

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017 半年度报告（更正后）

证券代码：836019

证券简称：阿尔特

主办券商：中金公司



阿尔特

NEEQ :836019

阿尔特汽车技术股份有限公司

IAT Automobile Technology Co., Ltd



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017 年 1 月 12 日，公司获得一汽轿车股份有限公司颁发的优秀供应商奖。



2017 年 3 月，公司的插电式混合动力试制样车于满洲里完成 ECV、VCU 冬季试验。



2017 年 3 月 13 日，公司荣获德国莱茵检测认证质量管理体系认证证书，并通过了 ISO 9001:2015 认证。



2017 年 5 月 3 日，经中关村科技园区企业信用评级审定，公司信用等级为 AAzc-。



2017 年 5 月 27 日，公司获得北京经济技术开发区财政局拨付第二批双创工程-亦麒麟人才扶持奖励基金 10 万元。



报告期内，公司获得发明专利受理 17 项、发明专利授权 4 项、实用新型受理 19 项，实用新型授权 34 项。

目 录

【声明与提示】	4
一、基本信息	5
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标	7
第三节 管理层讨论与分析	9
二、非财务信息	12
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	21
三、财务信息	23
第七节 财务报表	23
第八节 财务报表附注	34

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	阿尔特汽车技术股份有限公司董事会办公室
备查文件	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。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

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	中金公司
会计师事务所	无

二、联系人

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

三、运营概况

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，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）	229,243,743
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
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	225
公司拥有的“发明专利”数量	23

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	229,408,678.23	147,029,619.54	56.03%
毛利率	38.18%	43.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,054,030.06	-6,109,624.35	-149.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,457,862.08	-8,045,139.24	-118.12%
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）	0.47%	-1.68%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.22%	-2.21%	-
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.03	-142.22%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,269,924,646.57	1,091,746,839.75	16.32%
负债总计	443,135,719.48	328,511,164.19	34.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	656,963,003.63	654,082,986.07	0.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.87	2.85	0.70%
资产负债率（母公司）	33.06%	27.40%	-
资产负债率（合并）	34.89%	30.09%	-
流动比率	2.23	2.56	-
利息保障倍数	1.66	-2.72	-

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	-1,225,178.06	-93,572,353.36	-
应收账款周转率	1.41	1.79	-
存货周转率	1.15	1.60	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	16.32%	26.70%	-
营业收入增长率	56.03%	-1.95%	-
净利润增长率	-96.13%	-277.73%	-

五、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是汽车设计行业的服务提供商，公司主要服务于汽车制造业，主营业务是传统汽车、新能源汽车的整车设计、动力系统开发，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，包括近百名外籍专家组成的国际化团队，并拥有专利技术 225 项。公司汽车设计服务覆盖整车研发的全产业链，同时拥有变速箱、发动机、PHEV 等高端零部件设计研发能力。公司客户分布范围较广，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、车和家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。

二、经营情况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司实现营业收入 22,940.87 万元，同比增长 56.03%；营业成本 14,180.96 万元，同比增长 70.12%；净利润-27.27 万元，同比增长 96.13%。经营活动产生的现金流量净额-122.52 万元，投资活动产生的现金流量净额-7,178.09 万元，筹资活动产生的现金流量净额 2,739.54 万元。

其中，公司营业收入和成本均有所增长。主要由于本期较上年同期相比，增加了子公司北汽泰普越野车科技有限公司（以下简称“北汽泰普”），北汽泰普上半年实现收入 5,230.94 万元，成本 3,869.68 万元；报告期内，公司新能源业务实现的收入较上年同期相比显著增加，同比增长 173.44%。营业成本、净利润随着公司营业收入的增长，均相应增加。

根据中国汽车工业协会数据显示，我国乘用车在今年上半年的整体销量为 1125.3 万辆，同比增长 1.61%，增速比上年同期减缓 7.62 个百分点。而上半年新能源汽车实现产销两旺。上半年新能源汽车累计产销量分别为 21.2 万辆和 19.5 万辆，同比增长 19.7%和 14.4%。目前，中国市场已经成为全球新能源汽车最重要的市场之一。

公司紧随市场趋势，加速投入新能源汽车研发，积极拓展新能源汽车业务。截至 2017 年 6 月 30 日，公司新能源汽车方面实现营业收入 9,751.25 万元，占公司营业收入的 42.51%。由公司自主研发设计的插电式混合动力系统（以下简称“PHEV”）项目，亦取得重大进展。2017 年 3 月，于满洲里完成 PHEV 试制样车的 ECV、VCU 冬季试验。同时，公司控股子公司四川阿尔特新能源汽车有限公司（以下简称“四川阿尔特”）搭建的 PHEV 试制手工生产线已经完成安装调试，具备量产能力，自动化生产线设计也在同步进行。报告期内，四川阿尔特与多家汽车厂商展开合作，为其进行搭载试验。

公司在汽车高端定制与改装业务方面亦取得新进展。2017 年 3 月，公司与北汽合作的原厂改装车 BJ20 越野版上市；同年 4 月，由公司及北汽泰普联合设计的民用轻型防暴车 BJ80 捍卫者上市，本次改装设计对内饰进行全面升级，使其质量得到显著提高，获得众多消费者关注。

参股公司柳州菱特动力科技有限公司（以下简称“柳州菱特”），主要研发、制造 V6 型发动机。截至目前，柳州菱特公司发动机生产线已建设完成，具备批量生产能力。

虽然国内汽车市场的产销增速在逐步放缓，但汽车保有量仍在不断增大，汽车销售市场前景广阔。公司将通过不断的技术创新与突破以提高车辆整体性能，确保持续稳定发展。

三、风险与价值

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、东风汽车、上汽集团、本田、杭州都凌、车和家、上海蔚来、智车优行（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。随着新能源汽车及智能驾驶技术的发展，不断涌现各新兴造车公司。作为第三方独立汽车设计公司，具备满足新兴互联网造车公司的整车研发技术力量不足的能力。因此，公司会在拓展自身业务类型的同时，积极开发各类新型客户。

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办法、加速融合国际化专业团队等方式，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

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017 半年度报告（更正后）

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。公司通过制定和完善工作岗位职责，及时进行前沿技术信息共享等措施，以减少岗位对人员的依赖，从而最大限度降低人才流失对公司的风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	第四节、二、（一）
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	第四节、二、（二）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节、二、（三）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节、二、（四）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、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	第四节、二、（六）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016-11-25	2017-01-25	8.10	30,864,142	249,999,550.20	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，同时补充公司流动资金，偿还银行贷款。

（二）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	5,560,000.00	8 年	保证	连带	是	是

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017 半年度报告（更正后）

源有限公司						
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）	0.00
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	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

注：公司参股子公司上海卡耐新能源有限公司（以下简称“上海卡耐”），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、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，一旦发生上海卡耐无法向银行偿还贷款，需中国汽车技术研究中心承担保证责任时，公司将按照对上海卡耐的持股比例共同承担连带保证责任，担保金额为 556 万元人民币。该事项已于全国中小企业股份转让系统披露（公告编号：2016-058）。报告期内，上海卡耐已终止向国家开发银行股份有限公司上海市分行贷款，担保事项未发生。

（三）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	6,000,000.00	78,461.54
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	170,000,000.00	3,010,211.32
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	382,000,000.00	30,514,109.59
总计	558,000,000.00	33,602,782.45

注：上述日常性关联交易的详细内容：

1、自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北京艾斯泰克科技有限公司进行材料采购，发生金额为 78,461.54 元；

2、公司接受参股公司西藏帝亚一维新能源汽车有限公司的委托进行汽车设计，发生金额为 3,010,211.32 元；

3、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。2017 年 5 月 19 日，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；2017 年度租赁该房屋 139 天，租赁费共计 514,109.59 元。；

4、2017 年 2 月 23 日，公司与招商银行股份有限公司签订 2016 年万达授字第 018 号的《授信协议》，授信金额为 3000 万，授信期间为 12 个月，此贷款采用浮动利率，该协议下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 2016 年万达授字第 018-保 01、2016 年万达授字第 018-保 02、2016 年万达授字第 018-保 03 的《最高额不可撤销担保书》。

2017 年 2 月 24 日，公司向招商银行借款 100 万元整，用于流动资金周转，约定利率为 5.22%，约定还

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017 半年度报告（更正后）

款日期为 2018 年 2 月 23 日；2017 年 4 月 25 日，公司向招商银行借款 900 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 2018 年 4 月 24 日。

上述日常性关联交易属于公司预计的 2017 年度日常性关联交易，该事项已分别经公司第二届董事会第十六次会议以及 2017 年第二次临时股东大会审议通过，并于全国中小企业股份转让系统披露（公告编号：2017-014）。

