

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

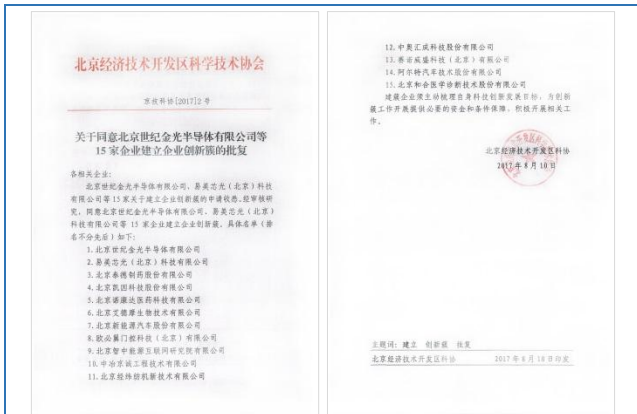
IAT Automobile Technology Co., Ltd.



## 年度报告

— 2017 —

# 公司年度大事记



2017年8月10日，公司获得北京经济技术开发区科学技术协会关于同意建立企业创新簇的批复。



2017年11月2日，公司荣获由北京经济及技术开发区科技局评定的“2017年度新区公共技术服务平台认定”，本次认定平台名称为：汽车整车开发技术服务平台。



2017年11月15日，公司通过第三批国家工业设计中心认定。



2017年12月1日，公司荣获江铃汽车股份有限公司颁发的《2017年度优质服务奖》。



2017年12月6日，公司持续荣获国家高新技术企业证书。



2017年发明专利受理46项，发明专利授权8项；实用新型专利受理76项，实用新型专利授权61项。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	1
第二节	公司概况 .....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节	管理层讨论与分析 .....	8
第五节	重要事项 .....	17
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	36

## 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
东风汽车	指	东风汽车集团股份有限公司及其全资子公司、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、长安汽车	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
众泰	指	众泰控股集团有限公司及其全资子公司、控股子公司等
长城汽车	指	长城汽车股份有限公司
吉利控股	指	浙江吉利控股集团有限公司及其全资子公司、控股子公司等
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司及其全资子公司、控股子公司等
江淮汽车	指	安徽江淮汽车集团控股有限公司及其全资子公司、控股子公司等
上海蔚来	指	上海蔚来汽车有限公司及其全资子公司、控股子公司等
威马汽车	指	威马汽车技术有限公司及其全资子公司、控股子公司等
小鹏汽车	指	广州小鹏汽车科技有限公司及其全资子公司、控股子公司等
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
前途汽车	指	前途汽车（苏州）有限公司及其全资子公司、控股子公司等
爱驰亿维	指	爱驰汽车有限公司（原名称：江西爱驰亿维实业有限公司）及其全资子公司、控股子公司等
电咖汽车	指	浙江电咖汽车科技有限公司（原名称：北京电咖汽车科技有限公司）及其全资子公司、控股子公司等
江西腾勒	指	江西腾勒动力有限公司及其全资子公司、控股子公司等
江苏赛麟	指	江苏赛麟汽车科技有限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
柳州菱特公司	指	柳州菱特动力科技有限公司及其全资子公司、控股子公司等
乐视汽车	指	乐视汽车（北京）有限公司及其全资子公司、控股子公司等
北汽越野	指	北京汽车集团有限公司越野车分公司
上海颀屹	指	上海颀屹汽车技术股份有限公司
北京驭锋	指	北京驭锋汽车科技有限公司（原名称：北京阿尔特汽车工程技术开发有限公司）
上海帕疆	指	上海帕疆汽车科技有限公司（原名称：阿尔特（上海）汽车科技有限公司）
宁波伊诺威	指	宁波伊诺威汽车科技有限公司（原名称：阿尔特（宁波）汽车设计有限公司）
风行未来	指	河北风行未来汽车科技有限公司
本田技研	指	本田技研科技（中国）有限公司及其全资子公司、控股子公司等
广州本田	指	广汽本田汽车有限公司及其全资子公司、控股子公司
东风本田	指	东风本田汽车有限公司及其全资子公司、控股子公司
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	2017年1月1日至2017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。

公司负责人宣奇武、主管会计工作负责人张立强及会计机构负责人（会计主管人员）张立强保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

事项	是或否
是否存在董事、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【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、东风汽车、广州本田、东风本田、江铃、众泰、车和家、上海蔚来、威马汽车、小鹏汽车、电咖汽车（排名不分先后）等国内知名汽车企业集团和新兴造车企业，前五大客户占2017年销售收入的比例为58.72%。技术研发是整车产业链上非常重要的环节，整车企业在选择委托开发的设计公司时非常谨慎，一般不会频繁更换长期合作的公司。尤其是新兴造车企业，更倾向于选择与设计行业的头部企业合作，合作领域也更广泛。
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。
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。
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。公司核心技术人员的稳定性和能否持续吸引优秀人才加盟，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，伴随新兴造车企

	业的不断涌现，市场对人才的需求量进一步增大，因此汽车制造企业与设计公司之间、设计公司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
办公地址	北京市大兴区亦庄东工业区双羊路 8 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	林玲
职务	董事会秘书
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
成立时间	2007-05-23
挂牌时间	2016-03-23
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	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
优先股总股本（股）	-
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

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------



统一社会信用代码	91110302662152417W	否
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	否
注册资本	22,924.3743 万元	是

注：公司分别于 2016 年 11 月 25 日、2016 年 12 月 12 日召开的第二届董事会第十二次会议和 2016 年第六次临时股东大会审议通过了《关于<阿尔特汽车技术股份有限公司股票发行方案>的议案》（公告编号：2016-053、2016-063）；于 2017 年 1 月 20 日在全国中小企业股份转让系统披露了《股票发行情况报告书》，公司成功发行 30,864,142 股，募集资金 249,999,550.20 元人民币。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的函（股转系统函[2017]92 号）。公司于 2017 年 1 月 23 日向工商管理部门提交变更工商登记的申请，2017 年 2 月 9 日公司取得注册资本变更为 22,924.3743 万元的营业执照。

## 五、 中介机构

主办券商	中金公司
主办券商办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
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

## 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

根据《全国中小企业转让系统股票转让方式确定及变更指引》，公司股票转让方式自 2018 年 1 月 15 日起由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。

### 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	540,627,269.97	386,946,967.71	39.72%
毛利率%	39.92	41.92	-
归属于挂牌公司股东的净利润	46,168,955.58	10,183,335.48	353.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,483,698.44	-8,626,053.26	580.91%
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)	6.8180%	2.6252	-
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)	6.13	-2.22	-
基本每股收益	0.2014	0.0519	288.05%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,462,827,988.44	1,091,746,839.75	33.99%
负债总计	554,791,039.07	328,511,164.19	68.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	699,115,018.47	654,082,986.07	6.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.05	2.85	7.02%
资产负债率%(母公司)	37.42%	27.40	-
资产负债率%(合并)	37.93%	30.09	-
流动比率	2.09	2.56	-
利息保障倍数	20.09	2.37	-

#### 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	43,181,753.91	6,482,394.30	566.14%
应收账款周转率	4.08	3.96	-
存货周转率	1.80	3.71	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	33.99	125.71	-

营业收入增长率%	39.72	10.84	-
净利润增长率%	230.31	-174.01	-

## 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	229,243,743	198,379,601.00	15.59%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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日取得注册资本变更为22,924.3743万元的营业执照。

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，《阿尔特汽车技术股份有限公司2017年度审计报告及财务报表》中列示公司上年期末普通股总股本为229,243,743股，《阿尔特汽车技术股份有限公司2017年年度报告》中公司上年期末的普通股总股本为198,379,601股。

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,615,930.79
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）	4,534,591.17
委托他人投资或管理资产的损益	5,701,228.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-338,025.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	709,108.83
<b>非经常性损益合计</b>	<b>7,990,972.39</b>
所得税影响数	1,875,680.16
少数股东权益影响额（税后）	1,430,035.09
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,685,257.14</b>

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用  不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他应收款	41,033,460.89	41,061,955.51	7,610,591.03	8,414,248.60
存货	81,054,390.40	86,289,557.97	32,701,887.66	34,707,924.68
其他流动资产	-	-	4,837,306.40	6,434,525.00

阿尔特汽车技术股份有限公司  
2017 年度报告（更正后）

递延所得税资产	55,617,853.36	45,320,435.31	-	-
应付职工薪酬	12,285,709.90	35,622,766.54	9,753,508.65	29,112,854.14
应交税费	8,997,539.92	7,229,456.68	-	-
其他应付款	5,855,749.13	4,569,268.83	-	-
长期应付款	14,983,920.00	16,270,400.30	-	-
资本公积	441,033,942.90	478,709,742.90	63,810,339.30	101,486,139.30
盈余公积	13,440,223.36	8,369,757.93	5,894,872.78	1,754,296.99
未分配利润	-3,902,620.17	-62,882,201.91	-17,962,419.94	-66,450,076.45
少数股东权益	109,381,171.58	109,152,689.49	-	-
营业成本	224,435,243.50	224,732,698.51	219,863,440.82	218,474,320.01
销售费用	27,018,168.45	27,671,038.34	17,527,493.33	17,874,480.22
管理费用	122,798,717.42	123,372,136.07	112,700,070.21	152,888,888.46
所得税费用	-15,100,843.07	-4,974,289.66	-4,974,699.51	-5,158,817.20
净利润	23,135,856.43	11,485,559.47	23,444,115.06	-15,518,451.58

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司作为中国的独立汽车设计公司，是汽车行业的技术服务提供商。主营业务是为汽车制造企业提供传统燃油车、新能源汽车的整车设计、动力系统的技术研发服务，服务内容涵盖产品企划、造型创意、工程设计、工程试验、核心零部件研发及生产等领域。根据具体的服务模式和服务内容的不同，公司的主营业务可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，在双方对项目时间节点达成一致的前提下，由公司负责把控项目进度和组建团队。双方通过事先约定的重大验收节点，由公司提交设计成果物，客户负责评审验收，验收后客户将支付对应该节点的费用。

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。此业务模式有利于公司设计人员和客户设计人员沟通，能够将双方技术优势紧密结合，共同设计出优秀方案。技术支持的收费方式是客户根据公司所提供的工时总数和设计人员各级别的单位工时费率来计算项目的设计费用。

公司客户分为两类：一汽集团、北汽集团、长安集团、东风汽车、上汽集团、东风本田、广州本田、本田技研等传统汽车制造企业，以及上海蔚来、威马汽车、爱驰亿维、小鹏汽车、江苏赛麟、车和家、电咖汽车等新兴造车企业。

公司总部设立在北京亦庄经济技术开发区，同时根据中国汽车制造企业地域性分布特点，公司在长春、宜兴、重庆、成都、南昌、广州分别设立子公司，为客户提供更为高效的长期服务。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2017 年，公司实现营业收入 54,062.73 万元，同比增长 39.72%，净利润 3,793.82 万元，同比增长 230.31%。根据公司业务分类统计，报告期内公司燃油车整车设计业务实现收入 24,976.94 万元；新能源汽车设计收入增长较快，实现收入 20,685.23 万元，同比增长 230.29%。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，公司积极投入“新能源汽车+智能网联”大潮，在稳定原有客户基础上继续开拓新市场，公司新增多家优质互联网造车企业客户并展开深入合作，如威马汽车、电咖汽车、江西腾勒等。2017 年，公司新能源汽车设计订单占公司全部订单比重创历史新高，达到 69.05%。

公司在研发团队建设方面奠定了更坚实和优质的基础。截至 2017 年 12 月 31 日，公司人员达到 1533 人，其中本科学历 1147 人，硕士研究生学历 90 人，博士学历 3 人，以及来自日本、韩国等国的覆盖各技术细分领域的外国专家团队。

报告期内，公司在技术研发方面展现出更强的实力。通过与汽车制造企业客户的合作，在项目设计研发过程中，完善公司整车控制系统能力建设，吸收和培养了更多的技术人才。采用新材料进行车身设计，是公司在车身轻量化方面取得的一项技术突破。公司核心零部件研发成果的产业化亦取得重大进展，控股子公司四川新能源主要生产和持续研发插电式混合动力系统，截至报告期末已搭建完成大部分自动化生产

线，具备批量生产能力。

## （二） 行业情况

中国汽车市场不但是全球最大、更是全球最复杂的汽车市场。从地域性看，中国已经形成了长三角、西南地区、京津冀、东北、珠三角和中东部六大汽车产业集群。从整车企业性质分析，除传统三大国有性质的车企外，中国市场不仅涌现了一批具有自主创新能力、较强的市场竞争力、资源雄厚的自主品牌整车企业，如长安汽车、长城汽车、吉利控股、比亚迪、江淮汽车等企业外，伴随中国新能源政策的推行和各方资本的涌入，也产生了一批“新造车势力”，如上海蔚来、威马汽车、小鹏汽车、车和家、云度新能源、前途汽车、爱驰亿维。而这批“新造车势力”的背后，是红杉、腾讯、阿里、京东、百度、云峰、宝能、华夏幸福等中国资本市场实力最雄厚的产业巨头。

伴随中国汽车行业的多元化发展，以及政府的政策导向和资本助力在新能源产业经济发展过程中发挥着越来越重要的杠杆作用，传统整车企业和新兴造车企业对于汽车设计的需求日益增大。市场竞争越是激烈，对于设计研发的投入和产品的迭代速度越是严苛，从而也为中国汽车设计行业的迅速发展奠定了良好的市场基础。公司作为中国独立汽车设计行业的头部企业，无论是客户层次的覆盖率，还是单一项目订单的规模性，以及各项财务指标，都领先于行业整体水平。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	575,027,678.01	39.31%	431,721,591.61	39.54%	33.19%
应收账款	108,066,062.80	7.39%	109,450,426.27	10.03%	-1.26%
存货	274,977,039.77	18.80%	86,289,557.97	7.90%	218.67%
长期股权投资	108,979,487.73	7.45%	118,569,688.10	10.86%	-8.09%
固定资产	36,829,154.47	2.52%	28,646,563.00	2.62%	28.56%
在建工程	1,577,638.24	0.11%	-	-	-
短期借款	30,788,300.00	2.10%	95,000,000.00	8.70%	-67.59%
长期借款	664,496.84	0.05%	1,101,718.41	0.10%	-39.69%
预收账款	327,184,549.99	22.37%	103,526,526.20	9.48%	216.04%
资产总计	1,462,827,988.44	-	1,091,746,839.75	-	33.99%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金增加 33.19%，主要原因为：

（1）本期销售回款比上期增长约 49,771.65 万元，经营性现金流出增加 47,042.39 万元，经营性现金流净额比上期增加 3,058.32 万元；

（2）公司子公司四川阿尔特新能源汽车有限公司本期收到少数股东增资款 10,800.00 万元；

（3）公司本期收到 2016 年转让北京驭锋及上海帕疆股权款 1,620.00 万元；

（4）公司本期收到上海帕疆 V6 发动机试制技术转让款 1,579.20 万元；

（5）公司本期收到 2013 年转让阿尔特武汉汽车技术有限公司股权转让款 700.00 万元。

2、存货增加 218.67%，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 16,548.49 万元；公司子公司北汽泰普越野车科技有限公司期末存货增加 2,225.49 万元，主要系期末未出售的改装车成本。

