人部分社保	1,107,376.95		
房租			
合计	12,495,193.61		

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,106,734.01 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金及职工暂借款	393,740.05	192,251.67
保证金	584,454.29	252,726.00
押金	337,777.81	
单位借款	550,000.00	550,000.00
与子公司往来款	11,387,816.66	11,198,820.09
股权转让款	21,490,000.00	7,290,000.00
合并范围外单位往来	15,939,198.00	262,458.96
其他	1,107,376.95	803,657.57
合计	51,790,363.76	20,549,914.29

4、 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
阿尔特(上海)汽车科技有 限公司	非专利技 术转让款	15,792,000.00	1 年以内	30.49	789,600.00

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

天津华尚思坦德汽车技术有限公司	股权转让款	14,200,000.00	1 年以内	27.42	710,000.00
北京希艾益科技有限公司	关联方往来	7,747,395.41	1 年以内	14.96	
武汉联创汇智置业有限公司	股权转让款	7,000,000.00	3-4 年	13.52	7,000,000.00
重庆阿尔特汽车技术有限公司	关联方往来	2,531,674.34	1 年以内	4.89	
合计		47,271,069.75		91.28	8,499,600.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	304,411,766.99		304,411,766.99	140,222,089.99		140,222,089.99
对联营、合营企业投资	118,569,688.10		118,569,688.10	97,159,299.31		97,159,299.31
合计	422,981,455.09		422,981,455.09	237,381,389.30		237,381,389.30

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京阿尔特汽车工程技术开发有限公司	10,600,000.00	3,600,000.00	14,200,000.00	-		
有限会社IAT	8,466,033.61		-	8,466,033.61		
长春凯迪汽车车身设计有限公司	1,217,029.38		-	1,217,029.38		
北京希艾益科技有限公司	2,337,100.00		-	2,337,100.00		
阿尔特（成都）汽车设计有限公司	50,021,927.00		-	50,021,927.00		
阿尔特（宁波）汽车设计有限公司	5,000,000.00		-	5,000,000.00		
阿尔特（上海）汽车技术有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	-		

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期 计提 减值 准备	减值 准备 期末 余额
阿尔特汽车 设计宜兴有 限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
长春阿尔特 汽车技术有 限公司	80,000.00			80,000.00		
江西阿尔特 汽车技术有 限公司	500,000.00			500,000.00		
广州阿尔特汽 车技术有限公 司		2,000,000.00		2,000,000.00		
重庆阿尔特汽 车技术有限公 司		2,000,000.00		2,000,000.00		
四川阿尔特新 能源汽车有限 公司		140,000,000.00		140,000,000.00		
北汽泰普越野 车科技有限公 司		32,789,677.00		32,789,677.00		
合计	140,222,089.99	180,389,677.00	16,200,000.00	304,411,766.99		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
小计											
2. 联营企业											
柳州菱特动力科技有限公司	97,159,299.31	25,550,000.00		-4,139,611.21					118,569,688.10		
小计											
合计	97,159,299.31	25,550,000.00		-4,139,611.21					118,569,688.10		

其他说明：

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	309,552,043.72	177,795,222.17	255,101,014.09	150,302,194.01
其他业务	6,009,573.94	1,487,497.39	3,535,013.75	510,255.79
合计	315,561,617.66	179,282,719.56	258,636,027.84	150,812,449.80

其他说明：

(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	-4,139,611.21	-1,088,977.52
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		7,728,602.39
理财产品收益	793,342.27	284,300.72
合计	-3,346,268.94	6,923,925.59

十五、补充资料

(一)非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	18,923,580.40	19,735,917.95
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,990,953.10	9,232,490.15
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,511,739.32	284,300.72
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，		7,728,602.39

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016年度报告（更正后）

项目	本期发生额	上期发生额
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,100.37	-61,813.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-39,333,400.00
所得税影响额	-3,313,057.58	-5,539,241.86
少数股东权益影响额（税后）	-244,726.13	
合计	18,809,388.74	-7,953,144.62

(二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	2016年度		
	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	2.6252	0.0519	0.0519
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.2237	-0.0439	-0.0439

(三) 会计差错更正相关补充资料

本公司根据公司董事会批准的会计差错更正并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2015年12月31日、2014年12月31日合并资产负债表如下：

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：		
货币资金	175,805,856.53	126,379,363.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	26,438,559.30	12,795,319.10
应收账款	38,339,256.39	52,918,612.22
预付款项	3,901,871.63	16,853,022.52
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,414,248.60	8,988,849.48

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
存货	34,707,924.68	4,426,976.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,434,525.00	3,017,367.35
流动资产合计	294,042,242.13	225,379,510.74
非流动资产：		
可供出售金融资产	22,573,493.23	30,714,906.83
持有至到期投资	0.00	
长期应收款	0.00	
长期股权投资	97,159,299.31	67,594,935.69
投资性房地产		
固定资产	28,049,627.21	27,367,777.17
在建工程	3,119,932.65	799,528.38
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	19,564,122.27	25,666,563.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,689,785.33	2,568,479.88
递延所得税资产	16,494,082.46	7,793,560.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	189,650,342.46	162,505,752.46
资产总计	483,692,584.59	387,885,263.20
流动负债：		
短期借款	90,000,000.00	95,513,710.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	27,554,075.39	16,789,560.44
预收款项	51,713,373.52	7,605,066.69
应付职工薪酬	29,112,854.14	25,349,593.05
应交税费	4,209,378.76	10,746,342.91
应付股利		
其他应付款	2,856,655.81	58,249,303.64
一年内到期的非流动负债	161,625.00	1,385,373.13
其他流动负债		4,876,044.48
流动负债合计	205,607,962.62	220,514,994.34
非流动负债：		
长期借款	404,062.50	539,395.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

阿尔特汽车技术股份有限公司
2016 年度报告（更正后）

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
长期应付款	14,026,176.00	13,217,040.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	833,333.32	
递延所得税负债	3,003.45	105,823.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,266,575.27	13,862,258.67
负债合计	220,874,537.89	234,377,253.01
所有者权益：		
股本	173,680,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	101,486,139.30	49,717,302.21
减：库存股		
其他综合收益	2,764,802.12	3,026,514.03
专项储备		
盈余公积	1,754,296.99	1,754,296.99
一般风险准备		
未分配利润	-66,450,076.45	-50,990,103.04
归属于母公司所有者权益 合计	213,235,161.96	153,508,010.19
少数股东权益	49,582,884.74	
所有者权益合计	262,818,046.70	153,508,010.19
负债和所有者权益总计	483,692,584.59	387,885,263.20

阿尔特汽车技术股份有限公司
二〇一七年四月二十七日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

阿尔特汽车技术股份有限公司董事会办公室