（四）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
北京阿尔特汽车工程技术有限公司	接受公司 2016 年处置的子公司北京阿尔特汽车工程技术有限公司提供的汽车试制服务。	29,603,138.74	是	2018 年 4 月 27 日	2018-034
北京阿尔特汽车工程技术有限公司	公司接受 2016 年处置的子公司北京阿尔特汽车工程技术有限公司的委托进行汽车设计。	377,358.49	是	2018 年 4 月 27 日	2018-034
阿尔特（上海）汽车科技有限公司	接受公司 2016 年处置的子公司阿尔特（上海）汽车科技有限公司提供的汽车设计服务。	966,981.11	是	2018 年 4 月 27 日	2018-034
阿尔特（上海）汽车科技有限公司	公司子公司阿尔特（宁波）汽车设计有限公司接受阿尔特（上海）汽车科技有限公司的委托进行汽车设计。	707,547.17	是	2018 年 4 月 27 日	2018-034
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接受重庆长安汽车股份有限公司的委托进行汽车设计。	1,771,698.06	是	2018 年 8 月 31 日	2018-110
保定长安客车制造有限公司	公司子公司北京希艾益科技有限公司接受保定长安客车制造有限公司的委托进行汽车设计。	707,547.15	是	2018 年 8 月 31 日	2018-110
一汽大众汽车有限公司	公司接受一汽大众汽车有限公司的委托进行汽车设计。	17,232,185.04	是	2018 年 9 月 7 日	2018-117
一汽红塔云南汽车制造有限公司	公司子公司广州阿尔特汽车技术有限公司接受一汽红塔云南汽车制造有限公司的委托进行汽车设计。	1,139,320.76	是	2018 年 9 月 7 日	2018-117
宣奇武、刘剑等关键管理人员薪酬	公司向关键管理人员支付 2017 年 1-6 月薪酬。	1,676,100.00	是	2018 年 8 月 31 日	2018-110
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，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	30,000,000.00	是	2016 年 8 月 22 日	2016-042

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017 半年度报告（更正后）

	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。				
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,由公司上述贷款向华夏银行北京石景山支行提供连带责任保证,宣奇武为该笔贷款提供个人无限连带责任保证担保。	20,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-047
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,担保金额 1500 万日元,按 2017 年 6 月 30 日汇率 0.060485 人民币元/日元折人民币 907,275.00 元。	907,275.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-047
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,担保金额 2000 万日元,按 207 年 6 月 30 日汇率 0.060485 人民币元/日元折人民币 1,209,700.00 元。	1,209,700.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-047
刘剑	有限会社 IAT 因资金周转需要向刘剑女士拆借资金 10,999,460.00 日元,2017 年 6 月 30 日人民币/日元汇率 0.060485 元/日元。	665,302.34	是	2018 年 8 月 31 日	2018-110
阿尔特(开曼)控股有限公司	全资子公司有限会社 IAT 因资金周转需要,于 2009 年 10 月 19 日与阿尔特(开曼)控股有限公司签订金额为 1,660,000 美元的《资金拆借合同》,分别于 2009 年 12 月 1 日、2017 年 3 月 20 日签署《有关资金拆借合同的修改协议》,拆借期间延期至 2022 年 3 月 31 日;有限会社 IAT 不计付利息。2017 年 6 月 30 日人民币/美元汇率为 6.7744 元/美元。	11,245,504.00	是	2018 年 8 月 31 日	2018-110
阿尔特(开曼)控股有限公司	全资子公司有限会社 IAT 因资金周转需要,于 2009 年 10 月 19 日与阿尔特(开曼)控股有限公司签订金额为 500,000 美元的《资金拆借合同》,分	3,387,200.00	是	2018 年 8 月 31 日	2018-110

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017 半年度报告（更正后）

	别于 2009 年 12 月 1 日、2017 年 3 月 20 日签署《有关资金拆借合同的修改协议》，拆借期间延期至 2022 年 3 月 31 日；有限会社 IAT 不计付利息。2017 年 6 月 30 日人民币/美元汇率为 6.7744 元/美元。				
阿尔特（开曼）控股有限公司	全资子公司有限会社 IAT 因资金周转需要，于 2009 年 12 月 10 日与阿尔特（开曼）控股有限公司签订金额为 191,861.50 美元的《资金拆借合同》，分别于 2010 年 12 月 10 日、2011 年 12 月 10 日、2012 年 12 月 10 日、2013 年 12 月 10 日、2014 年 12 月 10 日、2015 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 10 日签署《有关资金拆借合同的修改协议》，拆借期间延期至 2017 年 12 月 20 日，该拆借合同最新拆借期间延至 2022 年 3 月 31 日；有限会社 IAT 不计付利息。2017 年 6 月 30 日人民币/美元汇率为 6.7744 元/美元。	1,299,746.55	是	2018 年 8 月 31 日	2018-110
总计	-	122,896,604.41	-	-	-

（五）承诺事项的履行情况

1、公司全体股东签署了如下承诺及声明

（1）关于避免关联交易的承诺函

承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

（2）关于股份无权利限制的声明

声明所持有的公司的股份没有用于任何目的的质押；没有被国家司法机关，行政机关扣押、查封、冻结等采取其他强制措施，没有锁定、特别转让安排等其他任何形式的转让受限情况，也不存在股权纠纷或潜在纠纷；不存在与其他人之间的股权纠纷、为他人代持等应披露而未披露的情形。

（3）关于无重大违法违规事项的声明

声明最近二年内不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为；最近二年内不存在未经法定机关核准，擅自公开或变相公开发行证券，或者有关违法行为虽然发生在二年前，但目前仍处于持续状态的情形；不存在重大偿债风险，不存在资产被司法机关或行政机关查封、扣押或冻结的情形，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（4）关于资金占用等事项的声明

声明最近二年内不存在阿尔特为本公司/本企业或本公司/本企业控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司/本企业控制的其他企业”）进行违规担保的情形；本公司/本企业或本公司/本企业控制的其他企业最近二年内不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移阿尔特资金或资产的情形；本公司/本企业承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及阿尔特公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。

2、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

承诺未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，并未拥有与公司可能产生同业竞争企业的股份、股权或在任何竞争企业中拥有任何权益；将来也不会以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。

3、公司控股股东、实际控制人签署了如下承诺

（1）公司控股股东签署了禁限售承诺函

承诺在阿尔特股票在全国中小企业股份转让系统挂牌前直接持有的阿尔特的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

（2）公司实际控制人签署了关于避免同业竞争的承诺函

承诺未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，并未拥有与公司可能产生同业竞争企业的股份、股权或在任何竞争企业中拥有任何权益；将来也不会以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。

（3）公司实际控制人签署了禁限售承诺函

承诺在阿尔特公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌前直接和间接持有的阿尔特公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票数量的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。同时承诺，作为阿尔特的董事、高级管理人员，在任职期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

4、公司全体董监高人员签署了如下承诺及声明

（1）关于避免关联交易的承诺函

承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

（2）关于避免同业竞争的承诺函

承诺未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，并未拥有与公司可能产生同业竞争企业的股份、股权或在任何竞争企业中拥有任何权益；将来也不会以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。

（3）无未决诉讼或到期未偿还债务的声明

声明不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚情形，不存在涉及刑事诉讼或刑事处罚的情况，亦不存在有任何到期未偿还债务的情形。

5、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。

6、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 2017 年 6 月 30 日，达索系统股份有限公司已撤诉。

在报告期内，各方严格履行上述承诺、声明，未有违背承诺、声明的事项。

（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	6.02%	银行贷款质押
累计值	-	76,388,279.19	6.02%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	153,034,671	77.14%	45,937,232	198,971,903	86.79%
	其中：控股股东、实际控制人	15,909,340	8.02%	15,088,090	30,997,430	13.52%
	董事、监事、高管	5,058,750	2.56%	3,750	5,062,500	2.21%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	45,344,930	22.86%	-15,073,090	30,271,840	13.21%
	其中：控股股东、实际控制人	32,643,680	16.46%	-15,073,090	17,570,590	7.66%
	董事、监事、高管	15,176,250	7.65%	11,250	15,187,500	6.63%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		198,379,601	-	30,864,142	229,243,743	-
普通股股东人数		66				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有 限售股份数量	期末持有 无限售股 份数量
1	阿尔特（北京）投资顾问有限公司	45,253,020	0	45,253,020	19.74%	15,084,340	30,168,680
2	嘉兴珺文银宝投资合伙企业（有限合伙）	15,971,105	6,209,000	22,180,105	9.68%	0	22,180,105
3	集思亿拓控股有限公司	14,258,955	0	14,258,955	6.22%	0	14,258,955
4	江苏悦达投资股份有限公司	0	12,345,679	12,345,679	5.39%	0	12,345,679
5	江苏悦达中小企业绿色发展创业投资基金（有限合伙）	4,005,341	6,675,568	10,680,909	4.66%	0	10,680,909
6	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	4.26%	0	9,756,000
7	E-FORD LIMITED	9,722,520	0	9,722,520	4.24%	0	9,722,520
8	林玲	9,455,000	0	9,455,000	4.12%	7,091,250	2,363,750
9	张立强	7,480,000	0	7,480,000	3.26%	5,610,000	1,870,000
10	财通资产—上海银行—	6,400,454	0	6,400,454	2.79%	0	6,400,454

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017 半年度报告（更正后）

富春新三板混合精选 1 号资产管理计划						
合计	122,302,395	-	147,532,642	64.36%	27,785,590	119,747,052