3、短期借款减少 67.59%，主要原因为：

(1) 本公司本期偿还贷款 7,500.00 万元，公司子公司北汽泰普越野车科技有限公司本期偿还贷款 2,000.00 万元；  
(2) 本期新增借款较少，本公司本期新增贷款 2,500.00 万元，公司子公司有限会社 IAT 本期新增贷款 578.83 万元。  
4、预收账款增加 216.04%，主要由于未达到阶段性验收节点的项目预收款项增加所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	540,627,269.97	-	386,946,967.71	-	39.72%
营业成本	324,804,729.67	60.08%	224,732,698.51	58.08%	44.53%
毛利率%	39.92%	-	41.92%	-	-
管理费用	152,644,660.56	28.23%	123,372,136.07	31.88%	23.73%
销售费用	32,713,181.65	6.05%	27,671,038.34	7.15%	18.22%
财务费用	566,255.73	0.10%	8,945,785.06	2.31%	-93.67%
营业利润	42,713,058.88	7.90%	-10,184,365.26	1.18%	837.71%
营业外收入	93,010.51	0.02%	16,923,898.97	4.37%	-99.45%
营业外支出	563,487.21	0.10%	228,263.90	0.06%	146.86%
净利润	37,938,196.99	7.02%	11,485,559.47	2.97%	230.31%

### 项目重大变动原因：

营业收入比上年同期增长 39.72%，主要因为公司本期新能源车业务量较上期增加较多，新能源车设计收入比上期增加 14,422.54 万元；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 8,016.25 万元，较 2016 年 11-12 月改装车业务收入 1,757.76 万元增加 6,258.49 万元。  
营业成本比上年同期增长 44.53%，主要因为公司本期业务量增加，本期收入增加，成本同比增加。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	536,797,232.11	380,937,393.77	40.91%
其他业务收入	3,830,037.86	6,009,573.94	-36.27%
主营业务成本	323,367,590.41	222,929,629.57	45.05%
其他业务成本	1,437,139.26	1,803,068.94	-20.29%

### 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：汽车设计-燃油车设计	249,769,372.08	46.20%	300,048,643.50	77.54%
汽车设计-新能源车设计	206,852,268.21	38.26%	62,626,818.69	16.18%
其他	80,175,591.82	14.83%	18,261,931.58	4.72%
其他业务收入	3,830,037.86	0.71%	6,009,573.94	1.56%

合计	540,627,269.97	100.00%	386,946,967.71	100.00%
----	----------------	---------	----------------	---------

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
华东地区	203,009,980.95	37.55%	57,885,610.78	14.96%
东北地区	89,203,502.30	16.50%	63,149,934.50	16.32%
华北地区	81,869,307.71	15.14%	147,238,276.33	38.05%
西南地区	72,767,000.92	13.46%	21,549,392.95	5.57%
华中地区	40,800,766.71	7.55%	30,279,194.50	7.83%
华南地区	36,618,221.40	6.77%	51,723,393.67	13.37%
西北地区	16,230,913.22	3.00%	121,164.98	0.02%
台港澳地区	-	-	15,000,000.00	3.88%
海外地区	127,576.76	0.03%	-	-
合计	540,627,269.97	100.00%	386,946,967.71	100.00%

收入构成变动的的原因：

主营业务收入比上年同期增长 40.91%，主要因为公司本期新能源车业务量较上期增加较多，新能源车设计收入比上期增加 14,422.54 万元；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 8,016.25 万元，较 2016 年 11-12 月改装车业务收入 1,757.76 万元增加 6,258.49 万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	一汽轿车股份有限公司	41,824,942.79	7.74%	否
	一汽-大众汽车有限公司	32,369,579.25	5.99%	否
	中国第一汽车股份有限公司青岛汽车研究所	16,279,798.48	3.01%	否
	中国第一汽车股份有限公司技术中心	10,863,101.14	2.01%	否
	中国第一汽车集团公司新能源汽车分公司	3,435,613.21	0.64%	否
	一汽红塔云南汽车制造有限公司	1,139,320.76	0.21%	否
2	上海蔚来汽车有限公司	72,267,765.82	13.37%	否
3	西藏帝亚一维新能源汽车有限公司	43,791,815.12	8.10%	是
	陕西帝亚新能源汽车有限公司	11,471,698.12	2.12%	是
4	北京汽车销售有限公司	16,887,349.23	3.12%	否
	北京汽车集团有限公司越野车分公司	13,642,709.00	2.52%	否
	北京汽车集团有限公司	7,196,057.95	1.33%	否
	江西昌河汽车有限责任公司	3,213,584.90	0.59%	否
	北京汽车股份有限公司	2,662,715.70	0.49%	否
	北汽福田汽车股份有限公司	1,343,268.51	0.25%	否
	北京汽车研究总院有限公司	655,635.64	0.12%	否
	云南北汽专用汽车有限公司	495,726.50	0.09%	否
	北京新能源汽车股份有限公司	316,037.73	0.06%	否
	北京新能源汽车营销有限公司	81,931.46	0.02%	否
	北京汽车国际发展有限公司	25,478.61	0.00%	否
	5	乐视新能源汽车科技（德清）有限公司	34,433,962.26	6.37%
乐视汽车科技（北京）有限公司		1,859,571.70	0.34%	否



	乐视汽车（北京）有限公司	1,207,547.17	0.22%	否
	<b>合计</b>	<b>317,465,211.05</b>	<b>58.71%</b>	<b>-</b>

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京汽车集团有限公司越野车分公司	38,073,017.61	11.96%	否
	北汽（镇江）汽车销售有限公司	663,915.96	0.21%	否
2	上海颀屹汽车技术股份有限公司	35,334,533.31	11.10%	否
3	北京驭锋汽车科技有限公司	33,919,377.91	10.65%	是
4	河北风行未来汽车科技有限公司	23,884,273.61	7.50%	否
5	WOOJIN IND Co., Ltd	12,923,771.10	4.06%	否
	<b>合计</b>	<b>144,798,889.50</b>	<b>45.48%</b>	<b>-</b>

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	43,181,753.91	6,482,394.30	566.14%
投资活动产生的现金流量净额	4,458,280.21	-226,610,931.88	101.97%
筹资活动产生的现金流量净额	48,666,046.93	475,740,424.94	-89.77%

#### 现金流量分析：

1、经营活动净流量本期比上年同期增加 3,669.94 万元，主要原因系销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加 49,771.65 万元，购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加 35,402.26 万元，支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增加 7,627.30 万元，支付的其他与经营活动有关的现金比上年同期增加 3,637.14 万元。

2、投资活动净流量本期比上年同期增加 23,106.92 万元，主要原因系：

(1) 本期公司对子公司及参股公司的投资比上年减少 3,967.97 万元，本期投资西藏帝亚一维新能源汽车有限公司 366.00 万元，投资北京普丰云华新兴产业创业投资中心（有限合伙）1,500.00 万元；

(2) 本期收到转让北京驭锋的股权款 1,420.00 万元；

(3) 本期收到转让阿尔特武汉汽车技术有限公司股权款 700.00 万元；

(4) 本期购买理财产品支出净额比上期减少 5,000.00 万元；

(5) 本期收到上海帕疆 V6 发动机试制技术转让款 1,579.20 万元；

(6) 上期因处置北京驭锋造成投资活动净流量减少 5,904.91 万元，本期无此类事项。

3、筹资活动净流量本期比上年同期减少 42,707.44 万元，主要原因系：

(1) 公司本期未发行股票，本期吸收投资所收到的现金比上期减少 36,341.92 万元；

(2) 本期新增借款比上期减少 6,540.35 万元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1. 报告期内，来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上的公司情况如下：

(1) 公司参股公司柳州菱特动力科技有限公司收入 159.50 万元，实现净利润-1,957.18 万元，公司确认对其投资收益-959.02 万元，占公司净利润-25.28%。

(2) 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“四川新能源”）本期实现收入 84.32 万元，实现净利润-1,637.04 万元。考虑本公司对其出资的非专利技术摊销在合并时需抵消，四川新能源对本公司净利润的影响金额约-671.43 万元，占公司净利润-17.70%。

## 2. 报告期内，公司取得和处置子公司情况如下：

(1) 报告期内，公司参股投资设立北京普丰云华新兴产业创业投资中心（有限合伙）（以下简称“普丰云华”），普丰云华成立时间：2017 年 5 月 12 日；出资额总计：38,000 万元人民币；主要经营场所：北京市北京经济技术开发区宏达北路 10 号 1 幢 3202 室；经营范围：创业投资，投资管理，资产管理。公司认缴普丰云华出资额为人民币 5000 万元，出资比例为 13.1579%，首期实缴出资人民币 1500 万元。该事项已经公司第二届董事会第十六次会议审议通过，并在股转系统披露（公告编号：2017-015）。

(2) 报告期内，公司控股子公司阿尔特汽车设计宜兴有限公司（以下简称“宜兴阿尔特”）参股投资北京驾享其程文化传媒有限公司（以下简称“驾享其程”），驾享其程成立时间：2017 年 2 月 15 日；注册资本：62.5 万元人民币；注册地址：北京市海淀区安宁庄西路 9 号院 25 号楼-1 层-102-6 室；经营范围为：广播电视节目制作；演出经纪；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；会议服务；承办展览展示活动；企业策划；影视策划；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计；文化咨询；销售化妆品、针纺织品、服装鞋帽、箱包、工艺品、电子产品、首饰、计算机、软件及辅助设备、金属材料、日用杂货、家用电器、文化用品、机械设备、照相器材、通讯设备。宜兴阿尔特持有驾享其程出资额为人民币 12.5 万元，出资比例为 20%。该事项已经公司第二届董事会第十九次会议审议通过，并在股转系统披露（公告编号：2017-042）。

(3) 报告期内，公司向西藏帝亚一维新能源汽车有限公司（以下简称“帝亚一维”）增资，帝亚一维成立时间：2017 年 2 月 25 日；截至 2017 年度报告披露日，帝亚一维注册资本为 2,914.3791 万元人民币；注册地址：拉萨市达孜虎峰路西侧达孜小康示范村 5 栋 C04 号 1 号房间；经营范围：生产新能源汽车动力模块；新能源汽车整车、纯电动汽车的生产项目；销售新能源汽车整车、动力模块系统零部件；新能源汽车整车及零部件租赁；技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询、技术服务。公司向帝亚一维增资 366 万元人民币，其中 40.5098 万元计入帝亚一维注册资本，325.4902 万元计入帝亚一维的资本公积。增资完成后，帝亚一维注册资本由 1033 万元人民币变更为 2025.4902 万元人民币，公司持有帝亚一维 2% 股权。该事项已经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，并在股转系统披露（公告编号：2017-062）。经公司第三届董事第二次会议审议，公司拟将持有的帝亚一维 2% 股权全部转让给广东福迪汽车有限公司，目前帝亚一维正在进行工商变更登记，该事项已在股转系统披露（公告编号：2018-023）。

(4) 报告期内，公司处置子公司宁波伊诺威汽车科技有限公司（原名称为“阿尔特（宁波）汽车设计有限公司”，以下简称“宁波伊诺威”）。宁波伊诺威成立时间：2011 年 8 月 11 日，注册资本：500 万元人民币；注册地址：浙江省宁波市鄞州区江东北路临 317 号。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。公司将持有的宁波伊诺威 100% 股权以宁波伊诺威净资产评估价值 200 万元人民币，全部转让给上海恭博汽车技术有限公司。该事项已经公司第二届董事会第二十五次会议审议通过，并在股转系统披露（公告编号：2017-084）。

(5) 报告期内，公司拟与中国-马来西亚钦州产业园区管委会（以下简称“中马钦州产业园管委会”）或其指定的第三方共同出资设立控股子公司广西阿尔特汽车科技有限公司（以下简称“广西阿尔特”），注册地为中马钦州产业园区，注册资本为人民币 130,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 80,000,000.00 元，占注册资本的 61.54%，中马钦州产业园管委会或其指定的第三方出资人民币 50,000,000.00 元，占注册资本的 38.46%。该事项已经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过，并在股转系统披露（公告编号：2017-082）。截止到报告期末，公司仍在继续筹备广西阿尔特设立事宜。

(6) 报告期内，公司的控股子公司北汽泰普越野科技有限公司（以下简称“北汽泰普”）拟将注册资本由 1000 万美元增加至 1700 万美元，由北汽泰普原股东按原持股比例同比例增资。公司本次拟增资金额

为 357 万美元。该事项已经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，并在股转系统披露（公告编号：2017-063）。截止到报告期末，北汽泰普增资事宜尚未完成。

## 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 26,770 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。

### （五） 非标准审计意见说明

适用 不适用

### （六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### 1、会计政策变更：

（1）财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

（2）本公司在以前期间内部研究开发项目开发阶段支出资本化过程中，以研发立项作为区分研究阶段和开发阶段的时点，将立项后的开发支出资本化，并确认为无形资产。本公司内部研究开发项目是在产业导向明确以及市场空白的前提下开始研发的，公司目前结合国家大力推广新能源汽车产业的大背景下，对研发项目未来经济利益流入的可能性、经济利益的大小、后续开发所需的技术、财务资源及其他资源的可获得性等方面，进行了充分估计和判断。为适应目前国家政策和市场环境的变化，按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》的相关规定，公司对内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段进行重新划分，以更加准确的核算公司的研发费用。决定将划分研究阶段和开发阶段的时点推迟至技术性能测试完成；在此节点之后符合无形资产准则规定的开发支出予以资本化，在此节点之前研发支出予以费用化。该会计政策变更导致 2016 年净利润减少 3,315.26 万元，2015 年净利润减少 1,999.4 万元，2014 年净利润减少 2,532.47 万元。

2、重大会计差错更正：（1）2016 年经济型电动车预研项目尚未签署协议，本公司 2016 年将该项目发生的成本 637.84 万元计入管理费用-研发费，该项目 2017 年签订正式协议，调增 2016 年存货-劳务成本 637.84 万元，调减 2016 年管理费用-研发费 637.84 万元。（2）年终奖跨期会计差错更正，调减 2015 年营业成本 138.91 万元，调增销售费用 34.70 万元，调增管理费用 228.20 万元；调增 2016 年营业成本 29.75 万元，调增 2016 年销售费用 65.29 万元，调增 2016 年管理费用 57.34 万元；（3）2015 年股份支付调整，调增管理费用 3,767.58 万元。

### （七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，公司处置子公司宁波伊诺威汽车科技有限公司（原名称为“阿尔特（宁波）汽车设计有限公司”，以下简称“宁波伊诺威”），导致合并报表范围发生变化。宁波伊诺威成立时间：2011 年 8 月 11 日，注册资本：500 万元人民币；注册地址：浙江省宁波市鄞州区江东北路临 317 号。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。公司将持有的宁波伊诺威 100% 股权以宁波伊诺威净资产评估价值 200 万元人民币，全部转让给上海恭博汽车技术有限公司。该事项已经公司第二届董事会第二十五次会议审议通过，并在股转系统披露（公告编号：2017-084）。

