通达电气

NEEQ : 870399

广州通达汽车电气股份有限公司

Guangzhou Tongda Auto Electric Co., Ltd.

半年度报告

2018

公司半年度大事记

公司于 2018 年 6 月 21 日向中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）提交了首次公开发行 A 股股票并上市的申请，并于 2018 年 6 月 27 日领取了《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：180945），公司首次公开发行 A 股股票并上市的申请已被中国证监会受理。

目 录

声明与提示 5

第一节 公司概况 6

第二节 会计数据和财务指标摘要 8

第三节 管理层讨论与分析 11

第四节 重要事项 15

第五节 股本变动及股东情况 22

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 25

第七节 财务报告 30

第八节 财务报表附注 43

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、母公司、通达电气、通达电气公司、发行人	指	广州通达汽车电气股份有限公司
主办券商、中信证券	指	中信证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	广州通达汽车电气股份有限公司股东大会
董事会	指	广州通达汽车电气股份有限公司董事会
监事会	指	广州通达汽车电气股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
《董事会议事规则》	指	《广州通达汽车电气股份有限公司董事会议事规则》
公司章程	指	《广州通达汽车电气股份有限公司章程》
《信息披露管理制度》	指	《广州通达汽车电气股份有限公司信息披露管理制度》
《对外投资融资管理制度》	指	《广州通达汽车电气股份有限公司对外投资融资管理制度》
《关联交易管理制度》	指	《广州通达汽车电气股份有限公司关联交易管理制度》
《募集资金管理办法》	指	《广州通达汽车电气股份有限公司募集资金管理办法》
《利润分配管理制度》	指	《广州通达汽车电气股份有限公司利润分配管理制度》
《承诺管理制度》	指	《广州通达汽车电气股份有限公司承诺管理制度》
《年度报告重大差错责任追究制度》	指	《广州通达汽车电气股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
恒天鑫能	指	北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司
天津恒天	指	天津恒天新能源汽车研究院有限公司
经纬纺机	指	经纬纺织机械股份有限公司
思创科技	指	广州思创科技发展有限公司
扬子江	指	扬子江汽车集团有限公司
百路佳	指	江西凯马百路佳客车有限公司
华生源	指	武汉华生源新材料有限公司
元，万元	指	人民币元，人民币万元
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日
期初、上年期末	指	2018 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日
本期期末	指	2018 年 6 月 30 日

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。

公司负责人陈丽娜、主管会计工作负责人王培森及会计机构负责人（会计主管人员）吴淑妃保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司证券事务部（广州市白云区西槎路 825 号聚龙工业区自编 14 号楼第 4 层）
备查文件	1、公司 2018 年半年度报告原件； 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 3、广州通达汽车电气股份有限公司第二届董事会第二十七次会议决议； 4、广州通达汽车电气股份有限公司第二届监事会第十五次会议决议； 5、公司董事、高级管理人员关于《2018 年半年度报告》书面确认意见的原件； 6、公司监事关于《2018 年半年度报告》书面确认意见的原件。

第一节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	广州通达汽车电气股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Tongda Auto Electric Co., Ltd（Tongda Auto）
证券简称	通达电气
证券代码	870399
法定代表人	陈丽娜
办公地址	广州市白云区西槎路 825 号聚龙工业区自编 14 号楼第 4 层

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王培森
是否通过董秘资格考试	是
电话	020-36471360
传真	020-36471423
电子邮箱	wangps@tongda.cc
公司网址	www.tongda.cc
联系地址及邮政编码	广州市白云区西槎路 825 号聚龙工业区自编 14 号楼第 4 层 510407
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	广州市白云区西槎路 825 号聚龙工业区自编 14 号楼第 4 层证券事务部

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	1994 年 1 月 11 日
挂牌时间	2016 年 12 月 30 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	车载智能终端综合信息管理系统及配套汽车电气产品研发、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	263,765,184
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	邢映彪、陈丽娜
实际控制人及其一致行动人	邢映彪、陈丽娜

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	9144010127852727XL	否
注册地址	广州市白云区北太路 1633 号广州民营科技园科盛路 8 号配套服务大楼 605-3 房	否
注册资本（元）	263,765,184	否

五、 中介机构

主办券商	中信证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第二节　会计数据和财务指标摘要

一、　盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	387,982,339.20	309,705,054.61	25.27%
毛利率	35.11%	34.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	54,454,237.08	55,196,259.37	-1.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	49,347,939.54	53,029,172.37	-6.94%
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）	8.45%	18.25%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.65%	17.53%	-
基本每股收益	0.21	0.23	-8.70%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	982,570,340.75	983,876,333.26	-0.13%
负债总计	335,932,371.63	365,225,034.71	-8.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	645,526,590.56	617,448,871.88	4.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.45	2.34	4.70%
资产负债率（母公司）	32.93%	35.53%	-
资产负债率（合并）	34.19%	37.12%	-
流动比率	2.22	2.26	-
利息保障倍数	14.77	14.06	-

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	2,154,404.64	-8,579,827.24	125.11%
应收账款周转率	0.92	0.92	-
存货周转率	1.83	2.02	-

四、　成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.13%	7.85%	-
营业收入增长率	25.27%	35.14%	-

净利润增长率	-2.21%	44.14%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	263,765,184	263,765,184	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

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
合并资产负债表：				
应收票据	77,900,730.97	0.00	83,574,033.02	0.00
应收账款	384,866,268.10	0.00	218,476,911.57	0.00
应收票据及应收账款	0.00	462,766,999.07	0.00	302,050,944.59
应付票据	24,263,391.36	0.00	16,667,282.13	0.00
应付账款	238,496,681.86	0.00	135,920,061.70	0.00
应付票据及应付账款	0.00	262,760,073.22	0.00	152,587,343.83
合并利润表：				
管理费用	17,795,428.42	4,967,239.44	12,031,028.88	3,982,719.80
研发费用	0.00	12,828,188.98	0.00	8,048,309.08
母公司资产负债表：				
应收票据	75,710,781.74	0.00	82,796,433.02	0.00
应收账款	391,291,823.41	0.00	217,939,576.37	0.00
应收票据及应收账款	0.00	467,002,605.15	0.00	300,736,009.39
应付票据	25,163,391.36	0.00	16,667,282.13	0.00
应付账款	219,802,201.63	0.00	141,057,751.27	0.00
应付票据及应付账款	0.00	244,965,592.99	0.00	157,725,033.40
母公司利润表：				
管理费用	16,416,926.08	4,360,193.58	10,724,679.50	2,794,143.01
研发费用	0.00	12,056,732.50	0.00	7,930,536.49

注1：根据2018 年6 月15 日发布的《关于修订印发2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，公司相应变更财务报表格式。本次会计政策变更系国家法律、法规的要求，不存在损害公司及股东利益的情形。

注2：报告期内，公司对2016年度、2017年度、2017年半年度会计差错进行更正并追溯重述，详见公司于2018年6月29日在全国股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于公司信息披露差异及更正情况的公告》（公告编号：2018-049）、《关于公司2016年年度报告的更正公告》（公告编号：2018-050）及《关于公司2017年年度报告的更正公告》（公告编号：2018-052）；公司于2018年8月1日在全国股份转让系统指定信息披露平台披露的《前期会计差错更正公告》（公告编号：2018-066）及《关于公司2017年半年报的更正公告》（公告编号：2018-062）。上述重述报表的重述前金额为已披露更正公告中重述后的数据。

第三节　管理层讨论与分析

一、　商业模式

广州通达汽车电气股份有限公司是一家专业从事车载智能终端综合信息管理系统及配套汽车电气产品研发、生产、销售的高新技术企业。公司主要为客车生产厂商提供车载智能系统系列产品、新能源汽车电机与热管理系统系列产品、公交多媒体信息发布系统系列产品、车载部件系列产品等，致力于成为国内车载电气领域最具竞争力的企业之一。

1、研发模式。公司的研发工作主要基于市场化的需求进行，始终瞄准国际市场技术发展前沿与趋势，并引领国内客车电气产品的研发方向。公司研发模式可分为自主研发和合作研发两类。自主研发是指公司根据行业发展方向、客车厂商、公交企业需求及自身研发实力自行开发产品的模式。研发团队以自主开发创新产品为主，定期与客户保持沟通，及时了解客户需求，为客户设计符合其需求的非标准化产品，研发人员的绩效考核指标与产品的市场销售情况挂钩。合作研发是指公司与上游供应商、下游客户以及高校等研究性机构共同合作研发的模式。

2、采购模式。公司总体采取“以产定购+合理库存”的采购模式，公司采购体系由采购科、质量科、仓管科组成。采购科主要负责采购生产所需的原材料，质量科主要负责保证原材料质量，仓管科主要负责保证物料储存质量、制定合理库存，保证生产需求。采购科根据生产部门的生产计划以及生产原材料的安全库存量等数据制定采购计划，向供应商提出采购需求并确保到货时间。

围绕“以产定购+合理库存”的采购模式，公司建立了较为完善的供应商管理流程、采购管理流程以及仓储管控流程。

3、生产模式。公司采取“以销定产”的生产模式，即根据客户的订单情况来确定生产计划和组织安排生产，公司具备柔性化生产条件。在收到销售部的产品订单之后，计划科根据产品技术图纸、原材料库存情况、车间生产能力等生产条件制定生产计划，生产车间按生产计划组织生产，生产完成后，计划科安排产品交付。

生产方式主要为自主生产，并根据客户不同的进度需求和现有的生产能力，来合理安排公司的生产活动。

4、销售模式。公司的客户主要为客车生产厂商，通常需要提供定制化的产品与服务以满足其个性化需求，因此公司的销售模式以直销为主。报告期内，公司主要客户为全国前十的客车生产厂商，例如郑州宇通、比亚迪、厦门金龙、安徽安凯等。

公司销售部门一般通过拜访客户并收集业务信息，在此基础上，对商业机会和客户需求进行可行性分析，并评估公司的供给能力是否能满足客户的需求，然后参与商务谈判或投标等，达成一致意向

后签订销售合同，获得销售订单。

公司产品定价原则为“成本费用+合理利润”，综合考虑销售规模、销售区域、竞争状况等多个因素后，通过商务谈判或投标等方式确定销售价格。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式也没有发生变化。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