前十名股东间相互关系说明：

1. 公司董事长、实际控制人宣奇武先生持有阿尔特（北京）投资顾问有限公司 57.47% 股权，同时作为嘉兴珺文银宝投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人之一，持有其 5.35% 股权。
 2. 公司股东江苏悦达投资股份有限公司的股东之一系悦达资本股份有限公司，公司股东江苏悦达中小企业绿色发展创业投资基金（有限合伙）的有限合伙人之一系悦达资本股份有限公司。
- 除此之外，公司前十大股东之间不存在其他关系。

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 19.74% 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。

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

截止 2017 年 6 月 30 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 0.84%、0.61% 的股权。宣奇武、刘剑夫妇为公司的实际控制人。

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。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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	51	博士	2015.4-2018.4	是
刘剑	董事、副总经理	女	52	本科	2015.4-2018.4	否
张立强	董事、总经理、财务总监	男	43	硕士	2017.3-2018.4	是
卢金火	董事	男	55	本科	2015.4-2018.4	否
辜小平	董事	男	50	本科	2017.2-2018.4	否
解子胜	董事	男	52	硕士	2017.3-2018.4	否
潘晓峰	董事	男	51	硕士	2015.4-2018.4	否
张德荣	独立董事	男	53	硕士	2015.4-2018.4	否
赵航	独立董事	男	62	本科	2016.5-2019.5	否
邵华	独立董事	女	41	硕士	2015.4-2018.4	否
李树军	独立董事	男	39	硕士	2017.5-2018.4	否
白伟兴	监事会主席	男	37	本科	2015.4-2018.4	是
王洪涛	职工代表监事	女	35	本科	2016.4-2019.4	是
曾晓伐	监事	男	37	硕士	2016.5-2019.5	否
孟晓光	职工代表监事	女	47	本科	2015.4-2018.4	是
蓝旭俊	监事	男	45	硕士	2017.3-2018.4	否
潘先林	监事	男	45	硕士	2017.3-2018.4	否
林玲	董事会秘书	女	41	本科	2015.2-2018.2	是
董事会人数:						11
监事会人数:						6
高级管理人员人数:						3

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	15,000	1,915,000	0.84%	-
张立强	董事、总经理、财务总监	7,480,000	0	7,480,000	3.26%	-
刘剑	董事、副总经理	1,400,000	0	1,400,000	0.61%	-
林玲	董事会秘书	9,455,000	0	9,455,000	4.12%	-
合计	-	20,235,000	-	20,250,000	8.83%	-

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
周海伦	董事	离任	-	个人原因辞职
孙谦	董事	离任	-	个人原因辞职
杜芳慈	独立董事	离任	-	个人原因辞职
辜小平	-	新任	董事	选举
解子胜	-	新任	董事	选举
李树军	-	新任	独立董事	选举
潘先林	-	新任	监事	选举

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	6	6
截止报告期末的员工人数	1,261	1,371

核心员工变动情况：

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。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

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）	386,293,999.47	431,721,591.61
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）	39,232,390.86	40,305,746.40
应收账款	五、（三）	165,930,599.04	109,450,426.27
预付款项	五、（五）	28,811,821.43	21,497,329.67
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）	8,851,179.34	41,061,955.51
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（六）	161,091,252.79	86,289,557.97

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017 半年度报告（更正后）

划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	五、(十六)		
其他流动资产	五、(七)	161,664,518.01	67,240,794.41
流动资产合计	-	951,875,760.94	797,567,401.84
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、(八)	71,233,493.23	52,573,493.23
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、(九)	117,924,619.79	118,569,688.10
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(十)	31,649,174.39	28,646,563.00
在建工程	五、(十一)	3,655,707.35	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	五、(十二)	410,025.00	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、(十三)	21,423,410.34	21,442,455.93
开发支出		-	
商誉	五、(十四)	22,103,011.32	22,103,011.32
长期待摊费用	五、(十五)	5,888,035.81	3,023,791.02
递延所得税资产	五、(十六)	43,761,408.40	45,320,435.31
其他非流动资产	五、(十七)	-	2,500,000.00
非流动资产合计	-	318,048,885.63	294,179,437.91
资产总计	-	1,269,924,646.57	1,091,746,839.75
流动负债：	-		
短期借款	五、(十八)	50,000,000.00	95,000,000.00
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、(十九)	79,508,576.33	64,773,413.50
预收款项	五、(二十)	260,761,877.39	103,526,526.20
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(二十一)	19,807,052.84	35,622,766.54
应交税费	五、(二十二)	1,891,743.46	7,229,456.68
应付利息	五、(二十三)	15,708.00	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(二十四)	13,939,339.96	4,569,268.83

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017 半年度报告（更正后）

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、（二十五）	423,878.88	417,613.73
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	426,348,176.86	311,139,045.48
非流动负债：	-	-	-
长期借款	五、（二十五）	906,307.24	1,101,718.41
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五、（二十六）	15,881,235.38	16,270,400.30
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	16,787,542.62	17,372,118.71
负债合计	-	443,135,719.48	328,511,164.19
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、（二十七）	229,243,743.00	229,243,743.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（二十九）	478,606,831.19	478,709,742.90
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、（二十八）	570,843.36	641,944.15
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（三十）	8,369,757.93	8,369,757.93
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（三十一）	-59,828,171.85	-62,882,201.91
归属于母公司所有者权益合计	-	656,963,003.63	654,082,986.07
少数股东权益	-	169,825,923.46	109,152,689.49
所有者权益合计	-	826,788,927.09	763,235,675.56
负债和所有者权益总计	-	1,269,924,646.57	1,091,746,839.75

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
2017 半年度报告（更正后）

（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	-	343,801,814.56	349,585,073.81
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	-	23,100,000.00	34,517,871.40
应收账款	十四、（一）	109,158,908.07	62,506,239.69
预付款项	-	23,825,744.55	11,746,633.31
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、（二）	25,098,718.32	42,183,375.47
存货	-	115,263,378.91	81,841,816.70
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	-	27,056,173.61	8,376,786.79
流动资产合计	-	667,304,738.02	590,757,797.17
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	36,833,961.89	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）	422,336,386.78	422,981,455.09
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	22,629,131.60	21,068,389.11
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	17,568,457.02	18,193,402.29
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,924,464.52	1,533,758.76
递延所得税资产	-	5,085,519.60	5,871,317.80
其他非流动资产	-	-	2,500,000.00
非流动资产合计	-	506,377,921.41	490,322,284.94
资产总计	-	1,173,682,659.43	1,081,080,082.11
流动负债：	-		
短期借款	-	40,000,000.00	75,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入	-	-	-

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017 半年度报告（更正后）

当期损益的金融负债			
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	34,716,675.37	38,189,056.55
预收款项	-	252,645,043.60	99,557,365.41
应付职工薪酬	-	14,185,156.82	28,604,668.57
应交税费	-	1,086,184.02	5,210,025.86
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	45,422,789.45	49,635,025.70
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	-	388,055,849.26	296,196,142.09
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	388,055,849.26	296,196,142.09
所有者权益：	-		
股本	-	229,243,743.00	229,243,743.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	487,721,071.78	487,823,983.49
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	8,277,065.06	8,277,065.06
未分配利润	-	60,384,930.33	59,539,148.47
所有者权益合计	-	785,626,810.17	784,883,940.02
负债和所有者权益合计	-	1,173,682,659.43	1,081,080,082.11

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
2017 半年度报告（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	-	229,408,678.23	147,029,619.54
其中：营业收入	五、（三十二）	229,408,678.23	147,029,619.54
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	227,833,693.97	158,146,590.92
其中：营业成本	五、（三十二）	141,809,625.03	83,356,644.14
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、（三十三）	1,034,448.35	470,761.32
销售费用	五、（三十四）	13,698,525.45	10,244,039.28
管理费用	五、（三十五）	81,209,071.28	56,221,000.85
财务费用	五、（三十六）	-2,695,632.47	523,050.82
资产减值损失	五、（三十七）	-7,222,343.67	7,331,094.51
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、（三十八）	-645,068.31	338,463.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、（三十八）	-645,068.31	-444,057.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	五、（三十九）	463,583.43	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,393,499.38	-10,778,507.53
加：营业外收入	五、（四十）	317,856.70	1,673,159.58
其中：非流动资产处置利得	五、（四十）	15,051.88	3,605.35
减：营业外支出	五、（四十一）	372,874.54	158,500.57
其中：非流动资产处置损失	五、（四十一）	72,590.35	154,237.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,338,481.54	-9,263,848.52
减：所得税费用	五、（四十二）	1,611,217.51	-2,221,791.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-272,735.97	-7,042,057.05
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	-	3,054,030.06	-6,109,624.35
少数股东损益	-	-3,326,766.03	-932,432.70
六、其他综合收益的税后净额	五、（二十八）	-71,100.79	-1,058,801.57
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后	-	-	-

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017 半年度报告（更正后）

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	五、（二十八）	-71,100.79	-1,058,801.57
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）	-71,100.79	-1,058,801.57
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	-	-343,836.76	-8,100,858.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,982,929.27	-7,168,425.92
归属于少数股东的综合收益总额	-	-3,326,766.03	-932,432.70
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.01	-0.03
（二）稀释每股收益	-	0.01	-0.03