## （八） 企业社会责任

报告期内，公司依法合规经营，按时足额缴纳税款，切实履行企业应尽的义务，为公司所在地税收贡献自身应担负的社会责任；在促进社会就业方面，公司与多家高校展开合作，培养并录用应届毕业生，不断提高其相关职业技能，同时为公司人才储备奠定坚实基础；此外，公司始终重视环境保护，大力发展新能源汽车业务。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。

## 三、 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、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长。综述，公司拥有良好的持续经营能力。

## 四、 未来展望

### 是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 1、 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、广州本田、东风本田、江铃、众泰、车和家、上海蔚来、威马汽车、小鹏汽车、电咖汽车（排名不分先后）等国内知名汽车企业集团和新兴造车企业，前五大客户占2017年销售收入占公司销售收入的比例为58.72%。技术研发是整车产业链上非常重要的环节，整车企业在选择委托开发的设计公司时非常谨慎，一般不会频繁更换长期合作的公司。尤其是新兴造车企业，更倾向于选择与设计行业的头部企业合作，合作领域也更广泛。

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。本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对整车研发技术解决方案需求的能力。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。

#### 2、 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。

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式、加速融合国际化专业团队等方式，不断增强公司创新能力。

#### 3、 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。

#### 4、 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。公司核心技术人员的稳定性和能否持续吸引优秀人才加盟，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，伴随新兴造车企业的不断涌现，市场对人才的需求量进一步增大，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。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	6,000,000.00	2,437,994.08
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	64,646,907.21
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	67,460,069.59
<b>总计</b>	<b>558,000,000.00</b>	<b>134,544,970.88</b>

注：

1、购买原材料、接受劳务日常性关联交易如下：

关联方	交易内容	交易金额
北京艾斯泰克科技有限公司	购买原材料	78,461.54
天津华尚思坦德汽车技术有限公司	接受汽车设计服务	2,359,532.54

2、销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售日常性关联交易如下：

关联方	交易内容	交易金额
西藏帝亚一维新能源汽车有限公司	提供汽车设计服务	43,791,815.12
陕西帝亚新能源汽车有限公司	提供汽车设计服务	11,471,698.12
柳州菱特动力科技有限公司	提供汽车设计服务	2,306,067.72

关联方	交易内容	交易金额
北京艾斯泰克科技有限公司	出售展车	5,482,986.62
威固阿尔特武汉汽车传动有限公司	提供汽车设计服务	1,594,339.63

3、其他日常性关联交易如下：

（1）公司向北京银行股份有限公司双榆树支行申请最高授信额度 3000 万元，授信有效期限为 2017.10.17-2018-10.17；由北京中关村科技融资担保有限公司对该笔授信合同项下形成的一系列债务提供最高额连带责任担保，由宣奇武、刘剑提供个人无限连带责任反担保；

（2）公司向招商银行股份有限公司北京万达广场支行申请最高授信额度 3000 万元，授信有效期限为 2017.2.24-2018.4.24，用于流动资金贷款，由宣奇武、刘剑、王跃建对该笔授信合同项下形成的一系列债务提供个人无限连带责任担保，2017 年公司自招商银行股份有限公司北京万达广场支行取得贷款 1000 万元；

（3）公司全资子公司有限会社 IAT 向大垣共立银行申请短期贷款 5000 万日元，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。公司全资子公司有限会社 IAT 向大垣共立银行申请短期贷款 5000 万日元，该贷款由刘剑女士提供个人无限连带责任担保。针对上述两笔贷款刘剑提供最高额担保金额 12000 万日元，按 2017.12.31 汇率 0.057883 人民币元/日元折人民币 6,945,960.00 元。

（4）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；公司 2017 年度租赁该房屋 139 天，租赁费共计 514,109.59 元。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

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
宣奇武、刘剑	公司拟非公开发行 2017 年创新创业公司债券，该债券由北京中关村科技融资担保有限公司为本次公司债券提供担保；公司董事长宣奇武先生和董事、副总经理刘剑女士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；公司以其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。该债券担保事项中，董事长宣奇武先生和董事、副总经理刘剑女士为该担保事项承担个人无限连带责任反担保，构成与公司的偶发性关联交易。公司于 2017 年 11 月 27 日收到上海证券交易所下发的《关于对阿尔特汽车技术股份有限公司非公开发行创新创业公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2017]1296 号），该创新创业公司债券于 2018 年 2 月 2 日完成	60,000,000.00	是	2017 年 7 月 26 日	2017-071

	发行。				
北京驭锋汽车科技有限公司	公司接受北京驭锋汽车科技有限公司的汽车试制服务。	33,919,377.91	是	2018年4月27日	2018-034
北京驭锋汽车科技有限公司	公司向北京驭锋汽车科技有限公司提供汽车设计服务。	377,358.49	是	2018年4月27日	2018-034
上海帕疆汽车科技有限公司	报告期内，公司在转出所持有的全资子公司宁波伊诺威汽车科技有限公司（原名称“阿尔特（宁波）汽车设计有限公司”）全部股权前，宁波伊诺威汽车科技有限公司向上海帕疆汽车科技有限公司提供汽车设计服务。	2,405,660.39	是	2018年4月27日	2018-034
上海帕疆汽车科技有限公司	公司接受上海帕疆汽车科技有限公司的汽车设计服务。	966,981.11	是	2018年4月27日	2018-034
重庆长安汽车股份有限公司	公司向重庆长安汽车股份有限公司提供汽车设计服务。	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	公司向保定长安客车制造有限公司提供汽车设计服务。	707,547.15	是	2018年8月31日	2018-110
一汽大众汽车有限公司	公司向一汽大众汽车有限公司提供汽车设计服务。	32,369,579.25	是	2018年9月7日	2018-117
一汽轿车股份有限公司	公司向一汽轿车股份有限公司提供汽车设计服务。	41,824,942.79	是	2018年9月7日	2018-117
中国第一汽车股份有限公司技术中心	公司向中国第一汽车股份有限公司技术中心提供汽车设计服务。	10,863,101.14	是	2018年9月7日	2018-117
中国第一汽车股份有限公司青岛汽车研究所	公司向中国第一汽车股份有限公司青岛汽车研究所提供汽车设计服务。	16,279,798.48	是	2018年9月7日	2018-117
一汽红塔云南汽车制造有限公司	公司向一汽红塔云南汽车制造有限公司提供汽车设计服务。	1,139,320.76	是	2018年9月7日	2018-117
刘剑	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，2017 年 12 月 31 日汇率 0.057883 人民币元/日元。	868,245.00	是	2017年4月27日	2017-047
刘剑	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	1,157,660.00	是	2017年4月27日	2017-047



	保金额 2000 万日元，2017 年 12 月 31 日汇率 0.057883 人民币元/日元。				
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 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 12 月 31 日人民币/美元汇率为 6.5342 元/美元。	10,846,772.00	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 12 月 31 日人民币/美元汇率为 6.5342 元/美元。	3,267,100.00	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 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、2017 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 2022 年 3 月 31 日；有限会社 IAT 不计付利息。2017 年 12 月 31 日人民币/美元汇率为 6.5342 元/美元。	1,253,661.41	是	2018 年 8 月 31 日	2018-110
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 年度有限会社 IAT 向刘剑支付利息 16,912.00 日元；2017 年 12 月 31 日人民币/日元汇率 0.057883 元/日元。	636,681.74	是	2018 年 8 月 31 日	2018-110
宣奇武、刘剑等关键管理人员薪酬	公司 2017 年度向关键管理人员累计支付薪酬 482.33 万元。	4,823,300.00	是	2018 年 8 月 31 日	2018-110
<b>总计</b>	-	225,478,785.68	-	-	-

**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：**

上述偶发性关联交易是遵循公司业务发展和生产经营的正常需要，是合理必要的。有利于保证公司可持续发展，对公司发展有着积极的作用。

### （三） 承诺事项的履行情况

#### 1、公司全体发起人股东在公司挂牌时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%以上的发起人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、公司截至挂牌时任职的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。

#### （四） 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
货币资金	冻结	47,000,000.00	3.21%	承兑汇票保证金
应收账款	质押	76,388,279.19	5.22%	银行贷款质押
固定资产	抵押	787,153.11	0.05%	银行贷款抵押
总计	-	124,175,432.30	8.48%	-

#### （五） 调查处罚事项

2017 年 7 月 18 日，北京市顺义区安全生产监督管理局（以下简称“顺义安监局”）向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”）出具了《责令限期整改指定书》[(京顺)安监责改指令书]。根据该告知单，北汽泰普未对安全设备进行经常性维护、保养，涉嫌违反《中华人民共和国安全生产法》第三十三条第二款的规定。顺义安监局决定对北汽泰普罚款 10,000 元，2017 年 7 月 25 日，北汽泰普缴纳了上述罚款。

## 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	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%	-800,250	4,258,500	1.86%
	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	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		198,379,601	-	30,864,142	229,243,743	-
<b>普通股股东人数</b>		127				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
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	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
4	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
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	4.26%	0	9,756,000
<b>合计</b>		74,985,466	25,230,247	100,215,713	43.73%	15,084,340	85,131,373

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

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。

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，公司前五大股东之间不存在其他关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### （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：北京市海淀区信息路甲 28 号 8 层 D 座 08B-17 经营范围：经济贸易咨询。

### （二） 实际控制人情况

截止 2017 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 0.84%、0.61%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 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

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	募集金额	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	发行对象中外外部自然人人数	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4月1日	2016年3月23日	7.49	24,699,601	185,000,011.49	0	0	0	3	2	否
2016年11月25日	2017年1月25日	8.10	30,864,142	249,999,550.2	0	0	0	5	0	否

#### 募集资金使用情况：

1、公司于2016年3月18日公告《公开转让说明书（更正后）》、2016年4月1日公告《股票定向发行方案》，该次股票定向发行系公司于全国中小企业股份转让系统挂牌之前的定向发行，所募集资金由公司根据实际经营所需使用。截至报告期末，本次募集资金已全部按公司实际经营所需使用完毕，该募集资金账户已于报告期内注销。

2、公司2016年12月12日召开的2016年第六次临时股东大会审议批准《关于〈阿尔特汽车技术股份有限公司股票发行方案〉的议案》，该次股票发行共募集资金249,999,550.2元，募集资金主要用于：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》（股转系统函[2017]92号）。

截至2017年12月31日，公司可使用募集资金金额为253,396,233.68元（其中包括利息收入扣除手续费净额3,396,683.48元）；报告期已使用募集资金158,778,323.68元，其中，插电式混合动力系统（PHEV）产业化二期已使用募集资金40,795,433.46元，补充缴纳子公司注册资本已使用募集资金20,000,000.00元，高端定制与原厂改装已使用募集资金657,862.30元，智能驾驶已使用募集资金9,858,279.17元，补充流动资金已使用募集资金47,466,748.75元，偿还银行贷款已使用募集资金40,000,000.00元；截至报告期末，尚未使用的募集资金余额为94,617,910.00元。

报告期内，公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、 债券融资情况

适用 不适用

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
150119	18 阿尔特	公司债券（大公募、小公募、非公开）	60,000,000	6.5	3 年	否
<b>合计</b>	-	-	60,000,000	-	-	-

注：

1、公司分别于 2016 年 5 月 23 日、2016 年 6 月 13 日召开第二届董事会第八次会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于发行私募债的议案》，拟非公开发行面值不超过 3000 万元人民币，期限不超过 3 年的私募债，并于 2017 年 1 月 17 日收到北京股权交易中心有限公司下发的《北京股权交易中心私募债券接受备案通知书》（京股交债备案函（2017）1 号）。2017 年 1 月 20 日，国务院办公厅发布《国务院办公厅关于规范发展区域性股权市场的通知》（国办发[2017]11 号），通知要求“在区域性股权市场发行或转让证券的，限于股票、可转换为股票的公司债券以及国务院有关部门按程序认可的其他证券，不得违规发行或转让私募债券”，为贯彻执行国务院政策，公司决定终止发行该私募债。该终止事项已于 2017 年 4 月 14 日在全国中小企业股份转让系统发布《阿尔特汽车技术股份有限公司关于公司终止发行私募债的公告》（公告编号：2017-036）。

2、公司分别于 2017 年 7 月 25 日、2017 年 8 月 11 日召开第二届董事会第二十二次会议、2017 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于“阿尔特汽车技术股份有限公司非公开发行 2017 年创新创业公司债券”发行方案的议案》，拟面向合格投资者非公开发行总额不超过 6000 万元人民币，期限不超过三年的创新创业公司债券，并于 2017 年 11 月 27 日收到上海证券交易所下发的《关于对阿尔特汽车技术股份有限公司非公开发行创新创业公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2017]1296 号）。该创新创业公司债券于 2018 年 2 月 2 日完成发行，实际发行规模 6,000 万元，最终票面利率为 6.50%，于 2018 年 2 月 2 日起计息，债券代码：150119，债券简称：18 阿尔特。该事项已于 2018 年 2 月 5 日在全国中小企业股份转让系统披露（公告编号：2018-014）。

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、 间接融资情况

适用 不适用

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	北京银行股份有限公司双榆树支行	15,000,000.00	5.00%	2017.10.17-2018.10.17	否
短期借款	招商银行北京分行万达广场支行	1,000,000.00	5.22%	2017.02.24-2018.02.23	否
短期借款	招商银行北京分行万达广场支行	9,000,000.00	5.22%	2017.04.25-2018.04.24	否
短期借款	大垣共立银行	2,894,150.00	1.00%	2017.07.28-2018.06.28	否
短期借款	大垣共立银行	2,894,150.00	2.00%	2017.07.28-2018.06.28	否
长期借款	大垣共立银行	260,473.50	1.50%	2014.07.14-2019.06.25	否
长期借款	大垣共立银行	809,667.40	1.40%	2016.07.08-2021.06.25	否
<b>合计</b>	-	31,858,440.90	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、 利润分配情况

#### （一） 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### （二） 利润分配预案

适用 不适用

## 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	51	博士	2015.4-2018.1	是
刘剑	董事、副总经理	女	52	本科	2015.4-2018.1	否
张立强	董事、总经理、财务总监	男	43	硕士	2017.3-2018.1	是
卢金火	董事	男	55	本科	2015.4-2018.1	否
辜小平	董事	男	50	本科	2017.2-2018.1	否
解子胜	董事	男	52	硕士	2017.3-2018.1	否
沈文春	董事	男	43	硕士	2017.12-2018.1	否
张德荣	独立董事	男	53	硕士	2015.4-2018.1	否
赵航	独立董事	男	62	本科	2016.5-2018.1	否
邵华	独立董事	女	41	硕士	2015.4-2018.1	否
李树军	独立董事	男	39	硕士	2017.5-2018.1	否
白伟兴	监事会主席	男	37	本科	2015.4-2018.1	是
王洪涛	职工代表监事	女	35	本科	2016.4-2018.1	是
孟晓光	职工代表监事	女	47	本科	2015.4-2018.1	是
蓝旭俊	监事	男	45	硕士	2017.3-2018.1	否
曾晓伐	监事	男	37	硕士	2016.5-2018.1	否
潘先林	监事	男	45	硕士	2017.3-2018.1	否
林玲	董事会秘书	女	41	本科	2015.2-2018.2	是
<b>董事会人数:</b>						11
<b>监事会人数:</b>						6
<b>高级管理人员人数:</b>						3