截至报告期末，公司总资产为 98,257.03 万元，较期初减少 0.13%；负债总额 33,593.24 万元，较期初减少 8.02%，归属于挂牌公司股东的净资产为 64,552.66 万元，较期初增加 4.55%。

报告期内，公司实现营业收入 38,798.23 万元，同比增长 25.27%，营业成本 25,177.07 万元,同比增长 23.32%；归属于挂牌公司股东净利润为 5,445.42 万元,同比减少 1.34%。

2018 年上半年公司经营活动产生的现金流量净额为 215.44 万元,较去年同期增长 1,073.42 万元,较上年同期增长 125.11%，主要原因是主要客户 2018 年上半年现金流回款较去年同期好。

2018 年上半年公司投资活动产生的现金流量净额为-5,025.37 万元,较去年同期下降 4,153.97 万元,较上年同期下降 476.70%，主要由于投资通巴达厂房建设所致。

2018 年上半年公司筹资活动产生的现金流量净额为-4,109.05 万元,较去年同期下降-5,277.88 万元,较上年同期下降 451.55%，主要原因公司现金流余额较好，公司本期新增银行借款较上年同期减少。

三、 风险与价值

1、客户集中度较高的风险

本报告期内，公司对前五大客户的销售收入合计占公司总销售收入的 69.94%，客户集中度较高。

本公司客户主要为国内知名客车生产厂商，如郑州宇通、比亚迪、厦门金龙、安徽安凯等。客车生产厂商一般需要经过严格的程序选择供应商，并且通常情况下与供应商保持较为稳定的合作关系，该情况也有助于保持公司业务及客户的稳定性。但若公司主要客户发生流失或主要客户经营状况发生不利变动，将对公司经营业绩和资产质量造成不利影响。

采取措施：公司将继续保持与现有各大客车厂商、公交企业良好的合作关系，并不断积极拓展全国各省、市的客车厂商、公交企业客户，进一步丰富公司客户群体，持续加大研发投入，通过技术创新提高市场占有率，不断增强公司盈利能力，从而达到不断提升企业价值的效果。

2、税收优惠政策变化的风险

公司目前享受的税收优惠：本公司 2015 年 10 月 10 日复审通过获得新的高新技术企业证书，编号为 GF201544000246，有效期三年，2015 年度、2016 年度及 2017 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

上述税收优惠政策对公司的发展、经营业绩起到重要的促进作用，若未来国家调整有关高新技术企业的相关优惠政策，公司不能享受 15%的优惠税率，公司负担的税负水平将上升，进而影响公司的盈利能力。

采取措施：公司将紧跟市场发展趋势、持续加大研发投入，不断开发新产品、开发产品新功能，提升产品附加值，增加公司产品利润率，通过技术创新提高市场占有率，不断增强公司盈利能力；积极拓展车载传媒业务，扩大企业业务范围，增加收入来源；充分发挥现有优势，从而达到不断提升企业价值的效果；同时，公司按照高新技术企业认定标准进行自查，并按时提交复审申请，保障企业继续持有高新技术企业资质。

3、应收账款较大的财务风险

报告期末，公司应收账款净额约为 37,172.84 万元，占流动资产比例为 49.94%。公司应收账款净额较高主要受以下三个因素的影响：首先，基于与客户过去合作情况以及对客户整体经营情况的评估，因客户具有良好的资金实力、市场知名度，且信用良好，公司给予客户一定的信用期；其次，因近年来新能源汽车补贴政策不断变化与调整，而公司下游客户又易受新能源汽车政府补贴发放时间及进度的影响，故客户对本公司的回款速度也受到影响。虽然下游主要客户多为上市公司，但公司应收账款余额较大，存在应收账款逾期或出现坏账损失的风险。

采取措施：公司将继续保持与现有各大客车厂商、公交企业良好的合作关系，按期与客户对账；对客户经营情况及资金情况进行评估，对可能存在偿还风险的客户积极采取法律措施催收账款。

4、公司下游新能源汽车产业政策变化风险

公司的产品为车载智能系统、公交多媒体信息发布系统、车载部件、新能源汽车电机与热管理系统等四大类产品，主要应用于城市公交车及其他商用车。随着国家对环保要求的提高，客车将逐步由传统的燃油转向新能源。随着新能源客车技术的成熟及需求提升，同时配以国家新能源汽车产业政策的推动，从 2009 年开始，我国新能源汽车产业整体发展较快，新能源客车城市公交车也实现同步增长。

近年来，随着新能源汽车市场的发展，国家对补贴政策已有所调整。2018 年 2 月财政部、工信部、科技部及国家发改委联合发布《关于调整完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，就完善推广

应用补贴政策进行了明确规定。总体上，补贴政策呈现额度收紧，技术标准要求逐渐提高的趋势。

尽管公司的主要产品既可用于传统燃油汽车，也可用于新能源汽车，但新能源产业政策的变化未来将影响整个下游行业的增长趋势。如果新能源补贴政策退坡超过预期或相关产业政策发生较大不利变化，可能会对公司未来收入产生不利影响。

采取措施：公司将继续保持与现有各大客车厂商、公交企业良好的合作关系，并不断积极拓展全国各省、市的客车厂商、公交企业客户，进一步丰富公司客户群体；积极拓展车载传媒业务，扩大企业业务范围，增加收入来源；充分发挥现有优势，紧跟市场发展趋势、持续加大研发投入，不断开发新产品，通过技术创新提高市场占有率，不断增强公司盈利能力，从而达到不断提升企业价值的效果。

四、 企业社会责任

公司维护债权人的权益，公司严格履行自身相关职责，在不违反公司《信息披露管理制度》等规章制度的前提下，及时与债权人做好公司经营信息的传递，切实保护债权人的合法权益不受侵害。

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，依法与每位在职员工及时签订《劳动合同》，明确员工应享有的劳动者权益和应履行的义务，为员工提供合理薪资保障。

公司注重与供应商建立长期的战略合作伙伴关系，在甄选优质供应商的同时，使每位供应商都能公平获得知情权、选择权和参与权，坚持公平、公正的采购，保持稳定的业务往来，为供应商创造良好的合作环境，充分尊重并保护供应商的合法权益。

公司积极投身公益事业，与广州市安监局扶贫工作组前往禾云镇鱼嘴小学升平分教点开展精准扶贫活动；为患病员工组织爱心募捐活动；公司与广州市白云区同德街道、广东省中医院共同开展社区义诊活动；公司多次组织志愿者走进社区关爱儿童，开展义教活动。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	
是否存在对外担保事项	√是 □否	四. 二. (一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四. 二. (二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四. 二. (三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	√是 □否	四. 二. (六)
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上
□是 √否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
天津恒天新能源汽车研究院有限公司	4,900,000.00	2017 年 5 月 4 日至 2031 年 3 月 16 日	质押	连带	是	是
总计	4,900,000.00	-	-	-	-	-

1、经 2016 年 4 月 29 日召开的第一届董事会临时会议、2016 年 5 月 14 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过，2016 年 5 月 17 日，通达电气与经纬纺机签署《担保合同》，公司作为担保方为公司参股 7%的恒天鑫能的全资子公司天津恒天提供连带责任担保，担保金额为 7,000 万元，并以公司持有的恒天鑫能 7%股权及其派生权益提供质押担保。

2017 年 3 月 27 日，公司与经纬纺机签订《担保合同》的《补充合同》，合同约定双方一致同意将担保范围调整为《借款合同》项下全部债权中不高于 7%（公司持有恒天鑫能的股权比例）的部分，该《补充合同》自公司及经纬纺机内部有权机关批准之日起生效。公司已于 2017 年 4 月 13 日召开的第二届董事会第十次会议、2017 年 5 月 4 日召开的 2016 年度股东大会，审议通过该《补充合同》，经纬纺机无须上会审核，《补充合同》于公司股东大会审议后生效，担保金额调整为 490 万元。

2、公司于 2018 年 7 月 31 日召开公司第二届董事会第二十六次会议，于 2018 年 8 月 16 日召开公司 2018 年第五次临时股东大会，审议通过《关于公司为参股子公司提供担保暨关联交易的议案》，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台于 2018 年 8 月 1 日披露《第二届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2018-061）、《对外担保暨关联交易的公告》（公告编号：2018-063），于 2018 年 8 月 20 日披露《2018 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-069）。

公司拟为参股公司天津英捷利汽车技术有限责任公司（以下简称“英捷利”）拟向银行申请的 1300000.00 元贷款，按照公司持股比例提供连带责任保证担保，并由英捷利向公司提供反担保；截止本报告披露之日，该担保事项合同尚未正式签署。

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	4,900,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

无

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1．购买原材料、燃料、动力	0	0
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	119,000,000.00	12,165,313.44
3．投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4．财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6．其他	900,466,180.80	83,252,609.05
总计	1,019,446,180.80	95,417,922.49

公司于 2018 年 1 月 19 日召开的第二届董事会第二十一次会议、于 2018 年 2 月 7 日召开的 2018

年第二次临时股东大会审议通过了《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》。于 2018 年 1 月 23 日在全国股份转让系统指定信息披露平台披露《第二届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2018-007）、《预计 2018 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2018-009）；于 2018 年 2 月 9 日在全国股份转让系统指定信息披露平台披露《2018 年第二次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2018-013）。

以报告期内发生确认收入额统计，实际发生销售商品关联交易 12,165,313.44 元，未超过销售商品关联交易预计总额度；实际发生控股股东、实际控制人陈丽娜、邢映彪为公司提供关联担保 83,019,521.05 元；实际发生厂房租赁关联交易 233,088 元。

（三） 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	临时公告披露时间	临时公告编号
江西凯马百路佳客车有限公司	销售业务	4,104,696.43	否	2018.8.29	2018-075

公司已于 2018 年 8 月 29 日召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于补充确认偶发性关联交易的议案》；并于 2018 年 8 月 29 日在全国股份转让系统指定信息披露平台披露《第二届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2018-072）、《关于补充确认偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-075）。《关于补充确认偶发性关联交易的议案》尚需提交于 2018 年 9 月 13 日召开的 2018 年第六次临时股东大会审议；截止本报告披露之日，该偶发性关联交易事项尚未履行完决策程序。