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）	171,700,412.43	119,991,765.39
减：营业成本	十四、（四）	106,265,760.70	59,581,538.64
税金及附加	-	506,714.38	139,944.61
销售费用	-	10,153,385.24	7,983,897.76
管理费用	-	62,024,571.81	49,958,013.06
财务费用	-	-1,734,387.43	3,026,846.72
资产减值损失	-	-7,472,838.60	6,665,517.53
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）	-645,068.31	338,463.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、（五）	-645,068.31	-444,057.17
其他收益	-	361,924.00	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,674,062.02	-7,025,529.08

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017 半年度报告（更正后）

加：营业外收入	-	298,386.70	1,355,528.50
其中：非流动资产处置利得	-	15,051.88	195.17
减：营业外支出	-	340,868.66	52,438.29
其中：非流动资产处置损失	-	40,368.66	49,038.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,631,580.06	-5,722,438.87
减：所得税费用	-	785,798.20	-857,297.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	845,781.86	-4,865,141.39
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	-	845,781.86	-4,865,141.39
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
2017 半年度报告（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	-	338,723,684.24	120,374,262.69
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	-	731,738.66	253,801.75
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	5,738,708.58	3,502,497.89
经营活动现金流入小计	-	345,194,131.48	124,130,562.33
购买商品、接受劳务支付的现金	-	155,307,796.49	84,526,335.78
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	-	131,689,232.82	90,471,701.55
支付的各项税费	-	20,767,082.38	9,308,612.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	38,655,197.85	33,396,266.02
经营活动现金流出小计	-	346,419,309.54	217,702,915.69
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,225,178.06	-93,572,353.36
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	358,307.96
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	-	15,864,802.00	83,380.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	14,200,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	30,064,802.00	441,687.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,685,617.56	23,525,419.71
投资支付的现金	-	88,160,000.02	-
质押贷款净增加额	-	-	-

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017 半年度报告（更正后）

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	9,331,200.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	101,845,617.58	32,856,619.71
投资活动产生的现金流量净额	-	-71,780,815.58	-32,414,931.75
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	75,580,408.00	185,000,011.49
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	64,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	11,321,786.16	45,000,000.00
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	-	86,902,194.16	230,000,011.49
偿还债务支付的现金	-	56,533,174.32	65,056,597.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	837,835.08	2,490,651.93
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、（四十四）	2,135,771.61	3,212,740.67
筹资活动现金流出小计	-	59,506,781.01	70,759,990.10
筹资活动产生的现金流量净额	-	27,395,413.15	159,240,021.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	22,988.35	233,152.40
五、现金及现金等价物净增加额	五、（四十五）	-45,587,592.14	33,485,888.68
加：期初现金及现金等价物余额	五、（四十五）	431,721,591.61	175,805,856.53
六、期末现金及现金等价物余额	五、（四十五）	386,133,999.47	209,291,745.21

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	-	301,407,320.74	98,060,331.61
收到的税费返还	-	227,944.02	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,912,369.12	119,200,283.47
经营活动现金流入小计	-	305,547,633.88	217,260,615.08
购买商品、接受劳务支付的现金	-	134,722,778.66	89,320,799.48
支付给职工以及为职工支付的现金	-	85,878,579.39	58,417,429.80
支付的各项税费	-	14,511,950.58	6,118,342.62
支付其他与经营活动有关的现金	-	42,480,048.59	150,121,670.42
经营活动现金流出小计	-	277,593,357.22	303,978,242.32
经营活动产生的现金流量净额	-	27,954,276.66	-86,717,627.24
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
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	-	15,849,990.00	83,380.00

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017 半年度报告（更正后）

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	14,200,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	30,049,990.00	83,380.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,694,852.66	22,193,583.12
投资支付的现金	-	16,160,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	3,600,000.00	13,331,200.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	26,454,852.66	35,524,783.12
投资活动产生的现金流量净额	-	3,595,137.34	-35,441,403.12
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	185,000,011.49
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	45,000,000.00
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	-	10,000,000.00	230,000,011.49
偿还债务支付的现金	-	45,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	544,858.33	2,234,241.66
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,135,771.61	3,102,325.00
筹资活动现金流出小计	-	47,680,629.94	70,336,566.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	-37,680,629.94	159,663,444.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	187,956.69	7.33
五、现金及现金等价物净增加额	-	-5,943,259.25	37,504,421.80
加：期初现金及现金等价物余额	-	349,585,073.81	93,656,605.96
六、期末现金及现金等价物余额	-	343,641,814.56	131,161,027.76

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

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情：

本公司研发项目 PHEV 动力系统核心部件整车控制器本期发生额 4,047.72 万元。

二、报表项目注释

--

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2017年6月30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8月28日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截止2017年6月30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
12	北汽泰普越野车科技有限公司

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

1、 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。

2、 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

1、 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。

2、 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

3、 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

1、 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。

2、 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。

3、 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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和

该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

3、 确认时点

与资产相关的递延收益，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，配比转入其他收益或营业外收入。补偿已发生费用、损失的补助，收到时计入其他收益或营业外收入。补偿以后期间的补助，于相关费用、损失发生时计入其他收益或营业外收入。

(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

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。该政策变更影响2016年1-6月税金及附加增加34,907.17元，管理费用减少34,907.17元。

本公司对收入确认政策及研发支出-开发阶段的会计政策进行了变更，会计政策变更对2015年1-6月及2016年1-6月的收入、管理费用以及净利润的影响金额如下表所示：

年份	收入影响额	管理费用影响额	净利润影响额
2015年1-6月	-33,318,039.85	13,384,337.54	17,852,069.36
2016年1-6月	-36,489,743.48	35,472,024.29	-26,884,119.93

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） 有限会社 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	A	中小法人以外	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

税种	条件1	条件2	税率	注
市民税	资本金1千万及以下	50人及以下	5万元+A*12.3%	
县民税	资本金1千万及以下	50人及以下	2.1万+国税*3.2%	2
地 方 税	法人事业税	B 注册资本或出资额 ≥1000万,在3个以上 都道府县区域设有 事务所或营业所的 法人	应税所得≤400万元	3.4%
			应税所得≤800万元	5.1%
			应税所得>800万元	6.7%
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	53,046.19	125,615.21
银行存款	385,181,855.19	431,595,563.13
其他货币资金	1,059,098.09	413.27
合计	386,293,999.47	431,721,591.61
存放在境外的款项总额	5,929,292.83	1,805,158.86

截止2017年6月30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	39,232,390.86	35,705,746.40
商业承兑汇票	-	4,600,000.00
合计	39,232,390.86	40,305,746.40

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：

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	72,995,408.42	-
商业承兑汇票	-	-
合计	72,995,408.42	-

(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	188,949,745.74	100.00	23,019,146.70	12.18	165,930,599.04	137,292,127.64	100.00	27,841,701.37	20.28	109,450,426.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	188,949,745.74	100.00	23,019,146.70		165,930,599.04	137,292,127.64	100.00	27,841,701.37		109,450,426.27

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	166,107,434.66	8,305,371.73	5.00
1至2年	7,906,349.93	790,634.99	10.00
2至3年	2,025,642.35	1,012,821.18	50.00
3年以上	12,910,318.80	12,910,318.80	100.00
合计	188,949,745.74	23,019,146.70	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额4,822,554.67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	25,496,016.21	13.49	1,274,800.81
杭州都凌汽车研发有限公司	19,387,000.00	10.26	969,350.00
广东宝龙汽车有限公司	18,048,040.00	9.55	902,402.00
上海蔚来汽车有限公司	16,279,069.76	8.62	813,953.49
湖南长丰猎豹汽车有限公司	14,373,533.53	7.61	718,676.68
合计	93,583,659.50	49.53	4,679,182.98

(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	16,987,874.75	100.00	8,136,695.41	47.90	8,851,179.34	51,596,348.39	100.00	10,534,392.88	20.42	41,061,955.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	16,987,874.75	100.00	8,136,695.41	47.90	8,851,179.34	51,596,348.39	100.00	10,534,392.88	20.42	41,061,955.51

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	4,034,406.19	201,720.32	5.00
1至2年	3,184,660.78	318,466.07	10.00
2至3年	964.61	482.31	50.00
3年以上	7,616,026.71	7,616,026.71	100.00
合计	14,836,058.29	8,136,695.41	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 2,397,697.47 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	2,894,716.53	769,266.50
保证金	695,600.00	1,988,253.42
押金	711,888.39	497,691.17
股权转让款注1	7,240,000.00	21,490,000.00
合并范围外单位往来	3,180,088.83	6,170,000.00
非专利技术转让款		15,792,000.00
借款		2,550,000.00
预付房屋租金	294,416.18	210,502.94
其他	1,971,164.82	2,128,634.36
合计	16,987,874.75	51,596,348.39

注1 2017年6月30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。

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
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	41.21	7,000,000.00
山东新大洋电动车有限公司	项目押金款	500,000.00	1-2年	2.94	50,000.00