注:

1、公司于 2017 年 12 月 29 日召开第二届董事会第二十六次会议和 2018 年 1 月 17 日召开 2018 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，选举产生第三届董事会，并于 2018 年 1 月 17 日在股转系统披露《董事会换届公告》（公告编号：2018-011）。

公司于 2017 年 12 月 29 日召开第二届监事会第十次会议和 2018 年 1 月 17 日召开 2018 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举产生第三届监事会，并于 2018 年 1 月 17 日在股转系统披露《监事会换届公告》（公告编号：2018-012）。因董事会、监事会提前换届选举，故董事、监事的任期于 2018 年 1 月提前到期。

2、公司董事会于 2017 年 12 月 28 日收到独立董事张德荣递交的辞职报告，张德荣先生因个人原因辞去独立董事职务，公司于 2018 年 1 月 2 日在股转系统披露《董事辞职公告》（公告编号：2018-009）。为保持公司董事会人员稳定，公司第二届董事会提名委员会第三次会议提名蔡凡先生为独立董事候选人，经第二届董事会第二十六次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过后，由蔡凡先生担任公司第三届董事会独立董事，任期三年，自公司股东大会审议通过之日起计算。在蔡凡先生就任前，张德荣先生仍依照法律、行政法规和公司章程的规定，履行独立董事职务。

#### 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 2017 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	15,000	1,915,000	0.84%	0
张立强	董事、总经理、财务总监	7,480,000	0	7,480,000	3.26%	0
刘剑	董事、副总经理	1,400,000	0	1,400,000	0.61%	0
林玲	董事会秘书	9,455,000	-804,000	8,651,000	3.77%	0
合计	-	20,235,000	-789,000	19,446,000	8.48%	0

### （三） 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	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
潘晓峰	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
沈文春		新任	董事	选举
潘先林		新任	监事	选举

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

辜小平，男，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。辜小平先生 1989 年毕业于清华大学精密仪器专业，获学士学位。1989 年 7 月至 2000 年 7 月，任武汉市机械进出口公司出口部经理、办公室主任；2000 年 8 月至 2007 年 10 月任武汉武大弘元股份有限公司企划部总经理助理、企划部部长；2007 年 10 月至 2010 年 12 月任武汉武大科技园有限公司总经理助理、办公室主任；2011 年 1 月至 2016 年 10 月任深圳市银宝山新科技股份有限公司投资规划部总经理；2016 年 10 月至今任深圳市银宝山新股权投资基金管理有限公司总经理。2017 年 2 月至今任本公司董事。

解子胜，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。解子胜先生 2013 年毕业于复旦大学工商管理专业，获工商管理硕士学位。1988 年 8 月至 1997 年 11 月任盐城市拖拉机厂设计科设计员、党委办公室秘书、经理；1997 年 11 月至 2003 年 6 月任盐城市拖拉机厂厂长助理、副厂长、常务副厂长；2003 年 6 月至 2016 年 4 月任东风悦达起亚汽车有限公司管理部部长、管理副总；2016 年 4 月至今任江苏悦达投资股份有限公司总裁、党委副书记。2017 年 3 月至今任本公司董事。

李树军，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生在读，中国注册会计师、英国皇家特许会计师、香港注册会计师。李树军先生 1998 年 7 月至 2001 年 10 月任秦皇岛红阳进出口公司会计；2002 年 9 月至 2006 年 10 月任北京华夏正风会计师事务所助理、项目经理；2006 年 10 月至 2010 年 6 月任信永中和会计师事务所项目经理、高级项目经理；2010 年 10 月至 2015 年 2 月，任内蒙古满世煤炭集团股份有限公司财务部长、董事会秘书；2015 年 2 月至 2015 年 10 月任满世投资集团有限公司财务总监；2015 年 11 月加入常州星宇车灯股份有限公司，现任财务总监、董事会秘书。2017 年 5 月至今任本公司独立董事。

沈文春，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。沈文春先生 2005 年毕业于复旦大学金融学专业，获硕士学位。1996 年 8 月至 2002 年 8 月，任广州冷机股份有限公司质量保证部质量工程师；2005 年 8 月至 2006 年 8 月，任中国民族证券有限责任公司研究发展中心机械行业分析师；2006 年 9 月至 2010

年 5 月，任中国银河证券股份有限公司研究所电力设备和新能源行业首席分析师；2010 年 5 月至 2014 年 12 月，任瑞银证券有限责任公司董事；2015 年 3 月至今，任凯联（北京）投资基金管理有限公司投研部总经理。2017 年 12 月至今任本公司董事。

潘先林，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。潘先林先生 2015 年毕业于西安交通大学高级工商管理专业，获硕士学位。1991 年 8 月至 2002 年 2 月任江苏悦达集团下属企业会计、财务负责人；2002 年 3 月至 2007 年 5 月任江苏京沪高速公路有限公司财务部副经理；2007 年 6 月至 2010 年 8 月任陕西西铜高速公路有限公司财务总监；2010 年 9 月至 2012 年 7 月任江苏悦达投资股份有限公司财务部副部长；2012 年 8 月至今任江苏悦达投资股份有限公司现职。2017 年 3 月至今任本公司监事。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	22	38
技术人员	1,080	1,303
销售人员	28	36
财务人员	28	32
行政管理人员	103	124
员工总计	1,261	1,533

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	80	90
本科	944	1,147
专科	191	262
专科以下	43	31
员工总计	1,261	1,533

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工保持相对稳定，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》。

### （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

适用 不适用

#### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

#### 核心人员的变动情况：

不适用。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露  
是 否

## 第十节 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 □否
董事会是否设置专门委员会	√是 □否
董事会是否设置独立董事	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

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规的要求。

##### 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) 2017年3月17日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过《关于修改〈阿尔特汽车技术股份有限公司公司章程〉的议案》。公司监事会原来由5名监事组成，现增加1名监事，因此对《公司章程》进行相应修改。

(2) 2017年9月13日，公司2017年第七次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》。公司经营范围增加“技术培训”，并相应修改公司章程。

2018年3月28日召开的第三届董事会第二次会议和2018年4月13日召开的2018年第二次临时股东大会，分别审议通过《关于终止变更公司经营范围并相应修改公司章程的议案》。根据最新的相关政策要求，公司决定终止变更经营范围并相应修改公司章程，即终止增加“技术培训”的经营范围事宜，并于2018年3月28日在股转系统披露《终止变更公司经营范围并相应修改公司章程的公告》（公告编号：2018-024）。

#### （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	12	<p>审议通过《关于提名辜小平先生为公司董事候选人的议案》、审议通过《关于补充确认公司向控股股东租赁房屋的议案》、审议通过《关于提请召开2017年第一次临时股东大会的议案》、审议通过《关于选举张立强先生为公司董事的议案》、审议通过《关于续聘张立强先生为公司总经理、财务总监的议案》、审议通过《关于选举解子胜先生为公司董事的议案》、审议通过《关于修改〈阿尔特汽车技术股份有限公司公司章程〉的议案》、审议通过《关于预计公司2017年度日常性关联交易的议案》、审议通过《关于公司参与投资设立北京普丰新兴产业创业投资中心（有限合伙）的议案》、审议通过《关于公司投资设立河北卡瑞特汽车科技有限公司的议案》、审议通过《关于提请召开公司2017年第二次临时股东大会的议案》、审议通过《关于公司终止投资设立河北卡瑞特汽车科技有限公司的议案》、审议通过《关于追认公司偶发性关联交易的议案》、审议通过《关于提请召开公司2017年第三次临时股东大会的议案》、审议通过《关于确认赵航先生作为公司独立董事的议案》、审议通过《关于〈战略委员会工作细则〉的议案》、审议通过《关于〈提名委员会工作细则〉的议案》、审议通过《关于〈审计委员会工作细则〉的议案》、审议通过《关于〈薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》、审议通过《关于公司设立第二届董事会专门委员会的议案》、审议通过《关于追认公司控股子公司阿尔特汽车设计宜兴有限公司对北京艾斯泰克科技有限公司增资的议案》、审议通过《关于公司终止发行私募债的议案》、审议通过《关于提请召开公司2017年第四次临时股东大会的议案》、审议通过《关于2016年度董事会工作报告的议案》、审议通过《关于2016年度总经理工作报告的议案》、《关于2016年年度报告及年度报告摘要的议案》、审议通过《关于2016年度财务决算报告和2017年度财务预算报告的议案》、审议通过《关于2016年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》、审议通过《关于续聘立信会计师事务所为公司2017年度审计机构的议案》、审议通过《关于选举李树军先生为公司独立董事的议案》、审议通过《关于公司控股子公司阿尔特汽车设计宜兴有限公司对北京驾享其程文化传媒有限公司增资的议案》、审议通过《关于公司拟向中国民生银行股份有限公司北京分行申请综合授信2000万元人民币的议案》、审议通过《关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》、审议通过《关于公司终止向控股股东租赁房屋的议案》、审议通过《关于补充确认公司使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、审议通过《关于预计公司2017年度使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、审议通过《关于追认公司全资子公司有限会社IAT向大垣共立银行申请贷款的议案》、审议通过《关于补充确认公司董事长、实际控制人宣奇武先生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《关于提请召开2016年度股东大会的议案》、审议通过《关于公司与中信建投证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、审议通过《关于公司与中信建投证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、审议通过《关于公司与承接主办券商中国国际金融股份有限公司签署持续督导协议的议案》、审议通过《关于公司向上海浦东发展银行申请办理银行承兑汇票业务的议案》、审议通过《关于授权使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》、审议通过《关于授权董事会全权办理更换持续督导主办券商相关事宜的议案》、审议通过《关于提请召开公司2017年第五次临时股东大会的议案》、审议通过《关于公司对西藏帝亚一维新能源汽车有限公司增资的议案》、审议通过《关于公司对控股子公司北汽泰普越野科技有限公司增资的议案》、审议通过《关于公司终止对太和汉创汽车工程科技（武汉）有限公司进行增资的议案》、审议通过《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、审议通过《关于“阿尔特汽车技术股份有限公司非公开发行2017年创新创业公司债券”发行方案的议案》、审议通过《关于提请召开2017年第六次临时股东大会的议案》、审议通过《关于2017年半年度报告的议案》、审议通过《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》、审议通过《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、审议通过《关于变更公司经营范围的议案》、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2017年第七次临时股东大会的议案》、审议通过《关于公司投资设立广西阿尔特汽车科技有限公司的议案》、审议通过《关于转让公司全资子公司阿</p>
-------	----	---

		<p>尔特（宁波）汽车设计有限公司股权的议案》、审议通过《关于选举沈文春先生为公司董事的议案》、审议通过《关于提请召开2017年第八次临时股东大会的议案》、审议通过《关于公司董事会专门委员会人员变更的议案》、审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、审议通过《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》、审议通过《关于预计公司2018年度使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、审议通过《关于公司向北京银行上海分行申请办理自贸区全功能型跨境双向人民币资金池业务的议案》、审议通过《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	5	<p>审议通过《关于选举蓝旭俊先生为公司监事的议案》、审议通过《关于选举潘先林先生为公司监事的议案》、审议通过《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》、审议通过《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2016 年年度报告及年度报告摘要的议案》、审议通过《关于 2016 年度财务决算报告和 2017 年度财务预算报告的议案》、审议通过《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》、审议通过《关于续聘立信会计师事务所为公司 2017 年度审计机构的议案》、审议通过《关于公司终止向控股股东租赁房屋的议案》、审议通过《关于公司拟向中国民生银行股份有限公司北京分行申请综合授信 2000 万元人民币的议案》、审议通过《关于追认公司全资子公司有限会社 IAT 向大垣共立银行申请贷款的议案》、审议通过《关于补充确认公司董事长、实际控制人宣奇武先生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《关于授权使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》、审议通过《关于 2017 年半年度报告的议案》、审议通过《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》、审议通过《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》、审议通过《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》、审议通过《关于预计公司 2018 年度使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、审议通过《关于公司向北京银行上海分行申请办理自贸区全功能型跨境双向人民币资金池业务的议案》。</p>
股东大会	9	<p>审议通过《关于选举辜小平先生为公司董事的议案》、审议通过《关于补充确认公司向控股股东租赁房屋的议案》、审议通过《关于选举张立强先生为公司董事的议案》、审议通过《关于选举蓝旭俊先生为公司监事的议案》、审议通过《关于选举解子胜先生为公司董事的议案》、审议通过《关于选举潘先林先生为公司监事的议案》、审议通过《关于修改〈阿尔特汽车技术股份有限公司公司章程〉的议案》、审议通过《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》、审议通过《关于追认公司偶发性关联交易的议案》、审议通过《关于确认赵航先生作为公司独立董事的议案》、审议通过《关于公司终止发行私募债的议案》、审议通过《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2016 年年度报告及年度报告摘要的议案》、审议通过《关于 2016 年度财务决算报告和 2017 年度财务预算报告的议案》、审议通过《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》、审议通过《关于续聘立信会计师事务所为公司 2017 年度审计机构的议案》、审议通过《关于选举李树军先生为公司独立董事的议案》、审议通过《关于公司拟向中国民生银行股份有限公司北京分行申请综合授信 2000 万元人民币的议案》、审议通过《关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》、审议通过《关于公司终止向控股股东租赁房屋的议案》、审议通过《关于补充确认公司使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、审议通过《关于预计公司 2017 年度使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、审议通过《关于追认公司全资子公司有限会社 IAT 向大垣共立银行申请贷款的议案》、审议通过《关于补充确认公司董事长、实际控制人宣奇武先生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 2016 年度监事会工作报告的议案》、审议通过《关于公司与中信建投证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、审议通过《关于公司与中信建投证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、审议通过《关于公司与承接主办券商中国国际金融股份有限公司签署持续督导协议的议案》、审议通过《关于授权使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》、审议通过《关于授权董事会全权办理更换持续督导主办券商相</p>

关事宜的议案》、审议通过《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、审议通过《关于“阿尔特汽车技术股份有限公司非公开发行 2017 年创新创业公司债券”发行方案的议案》、审议通过《关于 2017 年半年度报告的议案》、审议通过《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》、审议通过《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、审议通过《关于变更公司经营范围的议案》、审议通过《关于修改公司章程的议案》、审议通过《关于选举沈文春先生为公司董事的议案》。

## 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 2017 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，公司建立了健全规范的公司治理结构，设立了董事会专门委员会。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。

### （五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无。

### （六） 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
张德荣	12	12	0	0
赵航	12	12	0	0
邵华	12	12	0	0
李树军	12	12	0	0

#### 独立董事的意见：

无。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

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，能够独立做出财务决策，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