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：

公司偶发性关联交易，系公司业务快速发展及生产经营的正常所需，遵循公平、合理的定价原则，以市场公允价格确定的，是合理的、必要的。

公司偶发性关联交易均遵循诚实信用、等价有偿、公平自愿、合理公允的基本原则，依据市场价格定价、交易，不存在损害公司利益的情形，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响。

（四） 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人邢映彪、陈丽娜于 2016 年 3 月 16 日出具了有关社保和公积金的承诺函，承诺：如公司将来被任何有权机构要求补缴社会保险金、住房公积金或因此受到任何行政处罚或经济损失，本人将承担全部费用、罚金和经济损失。

履行情况：未发生违反承诺的情形。

2、实际控制人邢映彪于 2016 年 3 月 16 日就公司历史沿革瑕疵事项出具承诺函：承诺若存在因

虚假陈述而引起的任何形式的权属纠纷，邢映彪愿承担一切赔偿责任。

履行情况：未发生违反承诺的情形。

3、2015 年 11 月 10 日，华生源出具《武汉华生源新材料有限公司关于债务清偿和担保的说明》，华生源股东通达电气承诺：华生源减资前的债务由原股东按减资前的出资额和出资比例承担；减资后的债务由股东按减资后的出资额和出资比例承担。

履行情况：未发生违反承诺的情形。

4、公司全体发起人于 2016 年 3 月 16 日分别出具承诺函，承诺“如根据国家法律、法规、税收征管规定或税收征管机关的要求，本人须就通达电器整体变更设立股份公司之事宜缴纳相关的个人所得税，则其将自行履行纳税义务，并自行承担由此引起的全部滞纳金或罚款；如因此导致公司承担责任或遭受损失，其将及时、足额地向公司赔偿其所发生的与此有关的所有损失”。

履行情况：未发生违反承诺的情形。

5、公司未分配利润转增股本涉及的股东于 2016 年 3 月 16 日分别出具承诺函，承诺：如根据国家法律、法规、税收征管规定或税收征管机关的要求，其须就通达电气 2015 年 2 月以未分配利润转增股本之事宜缴纳相关的个人所得税，则其将自行履行纳税义务，并自行承担由此引起的全部滞纳金或罚款；如因此导致公司承担责任或遭受损失，其将及时、足额地向公司赔偿其所发生的与此有关的所有损失。

履行情况：未发生违反承诺的情形。

6、公司已经出具《承诺书》，承诺不在被驳回类别商品或服务上使用被驳回商标，其中正在申请复审的商标，在未通过复审前停止在被驳回类别上使用。实际控制人承诺，如果公司因使用上述被驳回或被部分驳回商标被相关权利人追究法律责任，进而致使公司遭受损失的，该损失由实际控制人全部承担。

履行情况：未发生违反承诺的情形。

7、公司持股 5%以上股东以及公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员已经出具了避免同业竞争《承诺函》，承诺：本人控制的其他企业、（任职期间）本人及本人实际控制的除公司以外的公司（或企业）未并将不在中华人民共和国境内或境外，以任何形式直接或间接参与任何与公司及其控股子公司构成竞争的任何业务或活动；如因不可抗力或意外时间发生之时本人控制的企业与公司同业竞争不可避免时，公司有权要求以任何适当方式消除该等竞争，包括但不限于由公司以市场价格购买本人持有的相关企业的股权等；并承诺，如有违反，将承担赔偿责任。

履行情况：未发生违反承诺的情形。

8、方海升于 2015 年 12 月 17 日签订《通达电气定向增资协议书》，认购通达电气 341,040 股新股，并自愿承诺该次所认购股份自完成工商登记之日（2015 年 12 月 24 日）起锁定 3 年，该等 341,040 股股票属于自愿限售股份。

履行情况：未发生违反承诺的情形。

9、公司 2017 年 2 月实施发行对象，于 2017 年 2 月 16 日签订《广州通达汽车电气股份有限公司股票发行认购合同》，参与认购公司发行的股票，并自愿承诺新增股份在中国证券登记结算有限公司完成股份登记之日起 36 个月内不进行转让。

履行情况：未发生违反承诺的情形。

10、浙江升华广沣投资管理有限公司于 2017 年 8 月 1 日签订《承诺函》，承诺于 2017 年 10 月 31 日前完成私募基金管理人登记程序并完成杭州广沣启沃股权投资合伙企业（有限合伙）私募基金备案程序。

履行情况：未发生违反承诺的情形。

11、广东优其优投资中心（有限合伙）于 2017 年 8 月 17 日签订《承诺函》，承诺于 2017 年 9 月 30 日前向中国证券投资基金业协会提交私募基金管理人登记申请，并承诺于 2018 年 2 月 28 日前完成私 募基金管理人登记程序及基金的私募基金备案程序。

履行情况：广东优其优股权投资管理中心（有限合伙）（广东优其优投资中心（有限合伙）2017 年 12 月 28 日更名为广东优其优股权投资管理中心（有限合伙）），未按承诺时间提交私募基金管理人登记申请，也未能于 2018 年 2 月 28 日前完成私募基金管理人登记程序及基金的私募基金备案程序。2018 年 4 月 17 日，广东优其优股权投资管理中心（有限合伙）将其持有的公司股份转让给了自然人蔡志华。

12、公司实际控制人邢映彪、陈丽娜于 2016 年 3 月 16 日出具了有关环保的承诺函，承诺：如公司因环保原因被政府部门处罚并导致公司因此遭受经营损失的，则由邢映彪和陈丽娜将承担全部费用、罚金和经济损失，在公司必须先行支付相关费用、罚金的情况下，邢映彪和陈丽娜将及时向公司给予全额补偿。

履行情况：未发生违反承诺的情形。

13、公司控股股东、实际控制人陈丽娜和邢映彪就避免同业竞争事项出具承诺函，承诺如下：

（1）自本承诺函出具之日，本人将严格监督本人实际控制的除发行人以外的其他公司（或企业）业务经营活动，保证本人实际控制的除发行人以外的其他公司（或企业）不再以任何形式直接或间接从事和经营与发行人主营业务构成或可能构成竞争的业务。

（2）本人于直接及间接持有发行人股票期间，本人实际控制的除发行人以外的其他公司（或企

业）将不在中华人民共和国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有其他任何公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何与发行人构成竞争的任何业务或活动。

（3）如因国家政策调整等不可抗力或因意外事件发生致使本人控制的除发行人以外的其他公司（或企业）与发行人同业竞争不可避免时，发行人有权要求本人实际控制的除发行人以外的其他公司（或企业）以任何适当方式消除该等竞争，包括但不限于由发行人以市场价格购买本人持有的相关企业的股权等。

（4）自本承诺函出具之日起，本人将严格履行上述承诺。如有违反，将承担相应赔偿责任。

履行情况：未发生违反承诺的情形。

14、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员就规范和减少关联交易事项出具了《承诺函》，承诺如下：

（1）严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件以及发行人的公司章程、内部规章制度的规定，行使股东权利，履行股东义务，在涉及本人与发行人之间关联交易事项进行表决时，回避表决。

（2）本人及本人实际控制的除发行人以外的任何公司（或企业）将杜绝一切非法占用发行人资金、资产、资源的行为；在任何情况下，不要求发行人违规向本人或本人实际控制的除发行人以外的任何公司（或企业）提供任何形式的担保。

（3）本人将尽最大努力避免与发行人发生关联交易，并促使本人实际控制的除发行人以外的任何公司（或企业）避免与发行人发生关联交易。对于本人及本人实际控制的除发行人以外的任何公司（或企业）与发行人不可避免的关联交易，本人及本人实际控制的除发行人以外的任何公司（或企业）将严格履行《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件以及发行人的公司章程、内部规章制度规定的决策程序，遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平交易的原则签订合同，合同约定的价格以市场公允价格为基础，绝不利用关联交易损害发行人及发行人股东的利益；并且，在发行人上市后，遵循法律、法规、证券交易所相关上市规则及发行人内部制度的规定履行信息披露义务。

（4）自本承诺函出具日起，如发行人因本人违反本承诺函任何条款而遭受或产生的任何损失或开支，本人予以全额赔偿。

履行情况：报告期内，公司与关联企业江西凯马百路佳客车有限公司偶发性关联交易属于公司开展正常业务需要，且承诺人对该关联方均无控制权，故不属于违反上述承诺的情形。

（五） 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	质押	20,755,805.53	2.08%	银行借款及银行承兑票据
应收票据及应收账款	质押	5,175,000.00	0.52%	银行存款/商业承兑汇票背书、贴现
可供出售金融资产	质押	4,200,000.00	0.42%	用于银行借款质押担保
无形资产	抵押	18,751,186.49	1.88%	银行借款
总计	-	48,881,992.02	4.90%	-

（六） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 12 日	1.00	0	0

2、 报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于 2018 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十次会议先后审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，并于 2018 年 4 月 26 日在全国股份转让系统指定信息披露平台披露《第二届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2018-021）、《第二届监事会第十次会议决议公告》（公告编号：2018-029）、《关于公司 2017 年度利润分配预案的公告》（公告编号：2018-024）；公司于 2018 年 5 月 16 日召开 2017 年度股东大会，审议通过《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，并于 2018 年 5 月 18 日在全国股份转让系统指定信息披露平台披露《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-041）。

公司已于 2018 年 6 月 5 日在全国股转系统指定信息披露平台披露《2017 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-044）。本次利润分配权益登记日为 2018 年 6 月 11 日，除权除息日为 2018 年 6 月 12 日，采用委托中国结算北京分公司代派现金红利方式，通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户；利润分配已经实施完成，共计派送税前现金 26,376,518.40 元。

第五节 股本变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	88,380,981	33.51%	353,100	88,734,081	33.64%
	其中：控股股东、实际控制人	54,942,901	20.83%	0	54,942,901	20.83%
	董事、监事、高管	56,624,221	21.47%	321,020	56,945,241	21.59%
	核心员工	866,160	0.33%	-177,500	688,660	0.26%
有限售条件股份	有限售股份总数	175,384,203	66.49%	-353,100	175,031,103	66.36%
	其中：控股股东、实际控制人	164,828,699	62.49%	0	164,828,699	62.49%
	董事、监事、高管	172,159,059	65.27%	431,660	172,590,719	65.43%
	核心员工	2,374,720	0.90%	22,500	2,397,220	0.91%
总股本		263,765,184	-	0	263,765,184	-
普通股股东人数		111				