成都成工新业实业有限公司	租赁保证金	494,807.00	1年以内	2.91	24,740.35
芜湖瑞利达汽车租赁有限公司	股权转让款	240,000.00	3年以上	1.41	240,000.00
东风（武汉）工程咨询有限公司	投标保证金	180,000.00	1年以内	1.06	9,000.00
合计		8,414,807.00		49.53	7,323,740.35

(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	27,705,931.43	96.16	21,451,821.48	99.79
1-2年	1,065,800.00	3.70	41,240.00	0.19
2-3年	40,000.00	0.14	4,268.19	0.02
3年以上	90.00	0.00	-	-
合计	28,811,821.43	100.00	21,497,329.67	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(%)
WOOJIN IND	8,576,390.40	29.77
东风本田汽车有限公司	3,179,484.00	11.04
天津华尚思坦德汽车技术有限公司	2,206,413.93	7.66
成都成工新业实业有限公司	2,016,811.40	7.00
联合汽车电子有限公司	1,190,360.00	4.13
合计	17,169,459.73	59.60

(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	跌价准备	账面价值
原材料	229,949.37		229,949.37	1,882,671.76		1,882,671.76
库存商品	15,736,556.42		15,736,556.42	1,672,731.36		1,672,731.36
周转材料				17,492.56		17,492.56
发出商品	52,189.97		52,189.97	121,278.07		121,278.07
劳务实际成本	145,072,557.03		145,072,557.03	82,595,384.22		82,595,384.22
合计	161,091,252.79		161,091,252.79	86,289,557.97		86,289,557.97

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
应退企业所得税	7,254,032.86	-
留抵的增值税	6,608,344.38	2,257,687.39
预缴增值税	19,802,140.75	8,983,107.02
理财产品	128,000,000.02	56,000,000.00
合计	161,664,518.01	67,240,794.41

说明：截止 2017 年 6 月 30 日，本公司购买工商银行共赢 3 号保本型理财产品 4,800 万元，中国银行按期开放结构性理财产品 3,000 万元，中国银行全球智选理财产品 2,000 万元，工商银行外币掉期保本理财 2,000 万元，华夏银行定期理财 1,000 万元，合计 12,800 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	75,490,958.40	4,257,465.17	71,233,493.23	56,830,958.40	4,257,465.17	52,573,493.23
其中：按公允价值计量						
按成本计量	75,490,958.40	4,257,465.17	71,233,493.23	56,830,958.40	4,257,465.17	52,573,493.23
合计	75,490,958.40	4,257,465.17	71,233,493.23	56,830,958.40	4,257,465.17	52,573,493.23

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	
西藏帝亚一维新能源汽车有限公司		3,660,000.00		3,660,000.00					2.00	
北京普丰云华新兴产业创业投资中心（有限合伙）		15,000,000.00		15,000,000.00					13.16	
合计	56,830,958.40	18,660,000.00		75,490,958.40	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	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	118,569,688.10			-645,068.31					117,924,619.79		
小计											
合计	118,569,688.10			-645,068.31					117,924,619.79		

(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	1,091,115.08	14,681,738.64	16,480,511.11	19,532,412.57	51,785,777.40
(2) 本期增加金额	16,369.20	697,324.54	1,433,560.86	5,048,732.67	7,195,987.27
—购置		697,324.54	1,406,657.56	4,238,764.76	6,342,746.86
—在建工程转入				787,387.39	787,387.39
(3) 本期减少金额		16,950.00	1,623,288.45	540,387.03	2,180,625.48
—处置或报废		16,950.00	1,623,288.45	540,387.03	2,180,625.48

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) 期末余额	1,107,484.28	15,362,113.18	16,290,783.52	24,040,758.21	56,801,139.19
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	228,906.85	4,984,987.12	5,664,855.41	12,260,465.02	23,139,214.40
(2) 本期增加金额	29,736.87	680,878.20	753,341.94	1,388,714.64	2,852,671.65
—计提	29,736.87	680,878.20	753,341.94	1,388,714.64	2,852,671.65
(3) 本期减少金额		9,393.25	318,305.20	512,222.80	839,921.25
—处置或报废		9,393.25	318,305.20	512,222.80	839,921.25
(4) 期末余额	258,643.72	5,656,472.07	6,099,892.15	13,136,956.86	25,151,964.80
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					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	848,840.56	9,705,641.11	10,190,891.37	10,903,801.35	31,649,174.39
(2) 年初账面价值	862,208.23	9,696,751.52	10,815,655.70	7,271,947.55	28,646,563.00

(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
四川新能源厂房改建	3,655,707.35		3,655,707.35			
合计	3,655,707.35		3,655,707.35			

(十二) 固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
车辆清理	410,025.00	
合计	410,025.00	

(十三) 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	3,294,510.11	100,000.00	1,128,200.00	25,468,011.74	29,990,721.85
(2) 本期增加	5,289.79			1,335,133.05	1,340,422.84
其中：购置				1,335,133.05	1,335,133.05
内部研究开发					
企业合并增加					
(3) 本期减少					
其中：处置					
(4) 期末余额	3,299,799.90	100,000.00	1,128,200.00	26,803,144.79	31,331,144.69
2.累计摊销					
(1) 年初余额	289,287.77	54,696.36	1,128,200.00	7,076,081.79	8,548,265.92
(2) 本期增加	29,419.08	3,314.94		1,326,734.41	1,359,468.43
其中：计提	29,419.08	3,314.94		1,326,734.41	1,359,468.43
企业合并增加					
(3) 本期减少					
其中：处置					
(4) 期末余额	318,706.85	58,011.30	1,128,200.00	8,402,816.20	9,907,734.35
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					
其中：处置					
(4) 期末余额					
4.账面价值					

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017年1-6月
财务报表附注（更正后）

（1）期末账面价值	2,981,093.05	41,988.70	0.00	18,400,328.59	21,423,410.34
（2）年初账面价值	3,005,222.34	45,303.64	0.00	18,391,929.95	21,442,455.93

(十四) 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

(十五) 长期待摊费用

种类	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
常赢绿洲高尔夫球会 员资格	761,714.19		36,857.13	724,857.11
莱克西施高尔夫球会 员资格	595,686.25		28,823.55	566,862.65
综合布线款	96,450.76		13,152.36	83,298.40
科创二街10号新瀛工 业园A1-4厂房装修	79,907.56		22,830.72	57,076.84
BJ40模具	1,353,177.12		408,509.04	944,668.08
装修费	136,855.14		45,618.36	91,236.78
科创三街三号综合布 线施工款		346,419.12	28,868.25	317,550.87
科创三街三号院装修		180,116.19	5,297.54	174,818.65
模具、工位器具		1,346,153.86	95,607.80	1,250,546.06
C80GB项目		135,170.94	18,773.74	116,397.20
B80防暴车开发费		513,465.56	28,525.86	484,939.70
BJ80防暴车模具费		1,094,017.10	18,233.63	1,075,783.47
合计	3,023,791.02	3,615,342.77	751,097.98	5,888,035.81

(十六) 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	30,991,357.9	4,964,419.24	42,485,194.41	6,026,856.24
向控股子公司出资 的无形资产增值部 分	134,116,666.60	24,245,833.31	141,616,666.20	25,620,833.31
内部交易未实现利 润	2,206,843.95	331,026.59	9,900,000.00	1,485,000.00
可抵扣亏损	65,333,177.44	14,220,129.26	50,929,378.34	12,187,745.76
合计	232,648,045.89	43,761,408.40	244,931,238.95	45,320,435.31

(十七) 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
合计	-	2,500,000.00

(十八) 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	50,000,000.00	95,000,000.00
信用借款	-	-
合计	50,000,000.00	95,000,000.00

2017年6月30日新增借款情况说明：

① 招商银行股份有限公司

2017年2月23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2016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2017年2月23日到2018年2月21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2016年万达授字第018-保01、2016年万达授字第018-保02、2016年万达授字第018-保03的《最高额不可撤销担保书》。

2017年2月24日，阿尔特汽车技术股份有限公司向招商银行借款壹佰万元整，用于流动资金周转，约定利率为5.22%，约定还款日期为2018年2月23日。

2017年4月25日，阿尔特汽车技术股份有限公司向招商银行借款玖佰万元整，用于流动资金周转，约定利率为5.22%，约定还款日期为2018年4月24日。

(十九) 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	75,709,471.42	95.23	58,817,566.24	90.81
1-2年	456,325.00	0.57	2,529,067.35	3.90
2-3年	120,535.00	0.15	120,535.00	0.19
3年以上	3,222,244.91	4.05	3,306,244.91	5.10
合计	79,508,576.33	100.00	64,773,413.50	100.00

2、 账龄超过一年的大额应付账款：

债权人名称	2017年6月30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
合计	2,631,500.00	--	

(二十) 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	252,794,079.93	96.94	94,816,241.42	91.59
1-2年	2,351,730.79	0.90	6,850,884.78	6.62
2-3年	3,926,066.67	1.51	169,400.00	0.16
3年以上	1,690,000.00	0.65	1,690,000.00	1.63
合计	260,761,877.39	100.00	103,526,526.20	100.00