公司制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，健全了内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，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。公司信息披露事务负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZB11049 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	2018-4-26
注册会计师姓名	刘文豪、徐银行
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

阿尔特汽车技术股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了阿尔特 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于阿尔特，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

阿尔特管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括阿尔特 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估阿尔特的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督阿尔特的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对阿尔特持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致阿尔特不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就阿尔特中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘文豪

中国注册会计师：徐银行

中国·上海

2018 年 4 月 26 日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	575,027,678.01	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）	58,497,886.61	40,305,746.40
应收账款	五、（三）	108,066,062.80	109,450,426.27
预付款项	五、（四）	18,030,689.08	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、（五）	7,127,056.68	41,061,955.51
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	274,977,039.77	86,289,557.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	87,082,892.46	67,240,794.41
<b>流动资产合计</b>		<b>1,128,809,305.41</b>	<b>797,567,401.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、（八）	73,233,493.23	52,573,493.23
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（九）	108,979,487.73	118,569,688.10
投资性房地产			
固定资产	五、（十）	36,829,154.47	28,646,563.00
在建工程	五、（十一）	1,577,638.24	-
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）	21,808,294.16	21,442,455.93
开发支出			
商誉	五、（十三）	22,103,011.32	22,103,011.32
长期待摊费用	五、（十四）	7,827,730.55	3,023,791.02
递延所得税资产	五、（十五）	43,665,254.44	45,320,435.31
其他非流动资产	五、（十六）	17,994,618.89	2,500,000.00

<b>非流动资产合计</b>		334,018,683.03	294,179,437.91
<b>资产总计</b>		1,462,827,988.44	1,091,746,839.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十七）	30,788,300.00	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、（十八）	115,463,356.00	64,773,413.50
预收款项	五、（十九）	327,184,549.99	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）	42,359,778.47	35,622,766.54
应交税费	五、（二十一）	3,979,835.03	7,229,456.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、（二十二）	18,800,744.57	4,569,268.83
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十三）	405,644.06	417,613.73
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		538,982,208.12	311,139,045.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、（二十四）	664,496.84	1,101,718.41
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（二十五）	15,144,334.11	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			
<b>非流动负债合计</b>		15,808,830.95	17,372,118.71
<b>负债合计</b>		554,791,039.07	328,511,164.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（二十六）	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、（二十七）	478,606,831.19	478,709,742.90
减：库存股			
其他综合收益	五、（二十八）	-392,067.32	641,944.15
专项储备			
盈余公积	五、（二十九）	12,133,011.17	8,369,757.93
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十）	-20,476,499.57	-62,882,201.91
归属于母公司所有者 者权益合计		699,115,018.47	654,082,986.07
少数股东权益		208,921,930.90	109,152,689.49
<b>所有者权益合计</b>		<b>908,036,949.37</b>	<b>763,235,675.56</b>
<b>负债和所有者权益 总计</b>		<b>1,462,827,988.44</b>	<b>1,091,746,839.75</b>

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		365,709,216.17	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		55,257,675.07	34,517,871.40
应收账款	十三、（一）	73,034,851.61	62,506,239.69
预付款项		7,301,958.23	11,746,633.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、（二）	16,813,771.06	42,183,375.47
存货		223,628,370.05	81,841,816.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		80,532,774.35	8,376,786.79
<b>流动资产合计</b>		<b>822,278,616.54</b>	<b>590,757,797.17</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十三、（三）	408,391,254.72	422,981,455.09
投资性房地产			
固定资产		23,640,420.95	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		18,066,108.64	18,193,402.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,663,132.98	1,533,758.76
递延所得税资产		3,331,370.38	5,871,317.80
其他非流动资产			2,500,000.00
<b>非流动资产合计</b>		491,926,249.56	490,322,284.94
<b>资产总计</b>		1,314,204,866.10	1,081,080,082.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款		25,000,000.00	75,000,000.00
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		63,579,897.61	38,189,056.55
预收款项		324,515,267.23	99,557,365.41
应付职工薪酬		34,791,301.99	28,604,668.57
应交税费		2,147,285.33	5,210,025.86
应付利息			
应付股利			
其他应付款		41,757,553.23	49,635,025.70
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		491,791,305.39	296,196,142.09
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		491,791,305.39	296,196,142.09
<b>所有者权益：</b>			
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		12,040,318.30	8,277,065.06
一般风险准备			
未分配利润		93,408,427.63	59,539,148.47
<b>所有者权益合计</b>		<b>822,413,560.71</b>	<b>784,883,940.02</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,314,204,866.10</b>	<b>1,081,080,082.11</b>

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

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		540,627,269.97	386,946,967.71
其中：营业收入	五、（三十一）	540,627,269.97	386,946,967.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		495,214,850.98	398,680,130.06
其中：营业成本	五、（三十一）	324,804,729.67	224,732,698.51
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、（三十二）	1,663,735.19	1,590,384.32
销售费用	五、（三十三）	32,713,181.65	27,671,038.34
管理费用	五、（三十四）	152,644,660.56	123,372,136.07
财务费用	五、（三十五）	566,255.73	8,945,785.06
资产减值损失	五、（三十六）	-17,177,711.82	12,368,087.76
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）	-6,317,451.28	1,548,797.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,590,200.37	-4,139,611.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

列)			
其他收益	五、(三十八)	3,618,091.17	
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		42,713,058.88	-10,184,365.26
加: 营业外收入	五、(三十九)	93,010.51	16,923,898.97
减: 营业外支出	五、(四十)	563,487.21	228,263.90
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		42,242,582.18	6,511,269.81
减: 所得税费用	五、(四十一)	4,304,385.19	-4,974,289.66
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		37,938,196.99	11,485,559.47
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润		37,938,196.99	11,485,559.47
2. 终止经营净利润			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		-8,230,758.59	1,302,223.99
2. 归属于母公司所有者的净利润		46,168,955.58	10,183,335.48
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-1,034,011.47	-2,122,857.97
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,034,011.47	-2,122,857.97
(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		-1,034,011.47	-2,122,857.97
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		-1,034,011.47	-2,122,857.97
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		36,904,185.52	9,362,701.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		45,134,944.11	8,060,477.51
归属于少数股东的综合收益总额		-8,230,758.59	1,302,223.99
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.2014	0.0519
（二）稀释每股收益		0.2014	0.05190

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
<b>一、营业收入</b>	十三、（四）	436,931,249.85	315,561,617.66
减：营业成本	十三、（四）	272,321,399.07	179,282,719.56
税金及附加		658,305.96	623,638.97
销售费用		20,986,855.21	21,050,862.51
管理费用		106,839,285.67	104,357,835.83
财务费用		79,272.73	9,345,554.53
资产减值损失		-16,932,982.83	11,308,600.24
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）	十三、（五）	-10,785,186.66	-3,346,268.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,590,200.37	-4,139,611.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		605,985.00	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		42,799,912.38	-13,753,862.92
加：营业外收入		72,590.88	101,371,832.07
减：营业外支出		452,248.42	71,483.54

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,420,254.84	87,546,485.61
减：所得税费用		4,787,722.44	13,445,858.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,632,532.40	74,100,626.85
（一）持续经营净利润		37,632,532.40	74,100,626.85
（二）终止经营净利润			
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		37,632,532.40	74,100,626.85
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

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		939,819,503.68	442,103,035.45
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		708,047.47	267,225.59
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	12,314,493.45	19,464,718.28

<b>经营活动现金流入小计</b>		952,842,044.60	461,834,979.32
购买商品、接受劳务支付的现金		513,361,898.51	153,941,640.57
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		261,057,674.40	186,182,283.94
支付的各项税费		26,749,773.24	22,992,913.73
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	108,490,944.54	92,235,746.78
<b>经营活动现金流出小计</b>		909,660,290.69	455,352,585.02
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		43,181,753.91	6,482,394.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		58,500,000.00	491,233.90
取得投资收益收到的现金		5,701,228.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,524,733.85	628.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,054,032.50	1,681,358.49
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		103,779,995.28	2,173,220.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,661,715.07	24,436,134.63
投资支付的现金		70,660,000.00	115,917,646.56
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
支付其他与投资活动有关的现金	五、（四十二）		59,049,083.53
<b>投资活动现金流出小计</b>		99,321,715.07	228,784,152.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		4,458,280.21	-226,610,931.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		119,580,408.00	482,999,561.69
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		119,580,408.00	48,000,000.00
取得借款收到的现金		30,788,300.00	96,191,820.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		150,368,708.00	579,191,381.69
偿还债务支付的现金		95,405,644.06	90,298,193.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,128,945.40	4,779,325.19
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）	3,168,071.61	8,373,438.20
<b>筹资活动现金流出小计</b>		101,702,661.07	103,450,956.75
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		48,666,046.93	475,740,424.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影</b>		5.35	303,847.72

响			
五、现金及现金等价物净增加额		96,306,086.40	255,915,735.08
加：期初现金及现金等价物余额		431,721,591.61	175,805,856.53
六、期末现金及现金等价物余额		528,027,678.01	431,721,591.61

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		631,929,194.58	337,465,859.51
收到的税费返还		227,944.02	
收到其他与经营活动有关的现金		5,682,649.43	216,752,739.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>637,839,788.03</b>	<b>554,218,599.24</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		327,846,922.20	188,079,522.17
支付给职工以及为职工支付的现金		164,507,371.95	118,657,544.91
支付的各项税费		18,199,940.94	16,447,145.45
支付其他与经营活动有关的现金		67,844,331.41	268,967,301.60
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>578,398,566.50</b>	<b>592,151,514.13</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>59,441,221.53</b>	<b>-37,932,914.89</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,805,013.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,119,690.00	628.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,200,000.00	2,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>43,624,703.71</b>	<b>2,000,628.30</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,313,855.16	23,372,041.00
投资支付的现金		68,660,000.00	28,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,600,000.00	74,289,677.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>78,573,855.16</b>	<b>125,711,718.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-34,949,151.45</b>	<b>-123,711,089.70</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			434,999,561.69
取得借款收到的现金		25,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>25,000,000.00</b>	<b>509,999,561.69</b>
偿还债务支付的现金		75,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,199,861.47	4,183,404.16
支付其他与筹资活动有关的现金		3,168,071.61	8,373,438.20
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>80,367,933.08</b>	<b>92,556,842.36</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-55,367,933.08</b>	<b>417,442,719.33</b>

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5.36	129,753.11
五、现金及现金等价物净增加额		-30,875,857.64	255,928,467.85
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		318,709,216.17	349,585,073.81

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	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
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	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  
2017 年年度报告（更正后）

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-102,911.71		-1,034,011.47		3,763,253.24		42,405,702.34	99,769,241.41	144,801,273.81
（一）综合收益总额							-1,034,011.47				46,168,955.58	-8,230,758.59	36,904,185.52
（二）所有者投入和减少资本					-102,911.71							108,000,000.00	107,897,088.29
1. 股东投入的普通股					-102,911.71							108,000,000.00	107,897,088.29
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									3,763,253.24		-3,763,253.24		
1. 提取									3,763,253.24		-3,763,253.24		

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 (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													



阿尔特汽车技术股份有限公司  
2017 年年度报告（更正后）

2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本 年期末 余额</b>	229,243,743.00			478,606,831.19		-392,067.32		12,133,011.17		-20,476,499.57	208,921,930.90	908,036,949.37

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	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													

阿尔特汽车技术股份有限公司  
2017 年年度报告（更正后）

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）									6,615,460.94	-	-6,615,460.94		

利润分配													
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

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											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	229,243,743.00				487,823,983.49				8,277,065.06		59,539,148.47	784,883,940.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本	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  
2017 年年度报告（更正后）

年期初 余额													
三、本 期增 减 变 动 金 额（减 少以 “-” 号填 列）					-102,911.71					3,763,253.24		33,869,279.16	37,529,620.69
（一） 综合收 益总额												37,632,532.40	37,632,532.40
（二） 所有者 投入和 减少资 本					-102,911.71								-102,911.71
1. 股东 投入的 普通股					-102,911.71								-102,911.71
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										3,763,253.24		-3,763,253.24	

1. 提取 盈余公 积									3,763,253.24			-3,763,253.24	
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												
<b>四、本 年期末 余额</b>	229,243,743.00				487,721,071.78			12,040,318.30		93,408,427.63	822,413,560.71	

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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												
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	55,563,743.00				376,235,818.69				6,615,460.94		67,485,165.91	505,900,188.54

阿尔特汽车技术股份有限公司  
2017 年年度报告（更正后）

少以 “一” 号填 列)											
(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. 提取 一般风 险准备											



阿尔特汽车技术股份有限公司  
2017 年年度报告（更正后）

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												
<b>四、本</b>	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**  
**二〇一七年度财务报表附注**  
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

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12月31日止, 本公司累计发行股本总数22,924.3743万股, 注册资本为22,924.3743万元, 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。本财务报表业经公司董事会于2018年4月26日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2017年12月31日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

序号	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	长春凯迪汽车车身设计有限公司
4	北京希艾益科技有限公司
5	广州阿尔特汽车技术有限公司
6	阿尔特汽车设计宜兴有限公司
7	江西阿尔特汽车技术有限公司
8	有限会社 IAT
9	长春阿尔特科技有限公司
10	重庆阿尔特汽车技术有限公司
11	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”和“七、

在其他主体中的权益”。

## 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、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三”、“三、（二十五）收入”

### (一) 遵循企业会计准则的声明

公司所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

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### **2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表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，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

#### **（1）增加子公司或业务**

在报告期内，若因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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，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。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按

照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

## (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规

定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

#### (八) 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以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。

#### (九) 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作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### (十) 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和直接指定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；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(提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率)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。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的

相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（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的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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。

##### **（1）可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### **（2）持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### **（十一） 应收款项坏账准备**

#### **1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：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。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

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。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
应收账款	账龄分析法
其他应收款	账龄分析法
合并范围内关联方往来	不提坏账
预付的房租	不提坏账
个人垫付社保部分	不提坏账
应收税务款项	不提坏账

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	50	50
3年以上	100	100

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为:在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、劳务成本等。

### 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。存货发出时按个别计价法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产

经营过程中，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，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。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

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、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### **(十三) 持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### **(十四) 长期股权投资**

#### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位

为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合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。

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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## **(十五) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## **(十六) 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、 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

## 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (十七) 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工程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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## **(十八) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (十九) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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	依据
土地使用权	50年	土地使用权证
除土地使用权外的无形资产	10年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

划分研究阶段和开发阶段的时点为技术性能测试完成，在此节点之前研发支出予以费用化，在此节点之后符合无形资产准则规定的开发支出予以资本化。

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产

组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十一) 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。本公司长期待摊费用包括模具费、装修费等。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **2、 摊销年限**

装修费在租赁期内平均摊销，模具费按 3 年平均摊销。

## **(二十二) 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**

#### **(1) 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。

#### **(2) 设定受益计划**

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余

确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十) 应付职工薪酬”。

### 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。

## (二十三) 预计负债

### 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 1、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围

内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工

具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用期权定价模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十五) 收入