注：1、报告期末，公司控股股东、实际控制人陈丽娜担任公司董事长职务，公司控股股东、实际控制人邢映彪担任公司董事、总经理职务，两人股份同时计入控股股东、实际控制人股份数量，及董事、监事、高管持股数量。

2、公司董事王培森、监事曹志平、监事高志刚，于 2017 年 1 月 25 日经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过认定为公司核心员工，其持股情况同时计入董事、监事、高管持股数量，以及核心员工持股数量。

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邢映彪	117,363,840	-	117,363,840	44.50%	88,022,880	29,340,960
2	陈丽娜	102,407,760	-	102,407,760	38.83%	76,805,819	25,601,941
3	中信证券投资有限公司	3,000,000	-	3,000,000	1.14%	-	3,000,000
4	广东粤科纵横融通创业投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	-	3,000,000	1.14%	-	3,000,000

5	广州日信宝安新材料产业投资有限公司－广州日信宝安新材料产业投资中心（有限合伙）	2,000,000	-	2,000,000	0.76%	-	2,000,000
6	王培森	1,679,360	-155,000	1,524,360	0.58%	1,363,520	160,840
7	杭州广沣启沃股权投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000	-	1,500,000	0.57%	-	1,500,000
8	深圳市前海久安恩倍基金管理有限公司	1,500,000	-	1,500,000	0.57%	-	1,500,000
9	何俊华	1,434,720	-	1,434,720	0.54%	1,076,040	358,680
10	林智	1,357,760	-	1,357,760	0.51%	1,018,320	339,440
合计		235,243,440	-155,000	235,088,440	89.14%	168,286,579	66,801,861
前十名股东间相互关系说明： 陈丽娜与邢映彪为夫妻关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

自然人邢映彪持有公司 117,363,840 股份，占公司总股本的 44.4956%，为公司第一大股东。陈丽娜持有公司 102,407,760 股份，占公司总股本的 38.8253%，二人为夫妻关系；陈丽娜担任股份公司董事长，邢映彪担任公司董事兼总经理，二人所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，故邢映彪、陈丽娜共同为本公司控股股东、实际控制人。

公司控股股东、实际控制人的基本情况情况如下：

邢映彪，1963 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1984 年 7 月至 1988 年 2 月，就职于洛阳拖拉机研究所，任工程师；1988 年 2 月至 1991 年 3 月，就职于万宝广州电气厂，任科长；1991 年 3 月至 1993 年 12 月，就职于万宝集团，任科长；1994 年 1 月至 2013 年 5 月，先后任通达电器厂长、监事、总经理；2013 年 6 月-2017 年 11 月任公司副董事长兼总经理；现任股份公司董事、总经理。

2、陈丽娜，1964 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历。1989 年 7 月起至今，就职于华南理工大学，任讲师；1995 年 8 月至 2013 年 5 月，任通达电器厂长、执行董事；2013 年 6 月-

2017 年 6 月任股份公司董事长兼财务总监；现任股份公司董事长。

报告期内，控股股东、实际控制人无变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈丽娜	董事长	女	1964-11-21	硕士	2016 年 6 月-2019 年 6 月	是
邢映彪	董事、总经理	男	1963-4-9	本科	2016 年 6 月-2019 年 6 月	是
何俊华	董事、副总经理	男	1977-11-8	本科	2016 年 6 月-2019 年 6 月	是
王培森	董事、董事会秘书、财务总监、副总经理	男	1982-3-14	硕士	董事、董事会秘书、副总经理：2016 年 6 月-2019 年 6 月财务总监：2017 年 6 月-2019 年 6 月	是
蔡琳琳	董事、副总经理	男	1982-10-10	本科	2016 年 6 月-2019 年 6 月	是
毛祥波	董事	男	1982-11-7	大专	2018 年 1 月-2019 年 6 月	是
姜国梁	独立董事	男	1958-10-5	硕士	2018 年 1 月-2019 年 6 月	是
丁问司	独立董事	男	1968-6-20	博士	2018 年 1 月-2019 年 6 月	是
黄桂莲	独立董事	女	1965-6-20	硕士	2018 年 1 月-2019 年 6 月	是
林智	监事会主席	男	1981-11-9	本科	2016 年 6 月-2019 年 6 月	是
劳中建	监事	男	1981-11-23	硕士	2016 年 6 月-2019 年 6 月	是
傅华波	监事	男	1979-10-14	大专	2016 年 6 月-2019 年 6 月	是
曹志平	监事	男	1984-1-4	本科	2018 年 1 月-2019 年 6 月	是
高志刚	监事	男	1989-12-17	硕士	2017 年 12 月-2019 年 6 月	是
陈永锋	副总经理	男	1967-10-23	本科	2016 年 6 月-2019 年 6 月	是
董事会人数：						9
监事会人数：						5
高级管理人员人数：						5

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：

公司董事、高级管理人员邢映彪，公司董事陈丽娜共同为公司是控股股东、实际控制人，并为夫妻关系。公司高级管理人员陈永锋与公司控股股东、实际控制人、董事陈丽娜为姐弟关系，与公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员邢映彪为郎舅关系。

（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
陈丽娜	董事长	102,407,760	0	102,407,760	38.83%	0
邢映彪	董事、总经理	117,363,840	0	117,363,840	44.50%	0
何俊华	董事、副总经理	1,434,720	0	1,434,720	0.54%	0
王培森	董事、董事会秘书、财务总监、副总经理	1,679,360	-155,000	1,524,360	0.58%	0
蔡琳琳	董事、副总经理	1,106,560	0	1,106,560	0.42%	0
毛祥波	董事	1,053,680	62,000	1,115,680	0.42%	0
林智	监事会主席	1,357,760	0	1,357,760	0.51%	0
劳中建	监事	1,092,000	0	1,092,000	0.41%	0
傅华波	监事	1,196,160	0	1,196,160	0.45%	0
曹志平	监事	32,000	30,000	62,000	0.02%	0
高志刚	监事	32,000	0	32,000	0.01%	0
陈永锋	副总经理	1,113,120	-270,000	843,120	0.32%	0
合计	-	229,868,960	-333,000	229,535,960	87.01%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
毛祥波	销售部副部长	新任	董事、销售部部长	为规范公司治理结构并因公司发展需要
姜国梁	无	新任	独立董事	为规范公司治理结构并因公司发展需要
丁问司	无	新任	独立董事	为规范公司治理结构并因公司发展需要
黄桂莲	无	新任	独立董事	为规范公司治理结构并因公司发展需要
曹志平	信息部副主任	新任	监事、信息部副主任	为规范公司治理结构并因公司发展需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

毛祥波，男，1982 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002 年 11 月至 2013 年 5 月，先后任广州市白云区通达汽车灯具电器厂车间班组长、售后服务经理、销售区域经理、销售部副部长；2013 年 6 月至 2017 年 12 月，任广州通达汽车电气股份有限公司监事、销售部副部长；2017 年 11 月起至今，兼任十堰通巴达电气有限公司监事；2018 年 2 月起至 2018 年 6 月，兼任抚州通达电气有限公司监事；2017 年 12 月，任广州通达汽车电气股份有限公司销售部副部长；2018 年 1 月，任广州通达汽车电气股份有限公司董事、销售部副部长；2018 年 2 月起至今，任广州通达汽车电气股份有限公司董事、销售部部长。

姜国梁，男，1958 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1982 年 1 月毕业于吉林大学汽车拖拉机专业，获学士学位；2002 年毕业于江苏大学工业工程专业，获硕士学位；2001 年 11 月至 2002 年 5 月赴美国马里兰大学（The University of Maryland）参加河南省委组织部的高级公共与工商管理强化培训，获毕业证书；1994 年 5 月作为访问学者被中国外专局选送到英国华威大学（The University of Warwick）研修高级制造业战略管理课程 1 年，并获得华威大学高级制造业战略管理毕业证书及英国监察与管理学院（The Institute for Supervision and Management）工商管理毕业证书；1982 年 2 月至 1995 年 4 月先后任机电部洛阳拖拉机研究所综合技术处工程师、副处长、处长等职务；1995 年 5 月至 1996 年 5 月任中国一拖集团技术中心综合技术处处长；1996 年 6 月至 1997 年 4 月任中国一拖集团股份制改造办公室常务副主任；1997 年 5 月至 2004 年 10 月，任中国一拖集团第一拖拉机股份有限公司（股票代码 HK0038）董事会秘书、公司秘书及总经理助理，兼任中国一拖集团工程机械有限公司董事职务。2004 年 10 月至今任香港特许秘书公会北京代表处首席代表。2013 年 3 月至今为香港特许秘书公会和英国特许秘书及行政人员公会资深会士（FCS，FCIS），拥有高级工程师专业技术职称。2015 年 7 月至今兼任香港中国企业协会上市公司委员会副理事长职务。2018 年 1 月至今任思治企业咨询（北京）有限公司总经理。2018 年 1 月起至今，任广州通达汽车电气股份有限公司独立董事。

丁问司，男，1968 年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1985 年 9 月至 1989 年 6 月于湖南大学机械系机械设计与制造工艺专业学习，获工学学士学位；1989 年 9 月至 1993 年 8 月于湘潭机电高等专科学校任教；1993 年 9 月至 1996 年 6 月于中南工业大学机电学院冶金机械专业学习，获工学硕士学位；1996 年 7 月至 1998 年 7 月于湖南工程学院机械学院任教；1998 年 9 月至 2001 年 3 月中南大学机电学院机械设计及理论专业学习，获工学博士学位；2001 年 4 月至 2003 年 11 月于清华大学精密仪器系从事博士后研究工作。2004 年 12 月至 2010 年 8 月任华南理工大学交通学院副教授、高级工程师；2010 年 9 月至今任华南理工大学机械与汽车工程学院教授；2004 年 12 月至 2018 年 3 月任华南理工大学汽车工程系拓展教育主管副系主任；2018 年 1 月起至今，任广州通达汽