2、 账龄超过一年的大额预收账款：

债权人名称	2017年6月30日账面余额	未结转原因	账龄
陕西汽车集团有限责任公司	3,756,666.67	未到结算期	2-3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	5,446,666.67	--	--

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	35,620,240.54	115,921,851.19	131,836,175.06	19,705,916.67
设定提存计划	2,526.00	9,993,317.35	9,894,707.18	101,136.17
设定受益计划	-	-	-	-
辞退福利	-	-	-	-
合计	35,622,766.54	125,915,168.54	141,730,882.24	19,807,052.84

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	33,491,694.86	93,829,209.56	111,660,827.85	15,660,076.57
二、职工福利费	2,400.00	4,501,506.62	4,302,807.02	201,099.60
三、社会保险费	263,031.46	5,654,558.09	5,618,511.89	299,077.66
其中：1、医疗保险费	55,275.33	5,212,156.69	5,113,995.33	153,436.69
2、工伤保险费	14.00	150,552.70	147,080.78	3,485.92

3、生育保险费	207,742.13	291,848.70	357,435.78	142,155.05
四、住房公积金	12,009.00	9,353,657.00	9,205,587.00	160,079.00
五、工会经费和职工教育经费	1,851,105.22	2,580,539.12	1,046,060.50	3,385,583.84
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	2,380.80	2,380.80	-
合计	35,620,240.54	115,921,851.19	131,836,175.06	19,705,916.67

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	2,420.00	9,646,132.72	9,550,282.64	98,270.08
失业保险	106.00	347,184.63	344,424.54	2,866.09
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	2,526.00	9,993,317.35	9,894,707.18	101,136.17

(二十二) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	244,782.08	1,315,890.29
城市维护建设税	11,990.06	213,290.87
企业所得税	103,268.86	4,185,594.10
代扣代缴个人所得税	1,339,009.72	1,092,695.98
教育费附加	5,138.60	101,001.02
地方教育附加	3,425.73	67,334.03
印花税	1,040.50	67,194.50
法人税(日本)	-	46,707.43
代扣代缴住民税(日本)	7,736.03	8,342.74
代扣代缴个人所得税(日本)	137,517.25	131,405.72
其他	37,834.63	-
合计	1,891,743.46	7,229,456.68

(二十三) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	15,708.00	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其中：工具 1		
工具 2		

合 计	15,708.00
-----	-----------

(二十四) 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	12,612,533.44	90.48	3,196,083.15	69.95
1—2年	1,662.96	0.01	42,242.45	0.92
2—3年	-	-		
3年以上	1,325,143.56	9.51	1,330,943.23	29.13
合计	13,939,339.96	100.00	4,569,268.83	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
往来款	412,691.07	1,563,252.40
少数股东增资款	11,580,408.00	
应付职工个人款项	83,780.51	902,498.33
押金	12,000.00	
其他	1,850,460.38	2,103,518.10
合计	13,939,339.96	4,569,268.83

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	1,299,746.55	1,330,943.23

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美元，2016年12月31日、2017年6月30日汇率分别为6.937人民币元/美元、6.7744人民币元/美元。

(二十五) 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	423,878.88	906,307.24	417,613.73	1,101,718.41
抵押借款				
质押借款				
信用借款				
合计	423,878.88	906,307.24	417,613.73	1,101,718.41

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。

(二十六) 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2022年3月31日	166万美元	11,245,504.00	11,515,420.00
阿尔特（开曼） 控股有限公司	2010年3月25日至2022年3月31日	50万美元	3,387,200.01	3,468,500.00
JACCS CO.,LTD	2017年1月至2021年12月		1,248,531.37	1,286,480.30
合计	--		15,881,235.38	16,270,400.30

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美元，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、2017年6月30日汇率分别为6.937人民币元/美元、6.7744人民币元/美元。

(二十七) 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	229,243,743.00	-	-	-	-	-	229,243,743.00

(二十八) 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	641,944.15	-71,100.79			-71,100.79		570,843.36
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	641,944.15	-71,100.79			-71,100.79		570,843.36
其他综合收益合计	641,944.15	-71,100.79			-71,100.79		570,843.36

(二十九) 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	478,351,105.81		102,911.71	478,248,194.10
其他资本公积	358,637.09			358,637.09
合计	478,709,742.90		102,911.71	478,606,831.19

(三十) 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	8,351,214.81			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	8,369,757.93			8,369,757.93

(三十一) 未分配利润

项目	2017年1-6月发生额		2016年发生额	
	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	-62,882,201.91		-66,450,076.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,054,030.06		10,183,335.48	
减：提取法定盈余公积	-	10.00	6,615,460.94	10.00
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	-59,828,171.85		-62,882,201.91	

(三十二) 营业收入和营业成本

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
营业收入	229,408,678.23	147,029,619.54
其中：主营业务收入	228,898,744.42	147,029,619.54
其他业务收入	509,933.81	-
营业成本	141,809,625.03	83,356,644.14
其中：主营业务成本	141,809,625.03	83,356,644.14
其他业务成本	-	-

(三十三) 税金及附加

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
----	--------------	--------------

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017年1-6月
财务报表附注（更正后）

城市维护建设税	232,690.19	245,875.00
教育费附加	115,395.62	109,724.92
地方教育附加	76,930.40	75,161.16
其他	609,432.14	40,000.24
合计	1,034,448.35	470,761.32

(三十四) 销售费用明细如下：

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
交通费	22,668.48	66,779.44
业务招待费	917,306.14	268,878.19
职工薪酬	5,070,312.26	2,680,038.62
差旅费	1,939,939.40	1,637,545.14
办公费	1,241,777.62	1,083,505.25
租赁费	12,278.60	48,405.25
售后服务费	1,110,682.81	1,646,377.40
折旧费用	13,024.17	24,603.39
策划意向费	153,883.62	463,168.88
广告费及业务宣传费	1,034,340.38	2,310,122.63
促销费用	2,056,841.12	-
运输费	125,470.85	14,615.09
合计	13,698,525.45	10,244,039.28

(三十六) 管理费用明细如下：

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
职工薪酬	14,103,900.99	9,299,079.62
其中：股份支付	-	-
折旧费	1,470,327.14	988,582.11
无形资产摊销	107,132.04	122,340.48
低值易耗品	5,096.45	5,778.92
业务招待费	621,242.32	253,957.10
差旅费	980,833.44	739,530.39
税金	14,280.52	186,804.44
租赁费	4,191,716.51	1,148,923.63
聘请中介机构费	1,832,034.69	340,423.04
研究与开发费用	52,636,526.03	39,429,563.10
交通费	921,269.39	558,791.98
通讯费	152,233.71	92,252.53
办公费	3,941,430.79	2,814,452.23
咨询费		83,662.76
其他	231,047.26	156,858.52

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
合计	81,209,071.28	56,221,000.85

(三十七) 财务费用明细如下:

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
利息支出	1,100,929.28	2,492,797.06
减: 利息收入	4,061,620.46	1,175,638.67
汇兑损益 (减收益)	118,850.32	-967,612.22
手续费	74,156.19	63,068.98
其他	72,052.20	110,435.67
合计	-2,695,632.47	523,050.82

(三十八) 资产减值损失

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
坏账准备	-7,222,343.67	7,331,094.51
存货跌价准备		
可供出售金融资产减值准备		
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	-7,222,343.67	7,331,094.51

(三十九) 投资收益

1、 明细情况

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
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	-645,068.31	-444,057.17
处置长期股权投资取得的投资收益		
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		
其他投资收益		782,521.02
合计	-645,068.31	338,463.85

2、 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
柳州菱特动力科技有限公司	-645,068.31	-444,057.17
合计	-645,068.31	-444,057.17

3、 被投资单位投资收益汇回不存在重大限制。

(四十) 其他收益

补助项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额	与资产相关/与收益相关
2016 年中关村技术创新能力建设专项资金款（专利部分）	15,000.00		与收益相关
信用评级费用补贴	6,000.00		与收益相关
北京代办处专利资助金	10,924.00		与收益相关
中介专利代理补助	30,000.00		与收益相关
2016 年度宁波市高成长文化企业专项资金奖励	100,000.00		与收益相关
教育费附加返还	1,359.43		与收益相关
统计报送补助	300.00		与收益相关
全国中小企业股份转让系统挂牌资助资金	300,000.00		与收益相关
合计	463,583.43		/

(四十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
非流动资产处置利得	15,051.88	3,605.35
其中：处置固定资产利得	15,051.88	3,605.35
处置无形资产利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		1,645,627.57
其他	302,804.82	23,926.66
合计	317,856.70	1,673,159.58

2、 营业外收入计入非经常性损益的情况：

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
非流动资产处置利得	15,051.88	3,605.35
其中：处置固定资产利得	15,051.88	3,605.35
处置无形资产利得		

债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		1,645,627.57
其他	302,804.82	23,926.66
合计	317,856.70	1,673,159.58

3、 计入当期损益的政府补助：

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额	与收益相关/与资产相关
瞪羚贴息		614,666.67	与收益相关
宁波和丰经济扶持资金		194,627.57	与收益相关
设计之都		833,333.33	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
合计		1,645,627.57	----