### 1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 劳务收入确认时间的具体原则：

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。
- (3) 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。

## (二十六) 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具体标准为：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具体标准为：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、 确认时点

与收益相关的政府收益，在收到补助金额时确认。

## 3、 会计处理

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）或冲减相关成本费用或损失；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）或冲减相关成本费用或损失。

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。

## (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十八) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，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。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 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，确认为租赁相关收入。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；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (三十) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项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) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会	其他收益：3,618,091.17 元
(2) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会	列示持续经营净利润本期发生额 39,094,348.95 元，上期发生额 21,782,977.52 元。

## 2、 重要的其他会计政策变更

### (1) 变更前采取的会计政策

划分研究阶段和开发阶段的时点为项目任务书获得管理层批准，在此节点之前研发支出予以费用化，在此节点之后符合无形资产准则规定的开发支出予以资本化。

### (2) 变更后采取的会计政策

划分研究阶段和开发阶段的时点为技术性能测试完成，在此节点之前研发支出予以费用化，在此节点之后符合无形资产准则规定的开发支出予以资本化。

公司对 2013 年至 2016 年的报表进行追溯调整，本次会计政策变更对 2013 年以前期间财务报表未进行追溯调整。会计政策变更对 2014 年度至 2016 年度的公司资产负债表和利润表科目的影响金额如下表所示：

科目	2016年影响金额	2015年影响金额	2014年影响金额
其他流动资产		627,498.17	
无形资产	-119,281,645.43	-60,926,953.22	-48,758,525.11
开发支出	-12,833,290.80	-21,421,301.50	
长期待摊费用	-1,289,063.96		
递延所得税资产	30,637,079.72	11,726,574.87	1,826,948.49
应交税费	-9,372,855.56	-9,783,512.55	-7,465,679.32
营业成本	-3,581,667.85	-2,434,262.17	-348,325.47
管理费用	69,375,685.11	62,980,767.58	59,977,634.26
营业外收入	14,739,418.27	20,000,000.00	18,500,000.00
营业外支出		-7,106,297.43	-8,962,932.90
所得税费用	-17,902,023.66	-13,446,172.00	-6,841,678.81

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	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	6%、17%
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	5%、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%

## (二) 税收优惠

2017年12月6日，本公司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，有效期为3年。本公司2017年、2018年、2019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	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	
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 B	应税所得≤400万元		3.4%	3
		应税所得≤800万元		5.1%	
	应税所得>800万元		6.7%		
	注册资本或出资额≥1000万,在3个以上				

税种	条件1	条件2	税率	注
	都道府县区域设有 事务所或营业所的 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、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	97,007.56	125,615.21
银行存款	527,930,277.88	431,595,563.13
其他货币资金	47,000,392.57	413.27
合计	575,027,678.01	431,721,591.61
其中：存放在境外的款项总额	8,141,151.34	1,805,158.86

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	47,000,000.00	
合计	47,000,000.00	

(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	58,497,886.61	35,705,746.40
商业承兑汇票		4,600,000.00
合计	58,497,886.61	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	期末余额		年初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	57,460,153.02		974,000.00	
商业承兑汇票			50,991,454.00	4,600,000.00
合计	57,460,153.02		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	127,446,142.21	100.00	19,380,079.41	15.21	108,066,062.80	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	127,446,142.21	100.00	19,380,079.41		108,066,062.80	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	105,467,173.62	5,273,358.69	5.00
1 至 2 年	8,343,807.44	834,380.74	10.00
2 至 3 年	725,642.35	362,821.18	50.00
3 年以上	12,909,518.80	12,909,518.80	100.00
合计	127,446,142.21	19,380,079.41	

## 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 8,461,621.96 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	25,079,323.72	19.68	1,253,966.18
杭州都凌汽车研发有限公司	15,353,200.00	12.05	767,660.00
上海蔚来汽车有限公司	13,279,069.76	10.42	663,953.49
中国第一汽车股份有限公司青岛汽车 研究所	8,728,330.00	6.85	436,416.50
江西昌河汽车有限责任公司	8,059,200.00	6.32	635,600.00
合计	70,499,123.48	55.32	3,757,596.17

## (四) 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	17,871,755.89	99.12	21,451,821.48	99.79
1 至 2 年	154,665.00	0.86	41,240.00	0.19
2 至 3 年	-		4,268.19	0.02

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
3年以上	4,268.19	0.02		
合计	18,030,689.08	100.00	21,497,329.67	100.00

## 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(%)
成都成工新业实业有限公司	4,985,651.00	27.65
Ultimate Automotive Engineering Inc.	4,295,757.90	23.82
四川诚邦测控技术有限公司	1,111,000.00	6.16
爱佩仪中测(成都)精密仪器有限公司	665,000.00	3.69
天津德迈特汽车零部件有限公司	600,000.00	3.33
合计	11,657,408.90	64.65

(五) 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	8,057,274.16	100.00	930,217.48	11.55	7,127,056.68	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	8,057,274.16	100.00	930,217.48		7,127,056.68	51,596,348.39	100.00	10,534,392.88		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	4,106,736.76	205,336.86	5.00
1 至 2 年	932,769.41	93,276.94	10.00
2 至 3 年	173,053.56	86,526.78	50.00
3 年以上	545,076.90	545,076.90	100.00
合计	5,757,636.63	930,217.48	

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（%）
个人垫付社保	2,183,871.97		
房租	113,093.24		
个税返还	2,672.32		
合计	2,299,637.53		

## 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 9,604,175.40 元，本期转让全资子公司减少坏账准备金额 882,720.05 元，本期减少坏账准备外币折算差额 5,365.49 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	986,252.30	769,266.50
保证金	1,317,805.19	1,988,253.42
押金	904,819.56	497,691.17
股权转让款	240,000.00	21,490,000.00
合并范围外单位往来	2,224,965.37	6,170,000.00
非专利技术转让款		15,792,000.00
借款		2,550,000.00

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
预付房屋租金	113,093.24	210,502.94
其他	2,270,338.50	2,128,634.36
合计	8,057,274.16	51,596,348.39

#### 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
冈崎税务局	退税	1,987,592.99	1年以内	24.67	99,379.65
成都成工新业实业有限公司	押金	494,807.00	1-2年	6.14	49,480.70
重庆力帆乘用车有限公司	保证金	280,000.00	1年以内	3.48	14,000.00
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	2.98	240,000.00
东风(武汉)工程咨询有限公司	保证金	206,000.00	1年以内 26000, 其余1-2年	2.56	19,270.00
合计		3,208,399.99		39.83	422,130.35

## (六) 存货

### 1、存货分类

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	3,840,126.31		3,840,126.31	1,882,671.76		1,882,671.76
发出商品				121,278.07		121,278.07
周转材料				17,492.56		17,492.56
库存商品	23,056,583.31		23,056,583.31	1,672,731.36		1,672,731.36
劳务成本	248,080,330.15		248,080,330.15	82,595,384.22		82,595,384.22
合计	274,977,039.77		274,977,039.77	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	8,092,597.04	
预缴进口关税及增值税	47,984.15	
留抵增值税	6,180,061.74	2,257,687.39
预缴增值税	22,762,249.53	8,983,107.02
理财产品	50,000,000.00	56,000,000.00
合计	87,082,892.46	67,240,794.41

(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	77,490,958.40	4,257,465.17	73,233,493.23	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	77,490,958.40	4,257,465.17	73,233,493.23	56,830,958.40	4,257,465.17	52,573,493.23
合计	77,490,958.40	4,257,465.17	73,233,493.23	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%	
北京驾享其程文化传媒有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00					20.00%	
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%	
北京普丰新兴产业创业投资中心 (有限合伙)		15,000,000.00		15,000,000.00					13.16%	

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		
合计	56,830,958.40	20,660,000.00		77,490,958.40	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			-9,590,200.37					108,979,487.73		
小计	118,569,688.10			-9,590,200.37					108,979,487.73		
合计	118,569,688.10			-9,590,200.37					108,979,487.73		

(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	-	2,144,053.14	4,295,514.80	9,857,738.66	16,297,306.60

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
—购置	-	2,144,053.14	4,295,514.80	9,857,738.66	16,297,306.60
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额	31,273.59	12,000.00	2,301,110.59	2,256,657.28	4,601,041.46
—处置或报废	-	12,000.00	2,249,711.45	926,387.29	3,188,098.74
—转让子公司或外币折算	31,273.59	-	51,399.14	1,330,269.99	1,412,942.72
(4) 期末余额	1,059,841.49	16,813,791.78	18,474,915.32	27,133,493.95	63,482,042.54
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	50,342.47	1,363,511.38	1,554,360.33	3,061,127.68	6,029,341.86
—计提	50,342.47	1,363,511.38	1,554,360.33	3,061,127.68	6,029,341.86
(3) 本期减少金额	6,560.94	11,400.00	670,431.86	1,827,275.39	2,515,668.19
—处置或报废	-	11,400.00	652,087.02	873,996.12	1,537,483.14
—转让子公司或外币折算		-		932,850.16	932,850.16
(4) 期末余额	272,688.38	6,337,098.50	6,548,783.88	13,494,317.31	26,652,888.07
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					

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
—.....					
(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	787,153.11	10,476,693.28	11,926,131.44	13,639,176.64	36,829,154.47
(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

### 1、 在建工程情况

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
智能安全探针系统	1,258,387.38		1,258,387.38			
空压机	319,250.86		319,250.86			
合计	1,577,638.24		1,577,638.24			

## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1. 账面原值					
(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) 本期增加金额				3,188,949.03	3,188,949.03
—购置				3,188,949.03	3,188,949.03
—内部研发					
—企业合并					
增加					
(3) 本期减少金额	10,106.23			1,293.80	11,400.03
—处置					
—外币折算	10,106.23			1,293.80	11,400.03
(4) 期末余额	3,284,403.88	100,000.00	1,128,200.00	28,655,666.97	33,168,270.85
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) 本期增加金额	58,838.16	6,629.88		2,746,889.63	2,812,357.67
—计提	58,838.16	6,629.88		2,746,889.63	2,812,357.67
(3) 本期减少金额				646.90	646.90
—处置					
—外币折算				646.90	646.90
(4) 期末余额	348,125.93	61,326.24	1,128,200.00	9,822,324.52	11,359,976.69
3. 减值准备					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	2,936,277.95	38,673.76		18,833,342.45	21,808,294.16
(2) 年初账面价值	3,005,222.34	45,303.64		18,391,929.95	21,442,455.93

### (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

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	313,213.46	3,870,572.84	823,167.05		3,360,619.25
模具费	1,353,177.12	3,123,931.64	1,236,036.54		3,241,072.22
高尔夫球会员	1,357,400.44		131,361.36		1,226,039.08
合计	3,023,791.02	6,994,504.48	2,190,564.95		7,827,730.55

### (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 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
		产	差异	产
资产减值准备	24,348,208.62	3,189,015.37	42,485,194.41	6,026,856.24
内部交易未实现利润	4,913,793.63	1,210,091.57	9,900,000.00	1,485,000.00
可抵扣亏损	76,242,323.13	16,395,314.19	50,929,378.34	12,187,745.76
向控股子公司出资的无形资产增值部分	129,027,580.96	22,870,833.31	141,616,666.20	25,620,833.31
合计	234,531,906.34	43,665,254.44	244,931,238.95	45,320,435.31

#### (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
PHEV 全自动装配线	17,994,618.89	
合计	17,994,618.89	2,500,000.00

#### (十七) 短期借款

##### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,788,300.00	95,000,000.00
信用借款		
合计	30,788,300.00	95,000,000.00

2017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元人民币，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（保证）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。北京银行股权质押在2017年7月5日已解除。

2017年9月14日，北京银行与阿尔特汽车技术股份有限公司续订属于上述综合授信合同的编号为0435642的借款合同，借款金额1500万，借款期限分别为12个月，借款利率为5.0025%，到期还本，按季还息，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保（2016年WT0590-3号）

## ② 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，此贷款采用固定利率，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。

## ② 大垣共立银行

2017年6月28日，有限会社IAT向大垣共立银行出具约束手形，该银行向有限会社IAT发放短期运营资金JPY10,000万元，借款期限至2018年6月28日，其中5000万为利率1%，5000万为利率2%。该借款中利率1%的5000万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。爱知县信用保证协会提供担保，担保期间为2017年7月28日起11个月；有限会社IAT社长刘剑提供最高额担保金额12000万日元，担保到期日至2020年7月27日；以爱知县冈崎市康生町515番502室作为抵押，抵押金额3000万日元。

## (十八) 应付账款



**1、 应付账款列示：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	111,069,445.40	58,817,566.24
1-2 年	413,241.31	2,529,067.35
2-3 年	735,221.38	120,535.00
3 年以上	3,245,447.91	3,306,244.91
合计	115,463,356.00	64,773,413.50

**2、 账龄超过一年的重要应付账款：**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北金环模具有限公司	1,785,000.00	未到结算期
寿光万龙模具制造有限公司	846,500.00	未到结算期
台州市黄岩星泰塑料模具有限公司	364,363.84	未到结算期
哈尔滨海航机械制造有限公司	305,000.00	未到结算期
合计	3,300,863.84	

**(十九) 预收款项**

**1、 预收款项列示**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	296,565,549.99	94,816,241.42
1-2 年	30,519,000.00	6,850,884.78
2-3 年	100,000.00	169,400.00
3 年以上	0	1,690,000.00
合计	327,184,549.99	103,526,526.20

**2、 账龄超过一年的重要预收款项**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
本田技研科技(中国)有限公司	30,000,000.00	项目尚未完工
合计	30,000,000.00	

## (二十) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

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	265,967,674.30	259,228,136.37	42,359,778.47
离职后福利-设定 提存计划	2,526.00	21,427,619.38	21,430,145.38	
辞退福利				
一年内到期的其他 福利				
合计	35,622,766.54	287,395,293.68	280,658,281.75	42,359,778.47

### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和 补贴	33,491,694.86	214,307,264.92	208,737,410.91	39,061,548.87
(2) 职工福利费	2,400.00	12,501,953.25	12,501,953.25	2,400.00
(3) 社会保险费	263,031.46	12,686,329.02	12,750,644.91	198,715.57
其中：医疗保险费	54,890.67	10,557,424.13	10,545,156.17	67,158.63
工伤保险费	14.00	320,779.09	320,793.09	
生育保险费	207,742.13	686,033.28	779,868.28	113,907.13
补充医疗保险	384.66	1,122,092.52	1,104,827.37	17,649.81
(4) 住房公积金	12,009.00	20,981,629.00	20,993,638.00	
(5) 工会经费和职工教育 经费	1,851,105.22	5,490,498.11	4,244,489.30	3,097,114.03
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	35,620,240.54	265,967,674.30	259,228,136.37	42,359,778.47

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,420.00	20,664,469.12	20,666,889.12	
失业保险费	106.00	735,039.00	735,145.00	
企业年金缴费		28,111.26	28,111.26	
合计	2,526.00	21,427,619.38	21,430,145.38	