车电气股份有限公司独立董事。

黄桂莲，女，1965 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1986 年获得浙江大学精密机械工程学士学位，1989 年获得华南理工大学空间机构及机器人硕士学位，2003 年获得澳洲 MURDOCH UNIVERSITY 工商管理硕士学位。黄桂莲获中国执业注册会计师、执业注册税务师、执业注册资产评估师资格。1989 年 6 月至 1996 年 8 月于广东省化工进出口公司从事财务软件开发职务，1996 年 9 月至 1997 年 2 月任香港李卓权会计师事务所从事审计工作，1997 年 3 月至 2000 年 5 月任广州岭南会计师事务所咨询部经理，2000 年 6 月至 2000 年 9 月任北京信永中和会计师事务所高级咨询经理，2000 年 11 月至今任广州岭南会计师事务所有限公司合伙人；2018 年 1 月起至今，任广州通达汽车电气股份有限公司独立董事。

曹志平，男，1984 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 3 月至 2008 年 8 月任富士康集团软件工程师；2008 年 11 月至 2012 年 3 月任深圳核讯软件科技有限公司研发部经理；2012 年 3 月至 2014 年 5 月任恒拓开源（天津）信息科技有限公司技术拓展部高级项目经理；2014 年 5 月至 2016 年 9 月任英华达（南昌）科技有限公司信息技术部经理；2016 年 9 月至 2018 年 4 月，任广州市巴士在线信息技术有限公司信息部副主任；2018 年 1 月至 2018 年 4 月，任广州通达汽车电气股份有限公司监事；2018 年 5 月起任广州通达汽车电气股份有限公司信息部副主任、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
管理人员	136	141
生产人员	560	616
采购人员	8	9
销售人员	28	20
技术人员	282	308
员工总计	1,014	1,094

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	15	19
本科	121	144
专科	156	158
专科以下	722	772
员工总计	1,014	1,094

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，公司员工保持稳定，没有发生重大变化。报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王培森	董事、董事会秘书、财务总监、副总经理	1,524,360
陈铭哲	企管专员	1,110,320
曹志平	监事、信息部副主任	62,000
张建军	研发工程师	62,000
杨婵	信息部主任助理	44,800
谭同超	研发工程师	44,800
黄海涛	信息部主任助理	44,800
莫枚泉	研发工程师	42,400
郑伟娟	海外科副科长	22,400
何夏雷	研发部主任助理	32,000
吴艺文	区域经理	32,000
高志刚	监事、研发工程师	32,000
李传辉	车间副主任	32,000

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：

公司于 2017 年 1 月 6 日召开的第二届董事会第六次会议审议通过了《关于提名 13 名员工为公司核心员工的议案》；于 2017 年 1 月 20 日召开的第二届监事会第三次会议审议通过《关于认定 13 名员工为公司核心员工的议案》，2017 年第一次职工代表大会审议通过《关于选举 13 名员工为公司核心员工的议案》。同意，为保障公司长期健康发展，稳定对公司未来发展具有重要作用的员工，实现对其长期激励与约束，按照公司章程和董事会议事规则以及相关法律法规的规定，公司董事会提名王培森、陈铭哲、杨婵、谭同超、黄海涛、郑伟娟、莫枚泉、曹志平、张建军、何夏雷、吴艺文、高志刚、李传辉等 13 人为公司第一批核心员工。

报告期内公司核心人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、五(一)1	85,995,784.70	164,980,329.61
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节、五(一)2	534,083,827.86	462,766,999.07
预付款项	第八节、五(一)3	542,399.58	3,505,680.96
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、五(一)4	3,060,464.55	2,582,562.07
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、五(一)5	115,143,386.68	154,248,719.09
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、五(一)6	5,464,642.97	21,976,315.82
流动资产合计		744,290,506.34	810,060,606.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	第八节、五(一)7	34,200,000.00	21,200,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、五(一)8	22,151,965.51	17,051,764.38
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、五(一)9	30,868,590.68	29,202,112.19
在建工程	第八节、五(一)10	52,465,221.10	11,194,013.26
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、五(一)11	82,719,741.17	19,547,410.25
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	第八节、五(一)12	3,118,322.13	4,663,221.73
递延所得税资产	第八节、五(一)13	9,693,820.32	5,470,418.43
其他非流动资产	第八节、五(一)14	3,062,173.50	65,486,786.40
非流动资产合计		238,279,834.41	173,815,726.64
资产总计		982,570,340.75	983,876,333.26
流动负债：			
短期借款	第八节、五(一)15	43,500,000.00	42,300,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	第八节、五(一)16	252,450,641.92	262,760,073.22
预收款项	第八节、五(一)17	2,463,781.34	1,939,035.83
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、五(一)18	9,427,045.87	13,940,283.88
应交税费	第八节、五(一)19	14,271,597.91	20,345,327.53
其他应付款	第八节、五(一)20	586,020.57	4,632,453.24
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	第八节、五(一)21	13,233,284.02	12,307,861.01
其他流动负债		-	-
流动负债合计		335,932,371.63	358,225,034.71
非流动负债：			
长期借款	第八节、五(一)22	-	7,000,000.00
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	7,000,000.00
负债合计		335,932,371.63	365,225,034.71
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节、五(一)23	263,765,184.00	263,765,184.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、五(一)24	183,456,336.62	183,456,336.62
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、五(一)25	34,994,771.91	34,994,771.91
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、五(一)26	163,310,298.03	135,232,579.35
归属于母公司所有者权益合计		645,526,590.56	617,448,871.88
少数股东权益		1,111,378.56	1,202,426.67
所有者权益合计		646,637,969.12	618,651,298.55
负债和所有者权益总计		982,570,340.75	983,876,333.26

法定代表人：陈丽娜　　主管会计工作负责人：王培森　　会计机构负责人：吴淑妃

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		78,713,297.51	160,639,550.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、十三(一)1	535,407,939.63	467,002,605.15
预付款项		466,111.27	1,182,854.10
其他应收款	第八节、十三(一)2	47,333,205.92	6,771,313.29
存货		93,104,623.71	127,558,027.97
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		404,906.81	21,083,606.85
流动资产合计		755,430,084.85	784,237,957.92
非流动资产：			
可供出售金融资产		17,200,000.00	4,200,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、十三(一)3	68,475,592.60	63,375,391.47
投资性房地产		-	-
固定资产		27,449,548.93	27,608,192.74
在建工程		358,891.51	346,130.19
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		63,968,554.68	602,579.82
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		9,535,464.69	5,145,009.01
其他非流动资产		2,999,673.50	65,193,786.40
非流动资产合计		189,987,725.91	166,471,089.63
资产总计		945,417,810.76	950,709,047.55
流动负债：			
短期借款		43,500,000.00	41,300,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		231,629,735.99	244,965,592.99
预收款项		1,458,499.90	881,397.83
应付职工薪酬		5,546,123.78	8,955,571.34

应交税费		11,694,452.11	17,713,742.98
其他应付款		4,283,032.09	4,629,736.77
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		13,233,284.02	12,307,861.01
其他流动负债		-	-
流动负债合计		311,345,127.89	330,753,902.92
非流动负债：			
长期借款		-	7,000,000.00
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	7,000,000.00
负债合计		311,345,127.89	337,753,902.92
所有者权益：			
股本		263,765,184.00	263,765,184.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		183,468,685.56	183,468,685.56
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		34,994,771.91	34,994,771.91
一般风险准备		-	-
未分配利润		151,844,041.40	130,726,503.16
所有者权益合计		634,072,682.87	612,955,144.63
负债和所有者权益合计		945,417,810.76	950,709,047.55

法定代表人：陈丽娜　　主管会计工作负责人：王培森　　会计机构负责人：吴淑妃

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		387,982,339.20	309,705,054.61
其中：营业收入	第八节、五(二)1	387,982,339.20	309,705,054.61
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		338,102,787.01	243,392,720.29
其中：营业成本	第八节、五(二)1	251,770,691.68	204,160,966.19
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	第八节、五(二)2	3,489,537.11	3,661,257.26
销售费用	第八节、五(二)3	15,339,500.15	9,422,441.18
管理费用	第八节、五(二)4	14,081,704.20	4,967,239.44
研发费用	第八节、五(二)5	20,375,093.76	12,828,188.98
财务费用	第八节、五(二)6	4,400,270.79	5,749,679.90
资产减值损失	第八节、五(二)7	28,645,989.32	2,602,947.34
加：其他收益	第八节、五(二)8	4,498,165.00	-
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节、五(二)9	6,131,817.57	-1,280,740.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,100,201.13	-1,280,740.55
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节、五(二)10	-110,660.57	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		60,398,874.19	65,031,593.77
加：营业外收入	第八节、五(二)11	1,410,042.04	2,651,493.12
减：营业外支出	第八节、五(二)12	104,114.12	101,924.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		61,704,802.11	67,581,162.07
减：所得税费用	第八节、五(二)13	7,341,613.14	11,990,514.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		54,363,188.97	55,590,647.22
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		54,363,188.97	55,590,647.22

2. 终止经营净利润		-	-
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-91,048.11	394,387.85
2. 归属于母公司所有者的净利润		54,454,237.08	55,196,259.37
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）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		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		54,363,188.97	55,590,647.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		54,454,237.08	55,196,259.37
归属于少数股东的综合收益总额		-91,048.11	394,387.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.21	0.23
（二）稀释每股收益		0.21	0.23

法定代表人：陈丽娜　　主管会计工作负责人：王培森　　会计机构负责人：吴淑妃

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、十三(二)1	385,758,262.81	312,874,784.96
减：营业成本	第八节、十三(二)1	257,111,620.98	211,545,405.77
税金及附加		2,575,599.56	3,227,984.19
销售费用		14,478,619.26	8,542,423.26
管理费用		11,009,108.55	4,360,193.58
研发费用		24,174,067.37	12,056,732.50
财务费用		4,398,645.77	5,746,447.79
其中：利息费用		1,611,414.44	2,890,218.49
利息收入		-543,671.81	-69,113.90
资产减值损失		29,269,704.52	2,546,167.14
加：其他收益		3,498,165.00	-
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节、十三(二)2	6,131,817.57	-1,280,740.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,100,201.13	-1,280,740.55
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-110,660.57	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		52,260,218.80	63,568,690.18
加：营业外收入		1,006,085.49	2,550,830.00
减：营业外支出		100,800.95	101,040.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		53,165,503.34	66,018,480.06
减：所得税费用		5,671,446.70	10,400,660.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		47,494,056.64	55,617,819.12
（一）持续经营净利润		47,494,056.64	55,617,819.12
（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		47,494,056.64	55,617,819.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：陈丽娜　　主管会计工作负责人：王培森　　会计机构负责人：吴淑妃