(四十二) 营业外支出

1、 营业外支出分项目情况：

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
非流动资产处置损失	72,590.35	154,237.45
其中：固定资产处置损失	72,590.35	154,237.45
无形资产处置损失		
其他	300,284.19	4,263.12
合计	372,874.54	158,500.57

2、 营业外支出计入非经常性损益的情况：

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
非流动资产处置损失	72,590.35	154,237.45
其中：固定资产处置损失	72,590.35	154,237.45
无形资产处置损失		
其他	300,284.19	4,263.12
合计	372,874.54	158,500.57

(四十三) 所得税费用

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
当期所得税费用	52,190.60	575,250.85
递延所得税费用	1,559,026.91	-2,797,042.32
合计	1,611,217.51	-2,221,791.47

(四十四) 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	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
利息收入	4,061,406.47	1,958,159.69
政府补助	463,583.43	931,294.24
保证金	116,500.00	130,000.00
合并范围外往来	855,755.00	
职工暂借款及备用金返还		483,043.96
其他	241,463.68	
合计	5,738,708.58	3,502,497.89

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
金融机构手续费	60,438.95	
押金	5,700.00	
保证金	50,200.00	435,000.00
备用金及职工暂借款	2,164,017.22	10,540,755.86
预付的房屋租金	42,200.00	
直接支付现金的销售费用、管理费用	35,852,641.68	22,420,510.16
其他	480,000.00	
合计	38,655,197.85	33,396,266.02

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
券商承销费	1,305,771.61	2,100,000.00
保荐费	530,000.00	
上市发行人律师费	300,000.00	
汇票贴现费用		110,415.67
贷款担保费、评审费等		1,002,325.00
合计	2,135,771.61	3,212,740.67

(四十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-272,735.97	-7,042,057.05
加:资产减值准备	-7,222,343.67	7,331,094.51

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017年1-6月
财务报表附注（更正后）

固定资产折旧	2,294,752.15	2,622,301.09
无形资产摊销	1,359,468.43	1,371,476.87
长期待摊费用摊销	566,645.45	603,123.21
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）	57,538.47	154,237.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,100,929.28	2,492,797.06
投资损失(收益以“-”号填列)	645,068.31	-338,463.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,559,026.91	-2,794,038.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-3,003.45
存货的减少(增加以“-”号填列)	-74,801,694.82	-34,485,220.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-44,816,104.97	-37,639,016.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	118,304,272.37	-25,845,583.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,225,178.06	-93,572,353.36
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	386,133,999.47	209,291,745.21
减: 现金的年初余额	431,721,591.61	175,805,856.53
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	-45,587,592.14	33,485,888.68

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
一、现金	386,133,999.47	209,291,745.21
其中: 库存现金	53,046.19	52,500.53
可随时用于支付的银行存款	366,654,877.70	209,238,846.08
可随时用于支付的其他货币资金	19,426,075.58	398.60
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	386,133,999.47	209,291,745.21
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		10,000.00

(四十六) 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
应收账款	76,388,279.19	76,388,279.19	贷款质押
合计	76,388,279.19	76,388,279.19	--

(四十七) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项 目	2017年6月30日		
	余额	汇率	折人民币
货币资金			5,917,909.68
其中：美元	57,911.76	6.7744 人民币元/美元	392,317.44
日元	91,354,753.00	0.060485 人民币元/日元	5,525,592.24
其他应收款			186,678.06
其中：日元	3,086,353.00	0.060485 人民币元/日元	186,678.06
其他流动资产			356,239.17
其中：日元	5,889,711.00	0.060485 人民币元/日元	356,239.17
应付账款			1,096,460.59
其中：日元	18,127,810.00	0.060485 人民币元/日元	1,096,460.59
应付职工薪酬			46,453.99
其中：日元	768,025.00	0.060485 人民币元/日元	46,453.99
应交税费			145,253.28
其中：日元	2,401,476.00	0.060485 人民币元/日元	145,253.28
其他应付款			2,963,169.40
其中：日元	48,990,153.00	0.060485 人民币元/日元	2,963,169.40
一年内到期的非流动负债			423,878.88
其中：日元	7,008,000.00	0.060485 人民币元/日元	423,878.88
长期借款			906,307.24
其中：日元	14,984,000.00	0.060485 人民币元/日元	906,307.24
长期应付款			14,632,704.01
其中：美元	2,160,000.00	6.7744 人民币元/美元	14,632,704.01

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300万日元，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

公司于本报告期内无发生非同一控制下企业合并。

(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。

(三) 处置子公司

公司于本报告期内无处置子公司。

(四) 其他原因的合并范围变动

公司于本报告期内无其他原因的合并范围变动。

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）星光中路18号1栋5楼	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	2017年度1-6月发生额/ 2017年6月30日余额	2016年发生额/ 2016年12月31日余额
	流动资产	29,225,210.20
非流动资产	187,550,876.14	168,511,574.04
资产合计	216,776,086.34	226,820,950.41
流动负债	-4,652,501.53	3,464,444.07
非流动负债	9,500,000.00	10,000,000.00
负债合计	4,847,498.47	13,464,444.07
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	211,928,587.87	213,356,506.34
按持股比例计算的净资产份额	103,845,008.06	104,544,688.10
调整事项	14,025,000.00	14,025,000.00
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——出资溢价	14,025,000.00	14,025,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	117,870,008.06	118,569,688.10
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	-1,316,465.94	-8,448,186.14
终止经营的净利润		
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-1,316,465.94	-8,448,186.14
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	2017年6月30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 2.32% 股权的被投资单位
威固阿尔特武汉汽车传动有限公司	持 4.50% 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
西藏帝亚一维新能源汽车有限公司	持 2.00% 股权的被投资单位
北京普丰云华新兴产业创业投资中心(有限合伙)	持 13.16% 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
阿尔特置业(北京)有限公司	与本公司同受阿尔特(北京)投资顾问有限公司控制
北京阿尔特汽车工程技术开发有限公司	2016 年已转让原全资子公司
阿尔特(上海)汽车科技有限公司	2016 年已转让原全资子公司
嘉兴珺文银宝投资合伙企业(有限合伙)	持股 5% 以上公司股东
悦达投资股份有限公司	持股 5% 以上公司股东
悦达中小企业绿色发展创业投资基金	持股 5% 以上公司股东一致行动人
重庆长安新能源汽车有限公司	独立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
保定长安客车制造有限公司	独立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
重庆长安汽车股份有限公司	独立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
山东新大洋电动车有限公司	原董事潘晓峰任职知豆电动汽车有限公司董事的全资子公司

一汽模具制造有限公司	独立董事赵航任职中国第一汽车股份有限公司董事的公司的全资子公司
一汽大众汽车有限公司	独立董事赵航任职中国第一汽车股份有限公司董事的公司的控股子公司
一汽轿车股份有限公司	独立董事赵航任职中国第一汽车股份有限公司董事的公司的控股子公司
一汽解放青岛汽车有限公司	独立董事赵航任职中国第一汽车股份有限公司董事的公司的全资子公司的子公司
中国第一汽车股份有限公司技术中心	独立董事赵航任职中国第一汽车股份有限公司董事的公司的分支机构
中国第一汽车股份有限公司青岛汽车研究所	独立董事赵航任职中国第一汽车股份有限公司董事的公司的分支机构
一汽红塔云南汽车制造有限公司	独立董事赵航任职中国第一汽车股份有限公司董事的公司的间接参股公司
张立强	董事、总经理、财务总监
卢金火	董事
林玲	副总经理、董事会秘书
白伟兴	监事会主席
孟晓光	监事
王洪涛	监事

(五) 关联交易情况

1、 提供劳务

关联方	关联交易内容	2017年1-6月发生额	2016年发生额
柳州菱特动力科技有限公司	汽车设计	-	2,516,493.28
西藏帝亚一维新能源汽车有限公司	汽车设计	3,010,211.32	
北京阿尔特汽车工程技术开发有限公司	汽车设计	377,358.49	-
阿尔特（上海）汽车科技有限公司	汽车设计	707,547.17	
山东新大洋电动车有限公司	汽车设计		2,426,705.37
重庆长安汽车股份有限公司	汽车设计	1,771,698.06	5,808,764.55
保定长安客车制造有限公司	汽车设计	707,547.15	1,939,083.55
一汽模具制造有限公司	汽车设计		3,757,075.48
一汽大众汽车有限公司	汽车设计	17,232,185.04	33,628,368.49
中国第一汽车股份有限公司技术中心	汽车设计		5,022,007.55
中国第一汽车股份有限公司青岛汽车研究所	汽车设计		554,716.98
一汽轿车股份有限公司	汽车设计		1,622,641.50
一汽红塔云南汽车制造有限公司	汽车设计	1,139,320.76	

2、商品采购

关联方	关联交易内容	2017年1-6月发生额	2016年发生额
北京艾斯泰克科技有限公司	材料采购	78,461.54	427,995.49
上海卡耐新能源有限公司	电池采购	-	42,735.04
北京阿尔特汽车工程技术开发有限公司	汽车试制	29,603,138.74	-
阿尔特（上海）汽车科技有限公司	汽车设计	966,981.11	