## (二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	459,670.30	1,315,890.29
车辆购置税	49,572.65	
残保金	1,200,212.47	
企业所得税	216,811.48	4,185,594.10
个人所得税	1,430,366.94	1,092,695.98
城市维护建设税	57,440.95	213,290.87
印花税	23,558.74	67,194.50
教育费附加	18,367.50	101,001.02
地方教育费附加	12,245.00	67,334.03
法人税(日本)	371,655.17	46,707.43
代扣代缴住民税(日本)	6,228.21	8,342.74
代扣代缴个人所得税(日本)	133,705.62	131,405.72
合计	3,979,835.03	7,229,456.68

## (二十二) 其他应付款

### 1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1年以内	17,479,564.54	3,196,083.15
1-2年	37,276.17	42,242.45
2-3年	30,242.45	
3年以上	1,253,661.41	1,330,943.23
合计	18,800,744.57	4,569,268.83

## 2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
IAT(Cayman) Holding	1,253,661.41	未到偿还期

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，2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日汇率分别为 6.5342 元/美元、6.937 元/美元。

### (二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	405,644.06	417,613.73
合计	405,644.06	417,613.73

### (二十四) 长期借款

#### 1、 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	664,496.84	1,101,718.41
合计	664,496.84	1,101,718.41

##### ① 大垣共立银行

2014年7月14日，有限会社IAT与大垣共立银行签署《金钱消费贷借约定书》，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与大垣共立银行签署《金钱消费贷借约定书》，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

项目	期末余额	年初余额
应付阿尔特（开曼）控股有限公司资金拆借款	10,846,772.00	11,515,420.00
应付阿尔特（开曼）控股有限公司资金拆借款	3,267,100.00	3,468,500.00
JACCS CO.,LTD	1,030,462.11	1,286,480.30
合计	15,144,334.11	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 元，拆借期间延期至 2022 年 3 月 31 日，有限会社 IAT 用于电动车开发项目的运营资金，不计付利息。2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日汇率分别为 6.5342 元/美元、6.937 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	229,243,743.00						229,243,743.00

## (二十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（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

本期资本公积减少为支付中信建投证券股份有限公司定向增发备案费。

(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	-1,034,011.47			-1,034,011.47		-392,067.32
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	-1,034,011.47			-1,034,011.47		-392,067.32

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	
.....							
其他综合收益合计	641,944.15	-1,034,011.47			-1,034,011.47		-392,067.32

### (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	8,351,214.81	3,763,253.24		12,114,468.05
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	3,763,253.24		12,133,011.17

### (三十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-62,882,201.91	-66,450,076.45
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-62,882,201.91	-66,450,076.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,168,955.58	10,183,335.48
减：提取法定盈余公积	3,763,253.24	6,615,460.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-20,476,499.57	-62,882,201.91

### (三十一) 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	536,797,232.11	323,367,590.41	380,937,393.77	222,929,629.57
其他业务	3,830,037.86	1,437,139.26	6,009,573.94	1,803,068.94
合计	540,627,269.97	324,804,729.67	386,946,967.71	224,732,698.51

### (三十二) 税金及附加



项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	497,649.34	702,837.26
教育费附加	238,411.38	318,168.47
地方教育费附加	158,940.75	215,664.35
其他	768,733.72	353,714.24
合计	1,663,735.19	1,590,384.32

### (三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
1.交通费	115,343.84	172,733.92
2.业务招待费	1,742,699.84	671,293.94
3.业务宣传费	1,474,224.39	7,104,909.52
4.职工薪酬	12,379,871.29	7,655,579.56
5.差旅费	5,651,968.21	4,724,890.71
6.办公费	1,733,327.75	1,508,271.48
7.咨询费	147,812.92	18,867.92
8.租赁费	218,769.45	164,299.88
9.售后服务费	3,943,831.95	3,865,697.50
10.折旧费用	34,733.83	57,316.24
11.策划意向费	240,208.02	306,663.78
12.经销商返利及促销补贴	4,554,161.44	1,399,422.46
13.运输费	460,030.56	18,374.83
14.其他	16,198.16	2,716.60
合计	32,713,181.65	27,671,038.34

### (三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	29,936,582.36	24,985,983.88
其中：股份支付	-	
2.折旧费	3,088,089.22	2,180,167.37

项目	本期发生额	上期发生额
3.无形资产摊销	220,924.58	188,876.63
4.长期待摊费用	2,190,564.95	450,529.66
5.低值易耗品	12,435.27	21,121.89
6.业务招待费	741,916.51	685,892.84
7.差旅费	2,318,282.23	1,655,180.05
8.税金	1,627,168.40	1,803,008.08
9.租赁费	8,469,847.88	3,592,022.89
10.聘请中介机构费	1,866,578.51	2,955,679.14
11.研究与开发费用	90,300,306.89	75,955,115.70
12.交通费	2,112,730.57	1,996,612.63
13.通讯费	321,637.44	255,881.91
14.办公费	8,862,594.27	6,173,495.61
15.咨询费	328,788.94	230,893.06
16.其他	246,212.54	241,674.73
合计	152,644,660.56	123,372,136.07

### (三十五) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,212,445.40	5,008,884.10
减：利息收入	4,423,924.65	1,511,053.67
汇兑损益	837,706.27	149,855.87
手续费	155,676.50	124,660.56
其他	1,784,352.21	5,173,438.20
合计	566,255.73	8,945,785.06

### (三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-17,177,711.82	12,368,087.76
存货跌价损失		
持有待售资产减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	-17,177,711.82	12,368,087.76

### (三十七) 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	-9,590,200.37	-4,139,611.21
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,428,479.84	4,176,668.98
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		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
购买理财产品到期后产生的投资收益	5,701,228.93	1,511,739.32
合计	-6,317,451.28	1,548,797.09

### (三十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	3,618,091.17		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计	3,618,091.17		

### (三十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非流动资产处置利得	17,417.08	14,902,271.66	17,417.08
政府补助		1,953,357.79	
盘盈利得			
其他	75,593.43	68,269.52	75,593.43
合计	93,010.51	16,923,898.97	93,010.51

#### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
宁波和丰经济扶持资金		457,607.80	与收益相关
设计之都		833,333.32	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	

#### (四十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	204,868.03	172,270.61	204,868.03
对外捐赠	300,000.00		300,000.00
非常损失	47,442.00		47,442.00
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他	11,177.18	55,993.29	11,177.18
合计	563,487.21	228,263.90	563,487.21

#### (四十一) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,869,884.33	15,211,752.14
递延所得税费用	1,434,500.86	-20,186,041.80
合计	4,304,385.19	-4,974,289.66

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	42,242,582.17
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	6,536,145.58
子公司适用不同税率的影响	-366,017.05
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,508.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

项目	本期发生额
处置子公司在合并报表层面影响	-571,520.16
向控股子公司出资的无形资产增值部分的递延所得税影响	2,750,000.00
研发费用加计扣除	-4,049,731.20
所得税费用	4,304,385.19

## (四十二) 现金流量表项目

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,423,924.65	1,511,053.67
政府补助	4,534,591.17	1,133,827.75
保证金	3,110,000.00	1,510,000.00
押金	2,400.00	660,000.00
收到关联方拆借款		14,000,000.00
职工暂借款及备用金返还	622.00	649,836.86
其他	242,955.63	
合计	12,314,493.45	19,464,718.28

### 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	155,676.50	141,592.54
押金	189,390.00	2,671,657.54
保证金	430,000.00	
备用金及职工暂借款	394,779.37	532,922.84
关联方拆借还款		14,000,000.00
直接支付现金的销售费用、管理费用	106,979,597.80	74,834,643.69
其他	341,500.87	54,930.17
合计	108,490,944.54	92,235,746.78

### 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收到的现金		59,049,083.53
负数		
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	3,168,071.61	5,173,438.20
定增融资费用		3,200,000.00
合计	3,168,071.61	8,373,438.20

### (四十三) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	37,938,196.99	11,485,559.47
加：资产减值准备	-17,177,711.82	12,368,087.76
固定资产折旧	6,029,341.86	5,693,439.06
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	2,812,357.67	2,595,506.95
长期待摊费用摊销	2,190,564.95	2,068,554.03
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)	187,450.95	-14,902,271.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-4,158.92
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,913,297.61	9,886,788.39
投资损失(收益以“-”号填列)	6,317,451.28	-1,548,797.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,434,500.86	-20,186,041.80
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)	-194,157,491.20	-54,537,095.04

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-98,345,384.99	-135,968,235.89
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	291,039,179.75	189,534,062.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,181,753.91	6,482,394.30
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	528,027,678.01	431,721,591.61
减：现金的期初余额	431,721,591.61	175,805,856.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	96,306,086.40	255,915,735.08

## 2、 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,000,000.00
其中：阿尔特（宁波）汽车设计有限公司	2,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	145,967.50
其中：阿尔特（宁波）汽车设计有限公司	145,967.50
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	21,200,000.00
其中：北京阿尔特工程技术开发有限公司	14,200,000.00
阿尔特武汉汽车技术有限公司	7,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	23,054,032.50

## 3、 现金和现金等价物的构成



项目	期末余额	年初余额
一、现金	528,027,678.01	431,721,591.61
其中：库存现金	97,007.56	125,615.21
可随时用于支付的银行存款	527,930,277.88	431,595,563.13
可随时用于支付的其他货币资金	392.57	413.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	528,027,678.01	431,721,591.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,000,000.00	承兑保证金
应收账款	76,388,279.19	贷款质押
固定资产	787,153.11	贷款抵押
合计	124,175,432.30	

#### (四十五) 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			10,741,727.98
其中：美元	455,014.72	6.534200	2,973,157.18
欧元			
日元	134,211,613.00	0.057883	7,768,570.80
应收账款			135,779.63
其中：美元			
欧元			
日元	2,345,760.00	0.057883	135,779.63

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
长期借款			664,496.84
其中：美元			
欧元			
日元	11,480,000.00	0.057883	664,496.84

六、 合并范围的变更

(一) 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
阿尔特（宁波）汽车设计有限公司	2,000,000.00	100.00%	货币交易	2017-12-31	收到股权转让款项、工商变更	571,520.16						

## 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	四川	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	吉林	汽车设计	100.00		同一控制下企业合并
北京希艾益科技有限公司	北京	北京	汽车设计	100.00		非同一控制下企业合并
阿尔特汽车设计宜兴有限公司	江苏/北京	江苏	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	汽车设计	100.00		投资设立
有限会社 IAT	日本	日本	汽车设计	100.00		同一控制下企业合并
长春阿尔特科技有限公司	吉林	吉林	工业设计	100.00		投资设立
重庆阿尔特汽车技术有限公司	重庆	重庆	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	广东	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	汽车零部件制造	55.56		投资设立
北汽泰普越野车科技有限公司	北京	北京	整车改装	51.00		非同一控制下企业合并

#### 2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
阿尔特汽车设计宜兴有限公司	45.46%	303,107.91		50,186,650.23

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川阿尔特新能源汽车有限公司	44.44%	-7,275,745.25		146,761,627.03
北汽泰普越野车科技有限公司	49.00%	-1,258,121.25		11,973,653.64

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
阿尔特汽车设计宜兴有限公司	44,391,187.06	72,055,116.94	116,446,304.00	6,035,673.49		6,035,673.49	44,945,681.06	74,135,108.30	119,080,789.36	9,336,996.25		9,336,996.25
四川阿尔特新能源汽车有限公司	172,611,507.80	111,418,765.93	284,030,273.73	8,816,612.91		8,816,612.91	87,407,534.22	98,662,767.04	186,070,301.26	2,486,213.63		2,486,213.63
北汽泰普越野车科技有限公司	96,738,721.41	15,443,497.76	112,182,219.17	87,746,191.35		87,746,191.35	84,722,114.46	14,076,779.70	98,798,894.16	71,795,271.95		71,795,271.95

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
阿尔特汽车设计宜兴有限公司	11,621,800.86	666,837.40		-14,791,308.88	26,174,882.33	661,446.68		-7,324,376.24

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川阿尔特新能源汽车有限公司	843,201.05	-16,370,426.81		-11,109,354.00		-4,415,912.37		-6,408,291.06
北汽泰普越野车科技有限公司	82,145,410.02	-2,567,594.39		13,868,825.16	61,556,166.26	-8,040,077.11		5,704,936.45

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或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	广西	发动机制造	49		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	柳州菱特公司	.....	柳州菱特公司	.....
流动资产	30,672,198.97		58,309,376.37	
非流动资产	193,981,931.16		168,511,574.04	
资产合计	224,654,130.13		226,820,950.41	
流动负债	12,034,700.94		3,464,444.07	
非流动负债	18,834,760.34		10,000,000.00	
负债合计	30,869,461.28		13,464,444.07	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	193,784,668.85		213,356,506.34	
按持股比例计算的净资产份额	94,954,487.73		104,544,688.11	
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	108,979,487.73		118,569,688.10	



	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	柳州菱特公司	.....	柳州菱特公司	.....
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	1,594,966.42			
净利润	-19,571,837.49		-8,448,186.14	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-19,571,837.49		-8,448,186.14	
本年度收到的来自联营企 业的股利				

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务控制部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务控制部主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元和日元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	日元	合计	美元	日元	合计
银行存款	2,973,157.18	7,768,570.80	10,741,727.98	3,154,752.25	1,469,153.06	4,623,905.31
短期借款		5,788,300.00	5,788,300.00			
长期借款		664,496.84	664,496.84		1,101,718.41	1,101,718.41
合计	2,973,157.18	14,221,367.64	17,194,524.82	3,154,752.25	2,570,871.47	5,725,623.72

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的现金等价物以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2017 年 12 月 31 日

项目	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款		1,000,000.00	29,788,300.00			30,788,300.00
一年内到期的长期借款	33,803.67	67,607.34	304,233.05			405,644.06
长期借款				664,496.84		664,496.84
长期应付款				15,144,334.11		15,144,334.11
合计	33,803.67	1,067,607.34	30,092,533.05	15,808,830.95		47,002,775.01

2016 年 12 月 31 日

项目	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	25,000,000.00		70,000,000.00			95,000,000.00
一年内到期的长期借款	34,801.14	69,602.29	313,210.30			417,613.73
长期借款				1,101,718.41		1,101,718.41
长期应付款		14,983,920.00		1,286,480.30		16,270,400.30
合计	25,034,801.14	15,053,522.29	70,313,210.30	2,388,198.71		112,789,732.44

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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	经济贸易咨询	100万	19.74	19.74

本公司最终控制方是：宣奇武、刘剑

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
柳州菱特动力科技有限公司	联营企业

## (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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 4.5% 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
北京普丰云华新兴产业创业投资中心（有限合伙）	持 13.1579% 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
北京驾享其成文化传媒有限公司	持 20.00% 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% 股权的被投资单位
天津华尚斯坦德汽车技术有限公司	持 2% 股权的被投资单位的全资子公司
陕西帝亚新能源汽车有限公司	持 2% 股权的被投资单位的控股子公司
北京驭锋汽车科技有限公司 (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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海帕疆汽车科技有限公司 (阿尔特(上海)汽车科技有限公司)	2016年已转让原全资子公司
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
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(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公司的全资子公司
重庆长安汽车股份有限公司	原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
保定长安客车制造有限公司	原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
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
	限公司董事的公司的间接参股公司