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		274,516,402.26	230,537,899.33
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、五(三)1	6,950,871.43	2,792,218.04
经营活动现金流入小计		281,467,273.69	233,330,117.37
购买商品、接受劳务支付的现金		153,836,429.92	144,055,377.64
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		53,110,531.47	31,717,099.82
支付的各项税费		47,342,715.88	49,249,607.78
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、五(三)2	25,023,191.78	16,887,859.37
经营活动现金流出小计		279,312,869.05	241,909,944.61
经营活动产生的现金流量净额		2,154,404.64	-8,579,827.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		1,031,616.44	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		428,102.55	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		61,459,718.99	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,713,372.65	8,713,961.12
投资支付的现金		53,000,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	第八节、五(三)3	4,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		111,713,372.65	8,713,961.12
投资活动产生的现金流量净额		-50,253,653.66	-8,713,961.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	4,460,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		44,000,000.00	78,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、五(三)4	7,726,769.01	-
筹资活动现金流入小计		51,726,769.01	82,960,000.00
偿还债务支付的现金		46,874,576.99	56,771,456.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,010,432.84	2,890,218.49
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	第八节、五(三)5	17,932,275.94	11,610,000.00
筹资活动现金流出小计		92,817,285.77	71,271,674.51
筹资活动产生的现金流量净额		-41,090,516.76	11,688,325.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-286.06	-0.03
五、现金及现金等价物净增加额		-89,190,051.84	-5,605,462.90
加：期初现金及现金等价物余额		154,430,031.01	36,353,565.32
六、期末现金及现金等价物余额		65,239,979.17	30,748,102.42

法定代表人：陈丽娜　　主管会计工作负责人：王培森　　会计机构负责人：吴淑妃

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		276,309,591.98	222,336,833.47
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,161,922.30	2,619,943.90
经营活动现金流入小计		281,471,514.28	224,956,777.37
购买商品、接受劳务支付的现金		197,701,546.71	159,891,030.39
支付给职工以及为职工支付的现金		26,555,553.65	13,776,884.93
支付的各项税费		39,389,958.57	44,445,870.00
支付其他与经营活动有关的现金		31,692,670.23	16,034,852.38
经营活动现金流出小计		295,339,729.16	234,148,637.70
经营活动产生的现金流量净额		-13,868,214.88	-9,191,860.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		1,031,616.44	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		428,102.55	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		61,459,718.99	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,605,247.33	5,499,260.65
投资支付的现金		53,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		40,050,000.00	-
投资活动现金流出小计		99,655,247.33	5,499,260.65
投资活动产生的现金流量净额		-38,195,528.34	-5,499,260.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	4,460,000.00
取得借款收到的现金		44,000,000.00	78,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		7,726,769.01	-
筹资活动现金流入小计		51,726,769.01	82,960,000.00
偿还债务支付的现金		45,874,576.99	56,771,456.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,987,932.84	2,890,218.49
支付其他与筹资活动有关的现金		17,882,326.71	11,610,000.00
筹资活动现金流出小计		91,744,836.54	71,271,674.51
筹资活动产生的现金流量净额		-40,018,067.53	11,688,325.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-0.03

五、现金及现金等价物净增加额		-92,081,810.75	-3,002,795.52
加：期初现金及现金等价物余额		150,089,251.96	30,845,767.11
六、期末现金及现金等价物余额		58,007,441.21	27,842,971.59

法定代表人：陈丽娜　　主管会计工作负责人：王培森　　会计机构负责人：吴淑妃

第八节　财务报表附注

一、　附注事项

（一）　附注事项索引

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

（二）　附注事项详情

1、 会计政策变更

一）变更日期

2018 年6 月15 日

二）变更前后会计政策的介绍

1.变更前采取的会计政策：

财务报表格式执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》 (财会[2017]30 号)相关规定。

2.变更后采取的会计政策：

财务报表格式执行《关于修订印发2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）相关规定。

三）变更原因及合理性

根据 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，公司相应变更财务报表格式。

2、 前期差错更正

报告期内，公司对 2016 年度、2017 年度、2017 年半年度会计差错进行更正并追溯重述，详见公司于 2018 年 6 月 29 日在全国股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于公司信息披露差异及更正

情况的公告》（公告编号：2018-049）、《关于公司 2016 年年度报告的更正公告》（公告编号：2018-050）及《关于公司 2017 年年度报告的更正公告》（公告编号：2018-052）；公司于 2018 年 8 月 1 日在全国股份转让系统指定信息披露平台披露的《前期会计差错更正公告》（公告编号：2018-066）及《关于公司 2017 年半年报的更正公告》（公告编号：2018-062）。

3、 合并报表的合并范围

(1) 公司名称

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
抚州通达电气有限公司	设立	2018 年 2 月	0.00	100.00%

（2）合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
抚州通达电气有限公司	转让	2018 年 6 月	0.00	0.00

4、 固定资产与无形资产

广州通达汽车电气股份有限公司于 2018 年 2 月 6 日取得不动产权证书转入无形资产金额为：63,932,220.00 元。

5、 资产减值损失

因扬子江汽车集团有限公司被申请财产保全，还款发生困难，故对其应收账款 22,171,056.78 元全额计提坏账准备，对其发出商品期末余额 463,564.02 元全额计提存货跌价准备。此项相关的资产减值损失合计 22,634,620.80 元。

二、 报表项目注释

广州通达汽车电气股份有限公司
财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广州通达汽车电气股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由邢映彪、邹晓明、蔡筱林和钟锦华共同出资组建，于 1994 年 1 月 11 日在广州市荔湾区工商行政管理局登记注册，取得注册号为（荔）440103130344 的企业法人营业执照。公司成立时注册资 10 万元。公司以 2013 年 1 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2013 年 7 月 23 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 9144010127852727XL 营业执照，注册资本 263,765,184 元，股份总数 263,765,184 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 175,384,203 股；无限售条件的流通股份 88,380,981 股。公司股票已于 2016 年 12 月 30 日在全国中小企业股转系统挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。公司专业从事车载智能终端综合信息管理系统及配套汽车电气产品研发、生产、销售，主要为客车厂商、公交企业提供车载智能软、硬件的配套服务，是国内知名客车厂商的标准配套车载软硬件供应商，同时，公司为公交企业提供智能公交管理系统的一站式解决方案。公司产品业务主要可分为车载智能系统系列产品、公交多媒体信息发布系统系列产品、车载部件系列产品、新能源汽车电机与热管理系统系列产品。

本公司将广州市巴士在线信息技术有限公司、广州通融唯信机电有限公司、广州市柏理通电机有限公司、武汉华生源新材料有限公司、通达电气（香港）投资有限公司、广州通巴达电气科技有限公司、十堰通巴达电气有限公司等 7 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成

果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币

性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与

账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	应收账款期末金额 100 万元以上； 其他应收款期末金额 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账　龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含,下同）	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	3-5	10	18.00-30.00
专用设备	年限平均法	5	10	18.00
运输工具	年限平均法	5-8	10	11.25-18.00

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利

息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，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换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司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和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑

修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

本公司内销汽车零部件收入：在客户领用和安装下线后并取得对账单时确认销售收入。外销汽车零部件收入：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、报关单、提单等资料，开具发票并确认收入。

广告业收入：签订相关服务合同，经对方确认后在提供服务的期间内分期开具发票并确认收入。

(二十三) 政府补助

1. 2017 年度和 2018 年 1-6 月

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益和冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益和冲减相关成本。

(3) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十四) 递延所得税资产

1. 根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

根据财税【2018】32 号文第一条规定，从 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2018 年 1-6 月
本公司	15%
广州市巴士在线信息技术有限公司	15%
广州市柏理通电机有限公司	15%
通达电气（香港）投资有限公司	16.50%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 本公司 2012 年 11 月 26 日获得高新技术企业证书，编号为 GR201244000637，有效期三年，2012-2014 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。此外，2015 年 10 月 10 日复审通过获得新的高新技术企业证书，编号为 GF201544000246，有效期三年，2015-2017 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

2. 广州市巴士在线信息技术有限公司 2017 年 11 月 09 日获得高新技术企业证书，编号为 GR201744000718，有效期 2017 年 11 月 09 日至 2020 年 11 月 09 日。因此 2017 年度广州市巴士在线信息技术有限公司按 15.00%税率缴纳企业所得税。

3. 广州市柏理通电机有限公司 2017 年 12 月 11 日获得高新技术企业证书，编号为 GR201744006576，有效期 2017 年 12 月 11 日至 2020 年 12 月 11 日。因此 2017 年度广州市柏理通电机有限公司按 15.00%税率缴纳企业所得税。

4. 通达电气（香港）投资有限公司的利得税为 16.50%。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2018 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2018 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2018 年 1-6 月。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
库存现金	21,002.82	47,282.71
银行存款	71,218,976.35	157,382,748.30
其他货币资金	14,755,805.53	7,550,298.60
合　计	85,995,784.70	164,980,329.61
其中：存放在境外的款项总额	60,571.51	78,216.40

(2) 其他说明

期末其他货币资金为票据保证金，使用受限。期末银行存款中有 6,000,000.00 元为质押的定期存款，使用受限。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应收票据	162,355,421.37	77,900,730.97
应收账款	371,728,406.49	384,866,268.10
合　计	534,083,827.86	462,766,999.07

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	143,631,173.12		143,631,173.12	60,299,545.57		60,299,545.57
商业承兑汇票	22,709,735.00	3,985,486.75	18,724,248.25	21,479,039.15	3,877,853.75	17,601,185.40
合 计	166,340,908.12	3,985,486.75	162,355,421.37	81,778,584.72	3,877,853.75	77,900,730.97

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情况

项　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	73,070,550.72	
商业承兑汇票		5,175,000.00
小　计	73,070,550.72	5,175,000.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，

依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	22,171,056.78	5.18	22,171,056.78	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	395,751,468.64	92.44	24,023,062.13	6.07	371,728,406.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备	10,172,493.20	2.38	10,172,493.20	100.00	
合　计	428,095,018.62	100.00	56,366,612.13	13.17	371,728,406.49