3、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	2017年1-6月确认的租赁费	2016年确认的租赁费
阿尔特(北京)投资顾问有限公司	房屋	514,109.59	813,698.63

关联租赁情况说明：

2017年1月6日，本公司与阿尔特(北京)投资顾问有限公司签订房屋租赁合同，本公司承租其位于北京市朝阳区金盏乡金港汽车公园C区22号北侧的房屋，由于标的房产存在权属瑕疵，本公司于2017年5月19日终止向阿尔特(北京)投资顾问有限公司租赁上述房屋。截止2017年6月30日，阿尔特(北京)投资顾问有限公司已归还本公司预付的租金13,672,191.78元，并按银行同期贷款利率支付本公司利息563,580.83元。

4、关联担保情况

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（华夏）	20,000,000.00	2016-11-30	2017-11-30	否
宣奇武、刘剑、王跃建（招行）	1,000,000.00	2017-2-24	2018-2-23	否
宣奇武、刘剑、王跃建（招行）	9,000,000.00	2017-4-25	2018-4-24	否
刘剑（大垣共立）	907,275.00	2014-7-14	2019-6-25	否
刘剑（大垣共立）	1,209,700.00	2016-7-8	2021-6-25	否

5、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

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 10,999,460.00	2017-1-27	2017-12-31	资金周转

6、关键管理人员薪酬

项目	2017年1-6月
关键管理人员薪酬	167.61 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					
	西藏帝亚一维新能源汽车有限公司	3,190,824.00	159,541.20		
	北京阿尔特汽车工程技术开发有限公司	400,000.00	20,000.00		
	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
	阿尔特（上海）汽车科技有限公司	2,330,000.00	195,500.00	1,580,000.00	158,000.00
	一汽模具制造有限公司	597,375.00	29,868.75	1,194,750.00	59,737.50
	一汽大众汽车有限公司	5,184,221.01	259,211.05		
	一汽解放青岛汽车有限公司	54,599.94	54,599.94	54,599.94	54,599.94
	中国第一汽车股份有限公司技术中心	2,745,000.00	137,250.00	2,745,000.00	137,250.00
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					
	山东新大洋电 动车有限公司	500,000.00	50,000.00	500,000.00	50,000.00
	阿尔特（上海） 汽车科技有限 公司	6,360,000.00	318,000.00	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	期末余额	年初余额
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
	一汽红塔云南汽车制造有限公司	315,000.00	602,304.00
应付账款			
	阿尔特（上海）汽车科技有限公司	4,819,689.67	4,819,689.67
其他应付款			
	阿尔特（开曼）控股有限公司	1,299,746.56	1,330,943.23
长期应付款			
	阿尔特（开曼）控股有限公司	14,632,704.01	14,983,920.00

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、本公司资产负债表日无重要或有事项。
- 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2017年6月30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、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。

经营租赁四、2017年2月24日，本公司与北京西京盛氏服装有限公司签署《房屋租赁合同》，承租该公司坐落于北京经济技术开发区科创三街3号院5号车间二层部分工业厂房，该厂房建筑面积2600m²，租期自2017年4月1日至2020年3月31日止，共3年，年租金1,186,250.00元。

经营租赁五、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。

经营租赁六、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。

经营租赁七、2016年10月11日，四川阿尔特新能源汽车有限公司与成都成工新业实业有限公司签署《房屋租赁合同》，承租该公司位于龙泉驿区（经济技术开发区）汽车城大道668号第5栋厂房6、7跨及办公区，热处理从南侧开始计算的一半区域，该物业建筑面积为25438 m²，租期自2016年12月1日至2021年11月30日止，共5年，第一年至第二年，月租金453,241.00元，第三年至第五年，月租金467,317.00元。

经营租赁八、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

年终奖跨期调整、股份支付调整追溯重述法

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	2016年累积影响数	2016年1-6月累积影响数
其他应收款重分类差错	董事会决议	其他应收款	28,494.62	
存货项目核算差错	董事会决议	存货	5,235,167.57	
其他流动资产重分类差错	董事会决议	其他流动资产		
四川新能源递延所得税资产预期适用税率调整	董事会决议	递延所得税资产	-10,297,418.05	
应付职工薪酬核算差错	董事会决议	应付职工薪酬	23,337,056.64	
应交税费核算差错	董事会决议	应交税费	-1,768,083.24	
其他应付款重分类差错	董事会决议	其他应付款	-1,286,480.30	

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017年1-6月
财务报表附注（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	2016年累积影响数	2016年1-6月累积影响数
长期应付款重分类差错	董事会决议	长期应付款	1,286,480.30	
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	-5,070,465.43	
少数股东权益计算差错	董事会决议	少数股东权益	-228,482.09	
营业成本核算差错	董事会决议	营业成本		-448,727.50
销售费用核算差错	董事会决议	销售费用		-426,434.95
管理费用核算差错	董事会决议	管理费用		-926,472.63
所得税费用计算差错	董事会决议	所得税费用		699,854.96

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	128,980,255.25	100.00	19,821,347.18	15.37	109,158,908.07	87,783,904.92	100.00	25,277,665.23	28.80	62,506,239.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	128,980,255.25	100.00	19,821,347.18	15.37	109,158,908.07	87,783,904.92	100.00	25,277,665.23	28.80	62,506,239.69

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	108,129,444.17	5,406,472.21	5
1至2年	5,692,349.93	569,234.99	10
2至3年	2,025,642.35	1,012,821.18	50
3年以上	12,832,818.80	12,832,818.80	100
合计	128,680,255.25	19,821,347.18	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期转回坏账准备金额 5,456,318.05 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
杭州都凌汽车研发有限公司	19,387,000.00	15.03	969,350.00
上海蔚来汽车有限公司	16,279,069.76	12.62	813,953.49
湖南长丰猎豹汽车有限公司	14,373,533.53	11.14	718,676.68
江西昌河汽车有限责任公司	14,266,100.00	11.06	713,305.00
北京汽车集团有限公司	10,117,571.37	7.84	630,366.07
合计	74,423,274.66	57.69	3,845,651.24

(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	32,689,186.06	100.00	7,590,467.74	23.22	25,098,718.32	51,790,363.76	100.00	9,606,988.29	18.55	42,183,375.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	32,689,186.06	100.00	7,590,467.74	23.22	25,098,718.32	51,790,363.76	100.00	9,606,988.29	18.55	42,183,375.47

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	2,410,115.24	120,505.76	5
1至2年	372,359.81	37,235.98	10
2至3年	-	-	50
3年以上	7,432,726.00	7,432,726.00	100
合计	10,215,201.05	7,590,467.74	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 2,016,520.55 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	1,986,806.95	393,740.05
保证金	10,000.00	584,454.29
押金	-	337,777.81
单位借款	-	550,000.00
与子公司往来款	21,226,509.66	11,387,816.66
股权转让款	7,240,000.00	21,490,000.00
合并范围外单位往来	978,394.10	15,939,198.00
其他	1,247,475.35	1,107,376.95
合计	32,689,186.06	51,790,363.76

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
北京希艾益科技有限公司	关联方往来	13,127,755.41	1年以内	40.16	-
武汉联创汇智置业有限公司	股权转让款	7,000,000.00	3-4年	21.41	7,000,000.00
重庆阿尔特汽车技术有限公司	关联方往来	4,545,256.34	1年以内	13.90	-
江西阿尔特汽车技术有限公司	关联方往来	2,100,558.79	1年以内	6.43	-

长春凯迪汽车车身设计有限公司	关联方往来	651,919.60	1年以内	1.99	-
合计		27,425,490.14		83.89	7,000,000.00

(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	304,411,766.99		304,411,766.99
对联营、合营企业投资	117,924,619.79		117,924,619.79	118,569,688.10		118,569,688.10
合计	422,336,386.78		422,336,386.78	422,981,455.09		422,981,455.09

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
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	500,000.00			500,000.00		

阿尔特汽车技术股份有限公司
2017年1-6月
财务报表附注（更正后）

汽车技术有 限公司					
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	304,411,766.99			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	118,569,688.10			-645,068.31					117,924,619.79		
小计											
合计	118,569,688.10			-645,068.31					117,924,619.79		

(四) 营业收入和营业成本

项目	2017年1-6月发生额		2016年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	171,199,469.31	106,265,760.70	119,991,765.39	59,581,538.64
其他业务	500,943.12			
合计	171,700,412.43	106,265,760.70	119,991,765.39	59,581,538.64

(五) 投资收益

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
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	-645,068.31	-444,057.17
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		782,521.02
合计	-645,068.31	338,463.85

十五、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2017年1-6月发生额	2016年1-6月发生额
非流动资产处置损益	-57,538.47	-150,632.10
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）	1,380,083.43	1,645,627.57
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		
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，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	2,520.63	19,663.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目	563,580.83	782,521.02
所得税影响额	292,478.44	361,665.14
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,596,167.98	1,935,514.89

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	2017年1-6月		
	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	0.4658	0.0133	0.0133
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2224	0.0100	0.0100

阿尔特汽车技术股份有限公司

二〇一七年八月二十八日