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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	78,461.54	427,995.49
天津华尚思坦德汽车技术有限公司	汽车设计	2,359,532.54	
北京驭锋汽车科技有限公司	汽车试制	33,919,377.91	
上海卡耐新能源有限公司	电池采购		42,735.04
上海帕疆汽车科技有限公司	汽车设计	966,981.11	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京驭锋汽车科技有限公司	汽车设计	377,358.49	
上海帕疆汽车科技有限公司	汽车设计	2,405,660.39	
北京艾斯泰克科技有限公司	出售展车	5,482,986.62	
威固阿尔特武汉汽车传动有限公司	汽车设计	1,594,339.63	
柳州菱特动力科技有限公司	汽车设计	2,306,067.72	2,516,493.28
陕西帝亚新能源汽车有限公司	汽车设计	11,471,698.12	
西藏帝亚一维新能源汽车有限公司	汽车设计	43,791,815.12	
山东知豆电动车有限公司	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	32,369,579.25	33,628,368.49
一汽轿车股份有限公司	汽车设计	41,824,942.79	1,622,641.50
中国第一汽车股份有限公司技术中心	汽车设计	10,863,101.14	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	16,279,798.48	554,716.98

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
一汽红塔云南汽车制造有限公司	汽车设计	1,139,320.76	

## 2、 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	房产	514,109.59	813,698.63

关联租赁情况说明：

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，2016年度租赁的220天租赁费共计 $(27000000/20/365*220) = 813,698.63$ 元，2017年度租赁的139天租赁费共计 $(27000000/20/365*139) = 514,109.59$ 元。

2017年5月19日，阿尔特（北京）投资顾问有限公司与本公司签署终止协议，双方同意，《房屋租赁合同》自本协议生效之日起终止，双方应按照《房屋租赁合同》规定对乙方自2016年4月29日至本协议生效之日期间实际产生的租金金额进行确认，甲方应将扣除该等租金后的租金预付款余额退还至乙方。

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房租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。

## 3、 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、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	
宣奇武、刘剑(北京)	15,000,000.00	2017-10-17	2018-10-17	否
刘剑(大垣共立)	868,245.00	2014-7-14	2019-6-25	否
刘剑(大垣共立)	1,157,660.00	2016-7-8	2021-6-25	否
刘剑(大垣共立)	6,945,960.00	2017-7-28	2018-6-28	否
宣奇武、刘剑(双创债)	60,000,000.00	2018-2-2	2023-2-2	否

#### 4、 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 10,999,460.00	2017-1-27	2017-12-31	资金周转

#### 5、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	482.33 万元	427.80 万元

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1、 应收项目

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	2,444,431.78	122,221.59		
	西藏帝亚一维新能源汽车有限公司	1,874,999.99	93,750.00		
	重庆长安新能源汽			300,000.00	300,000.00

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
	车有限公司				
	上海帕疆汽车科技 有限公司			1,580,000.00	158,000.00
	一汽模具制造有限 公司	597,375.00	59,737.50	1,194,750.00	59,737.50
	一汽大众汽车有限 公司	4,000,239.85	200,011.99		
	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
	中国第一汽车股份 有限公司青岛汽车 研究所	8,728,330.00	436,416.50		
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	
	上海帕疆汽车科技 有限公司			395,000.00	
其他应收款					
	山东知豆电动车有 限公司			500,000.00	50,000.00
	上海帕疆汽车科技 有限公司			21,962,000.00	1,204,100.00

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	天津华尚思坦德汽车技术有限公司	2,717,311.92	



项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	北京驭锋汽车科技有限公司	116,648.64	
	上海帕疆汽车科技有限公司		4,819,689.67
长期应付款			
	阿尔特（开曼）控股有限公司	14,113,872.00	14,983,920.00
其他应付款			
	阿尔特（开曼）控股有限公司	1,253,661.41	1,330,943.23
预收账款			
	陕西帝亚新能源汽车有限公司	7,240,000.00	
	威固阿尔特武汉汽车传动有限公司		1,690,000.00
	一汽轿车股份有限公司	5,806,071.78	
	一汽红塔云南汽车制造有限公司	315,000.00	602,304.00

## 十、政府补助

### (一) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
中关村科技园 新三板挂牌资 助资金	300,000.00	300,000.00		其他收益
中关村科技融 资担保有限公 司瞪羚计划专 项贷款担保贴 息	478,500.00	478,500.00		冲减利息支出
北京中关村科 技融资担保有 限公司财政补 贴利息	438,000.00	438,000.00		冲减利息支出
中关村技术创	15,000.00	15,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
新能力建设专项资金款（专利部分）				
中关村企业信用促进会中介服务（信用评级费用补贴）	6,000.00	6,000.00		其他收益
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	10,924.00	10,924.00		其他收益
中关村信促会中介专利代理补助	30,000.00	30,000.00		其他收益
北京市科学技术委员会2017年度首都设计提升计划应用技术研究与应用开发费	150,000.00	150,000.00		其他收益
北京市商委技术出口贴息	94,061.00	94,061.00		其他收益
鄞州宣传部2016年度宁波市高成长文化企业专项资金奖励	100,000.00	100,000.00		其他收益
鄞州地税局教育费附加返还	815.66	815.66		其他收益
鄞州地税局地	543.77	543.77		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
方教育费附加 返还				
鄞州区明楼街 道办事处文化 产业专项资金	10,000.00	10,000.00		其他收益
宁波和丰创意 广场投资经营 有限公司经济 扶持资金	162,665.23	162,665.23		其他收益
鄞州区人民政 府明楼街道办 事处稳增促调 专项资金补助	4,342.00	4,342.00		其他收益
宁波和丰创意 广场投资经营 有限公司经济 扶持资金	330,259.72	330,259.72		其他收益
成都人才计划 顶尖创新创业 团队项目考核 资金	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
广州稳定岗位 补贴	3,179.79	3,179.79		其他收益
广州创业带动 就业补贴	30,000.00	30,000.00		其他收益
重庆统计报送 补助	300.00	300.00		其他收益
北京市顺义区 经济和信息化 委员会政府扶 持资金	220,000.00	220,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
北京科学技术委员会 2017 年设计提升项目扶持资金	150,000.00	150,000.00		其他收益

## 十一、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	非公开发行创新创业公司债券	60,000,000.00	

说明：经上海证券交易所“上证函[2017]1296号”《关于对阿尔特汽车技术股份有限公司非公开发行创新创业公司债券挂牌转让无异议的函》同意，本公司于2018年2月2日向合格投资者非公开发行债券6000万元，票面利率为6.5%，2018年2月2日开始计息，债券代码150119，债券简称18阿尔特。

## 十二、其他重要事项

### (一) 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	2016年累积影响数	2015年累积影响数	2014年累积影响数
抵消外币报表折算差错	董事会决议	其他应收款	4,517.42		
存货项目核算差错	董事会决议	存货	6,378,394.62		
联营企业投资损失计算差错	董事会决议	长期股权投资	54,611.73	-190,799.75	565,756.71
弥补亏损递延所得税差异计算错误	董事会决议	递延所得税资产	1,831,478.64		

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	2015年累积影响数	2014年累积影响数
汇算清缴所得税差错	董事会决议	应交税费	5,496,456.49	3,497,638.82	4,746,348.36
合并层面少数股东非同比例增资抵消错误	董事会决议	资本公积		358,637.09	
抵消外币报表折算差错	董事会决议	其他综合收益	3,370.94		
合并层面抵消差错	董事会决议	营业收入		149,521.63	
合并层面抵消差错	董事会决议	营业成本	-683,742.52	149,521.63	
合并层面抵消差错	董事会决议	销售费用	-649,557.87		
存货项目计入研发费差错、上年抵消差错	董事会决议	管理费用	-6,217,555.19		
理财利息收入核算差错	董事会决议	财务费用	1,511,739.32	284,300.72	
出售子公司合并层面确认投资收益差错、理财利息收入核算差错	董事会决议	投资收益	423,850.41	-472,255.74	565,756.71
所得税费用计算差错	董事会决议	所得税费用	-404,201.22	-647,495.32	7,423,864.80

## 2、年终奖跨期、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	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	28,494.62	803,657.57
存货项目核算差错	董事会决议	存货	5,235,167.57	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
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	

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	2015 年累积影响数
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	19,359,345.49
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	
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	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	-4,140,575.79
营业成本核算差错	董事会决议	营业成本	297,455.01	-1,389,120.81
销售费用核算差错	董事会决议	销售费用	652,869.89	346,986.89
管理费用核算差错	董事会决议	管理费用	573,418.65	40,188,818.25
所得税费用计算差错	董事会决议	所得税费用	10,126,553.41	-184,117.69

十三、 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	90,387,051.48	100.00	17,352,199.87	19.20	73,034,851.61	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	90,387,051.48	100.00	17,352,199.87		73,034,851.61	87,783,904.92	100.00	25,277,665.23		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	66,711,582.89	3,335,579.15	5.00
1至2年	8,217,807.44	821,780.74	10.00
2至3年	725,642.35	362,821.18	50.00
3年以上	12,832,018.80	12,832,018.80	100.00
合计	88,487,051.48	17,352,199.87	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方款项	1,900,000.00		
合计	1,900,000.00		

## 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 7,925,465.36 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	15,353,200.00	16.99	767,660.00
上海蔚来汽车有限公司	13,279,069.76	14.69	663,953.49
中国第一汽车股份有限公司青岛汽车研究所	8,728,330.00	9.66	436,416.50
江西昌河汽车有限责任公司	8,059,200.00	8.92	635,600.00
陕西通家汽车有限责任公司	5,329,766.19	5.90	5,329,766.19
合计	50,749,565.95	56.16	7,833,396.18





(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	17,413,241.88	100.00	599,470.82	3.44	16,813,771.06	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	17,413,241.88	100.00	599,470.82		16,813,771.06	51,790,363.76	100.00	9,606,988.29		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	910,460.57	45,523.03	5.00
1 至 2 年	349,450.09	34,945.01	10.00
2 至 3 年	172,553.56	86,276.78	50.00
3 年以上	432,726.00	432,726.00	100.00
合计	1,865,190.22	599,470.82	

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例
与子公司往来款	14,268,314.53		
个人垫付社保	1,279,737.13		
合计	15,548,051.66		

## 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 9,007,517.47 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	394,779.37	393,740.05
保证金	755,454.29	584,454.29
押金	348,782.56	337,777.81
单位借款		550,000.00
与子公司往来款	14,268,314.53	11,387,816.66
股权转让款	240,000.00	21,490,000.00
合并范围外单位往来	115,174.00	15,939,198.00
其他	1,290,737.13	1,107,376.95
合计	17,413,241.88	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
重庆阿尔特汽车技术有限公司	关联方往来	6,000,000.00	1年以内	34.46	
北京希艾益科技有限公司	关联方往来	4,808,655.41	1年以内	27.61	
长春凯迪汽车车身设计有限公司	关联方往来	2,651,919.60	1年以内 2400000, 2-3年 251919.60	15.23	
四川阿尔特新能源汽车有限公司	关联方往来	648,900.00	1年以内	3.73	
芜湖瑞利达汽车租赁有限公司	借款	240,000.00	3年以上	1.38	240,000.00
合计		14,349,475.01		82.41	240,000.00

### (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	299,411,766.99		299,411,766.99	304,411,766.99		304,411,766.99
对联营、合营企业投资	108,979,487.73		108,979,487.73	118,569,688.10		118,569,688.10
合计	408,391,254.72		408,391,254.72	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		
长春阿尔特科技有限公司	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	304,411,766.99		5,000,000.00	299,411,766.99		

## 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			-9,590,200.37					108,979,487.73		
小计	118,569,688.10			-9,590,200.37					108,979,487.73		
合计	118,569,688.10			-9,590,200.37					108,979,487.73		

#### (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	433,228,788.75	270,804,942.99	309,552,043.72	177,795,222.17
其他业务	3,702,461.10	1,516,456.08	6,009,573.94	1,487,497.39
合计	436,931,249.85	272,321,399.07	315,561,617.66	179,282,719.56

#### (五) 投资收益

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	-9,590,200.37	-4,139,611.21
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,000,000.00	
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		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
购买理财产品到期后产生的投资收益	1,805,013.71	793,342.27
合计	-10,785,186.66	-3,346,268.94

### 十四、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,615,930.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

项目	金额	说明
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）	4,534,591.17	
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	5,701,228.93	
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	-338,025.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	709,108.83	



项目	金额	说明
所得税影响额	-1,875,680.16	
少数股东权益影响额	-1,430,035.09	
合计	4,685,257.14	

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额	原因
收到宁波江东法院执行款及利息	145,528.00	
收到退还租金的使用利息	563,580.83	
合计	709,108.83	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（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	6.8180	0.2014	0.2014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.1261	0.1810	0.1810

(三) 会计政策变更及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研发支出会计政策变更及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 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	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	40,305,746.40	26,438,559.30

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
应收账款	109,450,426.27	38,339,256.39
预付款项	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	41,061,955.51	8,414,248.60
买入返售金融资产		
存货	86,289,557.97	34,707,924.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	67,240,794.41	6,434,525.00
<b>流动资产合计</b>	<b>797,567,401.84</b>	<b>294,042,242.13</b>
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	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	118,569,688.10	97,159,299.31
投资性房地产		
固定资产	28,646,563.00	28,049,627.21
在建工程		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	21,442,455.93	19,564,122.27
开发支出		
商誉	22,103,011.32	
长期待摊费用	3,023,791.02	2,689,785.33
递延所得税资产	45,320,435.31	16,494,082.46

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
其他非流动资产	2,500,000.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>294,179,437.91</b>	<b>189,650,342.46</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,091,746,839.75</b>	<b>483,692,584.59</b>
流动负债：		
短期借款	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	64,773,413.50	27,554,075.39
预收款项	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	35,622,766.54	29,112,854.14
应交税费	7,229,456.68	4,209,378.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	417,613.73	161,625.00
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>311,139,045.48</b>	<b>205,607,962.62</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	1,101,718.41	404,062.50
应付债券		

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	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		
递延收益		833,333.32
递延所得税负债		3,003.45
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>17,372,118.71</b>	<b>15,266,575.27</b>
<b>负债合计</b>	<b>328,511,164.19</b>	<b>220,874,537.89</b>
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	478,709,742.90	101,486,139.30
减：库存股		
其他综合收益	641,944.15	2,764,802.12
专项储备		
盈余公积	8,369,757.93	1,754,296.99
一般风险准备		
未分配利润	-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
<b>所有者权益合计</b>	<b>763,235,675.56</b>	<b>262,818,046.70</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>1,091,746,839.75</b>	<b>483,692,584.59</b>

阿尔特汽车技术股份有限公司

二〇一八年四月二十六日

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：

公司董事会办公室