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	407,276,624.12	98.70	22,410,356.02	5.50	384,866,268.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备	5,369,739.11	1.30	5,369,739.11	100.00	
合　计	412,646,363.23	100.00	27,780,095.13	6.73	384,866,268.10

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
扬子江汽车集团有限公司	22,171,056.78	22,171,056.78	100.00	对方被申请财产保全，还款发生困难
小　计	22,171,056.78	22,171,056.78	100.00	

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	378,050,322.86	18,902,516.14	5.00
1-2 年	14,498,985.44	2,899,797.09	20.00
2-3 年	1,962,822.84	981,411.42	50.00
3 年以上	1,239,337.50	1,239,337.50	100.00
小　计	395,751,468.64	24,023,062.15	6.07

2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 28,586,517.00 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
比亚迪股份有限公司及其控制的子公司	61,074,116.03	14.27	3,098,607.33
郑州宇通客车股份有限公司及其控制的子公司	47,583,830.91	11.12	2,379,191.55
安徽安凯汽车股份有限公司及其控制的子公司	39,225,139.70	9.16	1,961,256.99
湖北新楚风汽车股份有限公司及其控制的子公司	37,303,505.22	8.71	3,387,658.72
银隆新能源股份有限公司及其控制的子公司	28,207,887.35	6.59	1,417,144.08
小　计	213,394,479.21	49.85	12,243,858.67

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	515,999.42	95.13		515,999.42	3,421,244.11	97.59		3,421,244.11
1-2 年	20,635.15	3.80		20,635.15	83,671.85	2.39		83,671.85
2-3 年	5,765.01	1.06		5,765.01	765.00	0.02		765.00
合　计	542,399.58	100.00		542,399.58	3,505,680.96	100.00		3,505,680.96

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广州萤火虫照明科技有限公司	113,000.00	20.83
周颖峰	75,453.27	13.91
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	50,000.00	9.22
深圳市青青子木科技有限公司	41,320.00	7.62
华测检测认证集团股份有限公司	30,000.00	5.53
小　计	309,773.27	57.11

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应收利息		

应收股利		
其他应收款	3,060,464.55	2,582,562.07
合　计	3,060,464.55	2,582,562.07

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,623,177.38	100.00	1,562,712.83	33.80	3,060,464.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小　计	4,623,177.38	100.00	1,562,712.83	33.80	3,060,464.55

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,797,339.92	100.00	1,214,777.85	31.99	2,582,562.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	3,797,339.92	100.00	1,214,777.85	31.99	2,582,562.07

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,202,278.86	110,113.94	5.00
1-2 年	662,502.10	132,500.42	20.00
2-3 年	876,595.90	438,297.95	50.00
3 年以上	881,800.52	881,800.52	100.00
小　计	4,623,177.38	1,562,712.83	33.80

2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 347,934.98 元。

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数

押金保证金	3,438,732.00	3,055,479.68
其他	1,184,445.38	741,860.24
合　计	4,623,177.38	3,797,339.92

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
广州市龙富机器有限公司	押金保证金	9,017.60	1 年以内	0.20	450.88
		176,928.88	1-2 年	3.83	35,385.78
		348,338.20	3 年以上	7.53	348,338.20
深圳市东部公共交通有限公司	押金保证金	480,000.00	2-3 年	10.38	240,000.00
		20,000.00	3 年以上	0.43	20,000.00
深圳市西部公共汽车有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	10.82	25,000.00
广州市荔湾经济技术发展有限公司	押金保证金	187,423.22	1-2 年	4.05	37,484.64
		192,388.22	2-3 年	4.16	96,194.11
周颖峰	押金保证金	323,252.32	1 年以内	6.99	16,162.62
小　计		2,237,348.44		48.39	819,016.23

5. 存货

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	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	54,155,930.16	2,045,630.83	52,110,299.33	63,413,057.97	2,905,290.51	60,507,767.46
在产品	476,295.81		476,295.81	1,834,734.65		1,834,734.65
库存商品	6,910,037.01		6,910,037.01	2,010,310.40		2,010,310.40
发出商品	56,110,318.55	463,564.02	55,646,754.53	89,895,906.58		89,895,906.58
合　计	117,652,581.53	2,509,194.85	115,143,386.68	157,154,009.60	2,905,290.51	154,248,719.09

(2) 存货跌价准备

1)明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,905,290.51			859,659.68		2,045,630.83
发出商品		463,564.02				463,564.02
小　计	2,905,290.51	463,564.02		859,659.68		2,509,194.85

2）确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

合　并	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料/发出商品	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，按可变现净值与成本孰低计提跌价准备	生产领用原材料的跌价准备转销

6. 其他流动资产

项　目	期末数	期初数
理财产品		20,000,000.00
待抵扣进项税	3,784,559.58	1,200,178.85
预缴所得税	1,680,083.39	776,136.97
合　计	5,464,642.97	21,976,315.82

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	34,200,000.00		34,200,000.00	21,200,000.00		21,200,000.00
按成本计量的	34,200,000.00		34,200,000.00	21,200,000.00		21,200,000.00
合　计	34,200,000.00		34,200,000.00	21,200,000.00		21,200,000.00

(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			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	4,200,000.00	13,000,000.00		17,200,000.00
扬子江汽车集团有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00
海南城交信息科技有限公司				
小　计	21,200,000.00	13,000,000.00		34,200,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司					8.57	700,000.00
扬子江汽车集团有限公司					9.80	

海南城交信息科技有限公司					15.00	
小　计						700,000.00

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	22,151,965.51		22,151,965.51	17,051,764.38		17,051,764.38
合　计	22,151,965.51		22,151,965.51	17,051,764.38		17,051,764.38

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
合营企业					
广州思创科技发展有限公司	6,799,357.53			5,040,301.10	
天津英捷利汽车技术有限责任公司	10,252,406.85			59,900.03	
合　计	17,051,764.38			5,100,201.13	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
广州思创科技发展有限公司					11,839,658.63	
天津英捷利汽车技术有限责任公司					10,312,306.88	
合　计					22,151,965.51	

9. 固定资产

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
固定资产	30,868,590.68	29,202,112.19
固定资产清理		
合　计	30,868,590.68	29,202,112.19

(2) 固定资产

1) 明细情况

项　目	通用设备	专用设备	运输工具	合　计
账面原值				
期初数	8,258,972.72	29,644,915.90	5,357,837.14	43,261,725.76
本期增加金额	847,479.36	5,102,825.49	298,333.70	6,248,638.55
1) 购置	847,479.36	5,102,825.49	298,333.70	6,248,638.55
本期减少金额		1,118,512.78	144,396.58	1,262,909.36
1) 处置或报废		1,118,512.78	144,396.58	1,262,909.36
期末数	9,106,452.08	33,629,228.61	5,511,774.26	48,247,454.95
累计折旧				
期初数	3,420,585.04	8,379,723.64	2,259,304.89	14,059,613.57
本期增加金额	1,196,370.82	2,679,803.61	219,530.19	4,095,704.62
1) 计提	1,196,370.82	2,679,803.61	219,530.19	4,095,704.62
本期减少金额		661,309.50	115,144.42	776,453.92
1) 处置或报废		661,309.50	115,144.42	776,453.92
期末数	4,616,955.86	10,398,217.75	2,363,690.66	17,378,864.27
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	4,489,496.22	23,231,010.86	3,148,083.60	30,868,590.68
期初账面价值	4,838,387.68	21,265,192.26	3,098,532.25	29,202,112.19

10. 在建工程

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
在建工程	52,465,221.10	11,194,013.26
工程物资		
合　计	52,465,221.10	11,194,013.26

(2) 在建工程

1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

通巴达厂房	52,106,329.59		52,106,329.59	10,847,883.07		10,847,883.07
通达新厂房	358,891.51		358,891.51	346,130.19		346,130.19
合　计	52,465,221.10		52,465,221.10	11,194,013.26		11,194,013.26

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
通巴达厂房	18,844.72	10,847,883.07	41,258,446.52			52,106,329.59
通达新厂房	38,218.78	346,130.19	12,761.32			358,891.51
小　计	57,063.50	11,194,013.26	41,271,207.84			52,465,221.10

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
通巴达厂房	27.65	30.00				自有资金
通达新厂房	0.09					自有资金
小　计						

11. 无形资产

项　目	土地使用权	软件	合　计
账面原值			
期初数	19,364,392.30	652,248.08	20,016,640.38
本期增加金额	63,932,220.00		63,932,220.00
1) 购置	63,932,220.00		63,932,220.00
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	83,296,612.30	652,248.08	83,948,860.38
累计摊销			
期初数	419,561.87	49,668.26	469,230.13
本期增加金额	726,412.44	33,476.64	759,889.08
1) 计提	726,412.44	33,476.64	759,889.08
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	1,145,974.31	83,144.90	1,229,119.21
减值准备			
期初数			
本期增加金额			

1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	82,150,637.99	569,103.18	82,719,741.17
期初账面价值	18,944,830.43	602,579.82	19,547,410.25

12. 长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
自用 LED 显示屏	4,663,221.73		1,544,899.60		3,118,322.13
合　计	4,663,221.73		1,544,899.60		3,118,322.13

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,423,977.91	9,693,820.32	35,777,988.59	5,470,418.43
合　计	64,423,977.91	9,693,820.32	35,777,988.59	5,470,418.43

(2) 未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
坏账准备	28.65	28.65
可抵扣亏损	914,969.17	2,272,734.33
内部交易未实现利润	-639,900.55	14,647.11
小　计	275,097.27	2,287,410.09

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	期末数	期初数	备注
2021 年	4,894.76	4,894.76	
2022 年	419,744.61	2,267,839.57	
2023 年	490,329.80		
小　计	914,969.17	2,272,734.33	

14. 其他非流动资产

项　目	期末数	期初数
预付土地款		63,932,220.00
预付设备款	3,062,173.50	1,554,566.40
合　计	3,062,173.50	65,486,786.40

15. 短期借款

项　目	期末数	期初数
质押借款		1,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	4,900,000.00
保证、质押借款	9,500,000.00	
保证、抵押借款		29,900,000.00
保证、抵押、质押借款	29,000,000.00	4,500,000.00
商业承兑汇票贴现		2,000,000.00
合　计	43,500,000.00	42,300,000.00

16. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应付票据	39,019,521.05	24,263,391.36
应付账款	213,431,120.87	238,496,681.86
合　计	252,450,641.92	262,760,073.22

(2) 应付票据

项　目	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,019,521.05	24,263,391.36
合　计	39,019,521.05	24,263,391.36

(3) 应付账款

项　目	期末数	期初数
货款	205,841,348.69	231,948,939.28
费用	6,266,170.16	5,035,673.68
媒体使用费	1,209,782.02	1,017,857.21
设备款	113,820.00	494,211.69
合　计	213,431,120.87	238,496,681.86

17. 预收款项

项　目	期末数	期初数

货款	1,527,149.90	881,397.83
广告费	936,631.44	1,057,638.00
合　计	2,463,781.34	1,939,035.83

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	13,940,283.88	45,397,613.28	49,910,851.29	9,427,045.87
离职后福利—设定提存计划		3,121,231.16	3,121,231.16	
合　计	13,940,283.88	48,518,844.44	53,032,082.45	9,427,045.87

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	13,832,283.88	39,454,920.32	43,860,158.33	9,427,045.87
职工福利费		2,083,132.61	2,083,132.61	
社会保险费		2,451,258.27	2,451,258.27	
其中：医疗保险费		1,951,662.25	1,951,662.25	
工伤保险费		150,212.59	150,212.59	
生育保险费		234,913.75	234,913.75	
重大疾病医疗补助		114,469.68	114,469.68	
住房公积金		1,009,264.76	1,009,264.76	
工会经费和职工教育经费	108,000.00	399,037.32	507,037.32	
小　计	13,940,283.88	45,397,613.28	49,910,851.29	9,427,045.87

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		3,002,114.70	3,002,114.70	
失业保险费		119,116.46	119,116.46	
小　计		3,121,231.16	3,121,231.16	

19. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	5,295,833.13	10,404,763.00
企业所得税	7,812,137.18	8,138,878.63
代扣代缴个人所得税	304,063.27	448,261.35
城市维护建设税	370,945.15	750,562.97
教育费附加	158,976.49	321,669.84
地方教育附加	105,984.33	214,446.56

印花税	33,503.70	58,149.10
文化事业建设费	190,154.66	8,596.08
合　计	14,271,597.91	20,345,327.53

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	586,020.57	4,632,453.24
合　计	586,020.57	4,632,453.24

(2) 其他应付款

项　目	期末数	期初数
押金保证金	295,476.00	4,000,000.00
其他	290,544.57	632,453.24
合　计	586,020.57	4,632,453.24

21. 一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	13,233,284.02	12,307,861.01
合　计	13,233,284.02	12,307,861.01

22. 长期借款

项　目	期末数	期初数
保证及质押借款		7,000,000.00
合　计		7,000,000.00

23. 股本

项　目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）	期末数
股份总数	263,765,184.00		263,765,184.00

24.资本公积

(1) 明细情况

项　目	2018.6.30	2017.12.31

股本溢价	183,456,336.62	183,456,336.62
合　计	183,456,336.62	183,456,336.62

25. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	2018.6.30	2017.12.31
法定盈余公积	34,994,771.91	34,994,771.91
合　计	34,994,771.91	34,994,771.91

(2) 盈余公积的变动为按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

26. 未分配利润

(1) 明细情况

项　目	2018.6.30	2017.12.31
期初未分配利润	135,232,579.35	99,560,832.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,454,237.08	140,789,041.04
减：提取法定盈余公积		13,705,349.78
向所有者（股东）的分配	26,376,518.40	
转作股本的普通股股利		91,411,944.00
期末未分配利润	16,3310,298.03	135,232,579.35

(2) 其他说明

1) 经 2018 年第三次临时股东大会审议批准，首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有。

2）2018 年 5 月 18 日，本公司召开 2017 年度股东大会，以现有总股本 263,765,184 股为基数，以截止至 2017 年 12 月 31 日公司可供分配利润中的 135,232,579.35 元向公司全体在册股东以每 10 股派送现金 1 元方式进行分配。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本

主营业务收入	387,982,339.20	251,770,691.68	309,705,054.61	204,160,966.19
合　计	387,982,339.20	251,770,691.68	309,705,054.61	204,160,966.19

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2018 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的　比例(%)
比亚迪股份有限公司及其控制的子公司	107,541,484.24	27.72
郑州宇通客车股份有限公司及其控制的子公司	78,188,817.00	20.15
厦门金龙汽车集团股份有限公司及其控制的子公司	30,824,186.79	7.94
安徽安凯汽车股份有限公司及其控制的子公司	28,279,935.56	7.29
银隆新能源股份有限公司及其控制的子公司	26,550,451.85	6.84
小　计	271,384,875.44	69.94

2. 税金及附加

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	1,759,835.29	2,054,889.22
教育费附加	1,256,983.26	1,467,778.04
印花税[注]	222,169.30	119,202.40
文化事业建设费[注]	206,322.17	
车船税[注]	8,422.08	19,387.60
环境保护税[注]	2,333.34	
土地使用税[注]	33,471.67	
合　计	3,489,537.11	3,661,257.26

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22 号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月及 2017 年度文化事业建设费、车船使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
运输及仓储费	5,327,070.51	3,433,109.73
职工薪酬	5,505,735.03	2,484,405.80

办公及差旅费	2,095,287.50	1,673,869.35
质保维修费	729,670.90	551,468.82
广告推广费	534,954.68	149,224.49
业务招待费	831,447.28	224,996.23
折旧摊销费	100,381.65	127,441.27
其他费用	214,952.60	1,066,217.28
合　计	15,339,500.15	9,422,441.18

4. 管理费用

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	5,815,856.35	1,298,575.54
中介咨询费	4,292,061.66	983,987.81
办公差旅及通讯费	2,425,309.24	1,634,721.44
折旧摊销费	853,530.83	258,071.93
租金水电费	281,800.11	202,542.71
税金[注]		59,743.56
其他费用	413,146.01	529,596.45
合　计	14,081,704.20	4,967,239.44

[注]：详见本财务报表附注五(二)2 税金及附加之说明。

5. 研发费用

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
人员人工	13,245,780.78	7,152,395.39
直接材料	5,403,762.91	4,557,074.71
折旧费用与长期费用摊销	335,272.46	186,909.09
委托外部研究开发费用	18,850.42	260,656.44
其他费用	1,371,427.19	671,153.35
合　计	20,375,093.76	12,828,188.98

6. 财务费用

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
银行借款利息支出	1,633,914.44	2,890,218.49
票据贴现利息支出	2,848,421.63	2,820,424.62
现金折扣	423,429.09	
减：利息收入	583,188.39	76,299.17
汇兑损益	286.06	-0.03
手续费	77,407.96	115,335.99
合　计	4,400,270.79	5,749,679.90

7. 资产减值损失

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	29,042,084.98	2,602,947.34
存货跌价损失	-396,095.66	
合　计	28,645,989.32	2,602,947.34

8. 其他收益

(1) 明细情况

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
政府补助	4,498,165.00	
合　计	4,498,165.00	

2017 年度和 2018 年 1-6 月计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

明细情况

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	5,100,201.13	-1,280,740.55
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	700,000.00	
理财产品收益	331,616.44	
其他		
合　计	6,131,817.57	-1,280,740.55

10. 资产处置收益

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
固定资产处置收益	-110,660.57	
合　计	-110,660.57	

11. 营业外收入

(1) 明细情况

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
政府补助	1,409,900.00	2,640,500.00
其他	142.04	10,993.12
合　计	1,410,042.04	2,651,493.12

(2) 政府补助明细

补助项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
2016 年广州市工业转型升级专项资金技术改造项目计划之车载电气柔性生产线升级技术改造项目		456,400.00	与收益相关
广东省 2015 年第二批次高新技术企业培育库奖励		100,000.00	
2016 年省工业与信息化项目计划发展专项资金补助		138,000.00	
广州市科技创新委员会 2016 年广州市企业研发经费后补助专项项目		832,800.00	

2016 年广东省企业研究开发省级财政补助资金项目计划		1,112,700.00	与收益相关
广州市知识产权局关于发放 2017 年度第一批专利资助资金项目		600.00	
模式创新标杆企业	1,000,000.00		与收益相关
2018 年度专利授权奖励性资助资金	6,000.00		与收益相关
广东省 2017 年第一批高新技术企业培育库入库企业及奖补项目	300,000.00		与收益相关
2017 年广州市科技创新企业发展专项项目	100,000.00		与收益相关
2018 年第一批计算机软件著作权登记资助	900.00		与收益相关
知识产权资助	3,000.00		与收益相关
小　计	1,409,900.00	2,640,500.00	

2017 年度和 2018 年 1-6 月计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

12. 营业外支出

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
对外捐赠	100,000.00	
其他	4,114.12	101,924.82
合　计	104,114.12	101,924.82

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
当期所得税费用	11,565,015.03	11,218,815.37
递延所得税费用	-4,223,401.89	771,699.48
合　计	7,341,613.14	11,990,514.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月

利润总额	61,704,802.11	67,581,162.07
按母公司税率计算的所得税费用	9,255,720.31	10,137,174.31
子公司适用不同税率的影响	879,312.97	85,239.29
调整以前期间所得税的影响	-708,984.26	987,035.28
非应税收入的影响	-870,030.17	
研发费加计扣除的影响	-1,370,276.37	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	458,464.35	375,546.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-376,325.71	
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	73,732.02	405,519.20
税率变化导致递延所得税的影响		11,990,514.85
所得税费用	7,341,613.14	67,581,162.07

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
收到的政府补助	5,908,065.00	2,651,493.12
收到的利息收入	583,188.39	76,299.17
押金保证金	459,476.00	
其他	142.04	64,425.75
合　计	6,950,871.43	2,792,218.04

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
支付的制造费用租金	2,638,417.66	
支付的各项期间费用	20,948,913.87	15,894,126.66
营业外支出	104,114.12	1,924.82
押金保证金	547,252.32	
其他	784,493.81	991,807.89
合　计	25,023,191.78	16,887.859.37

3.支付其他与投资活动有关的现金

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
支付土地保证金		
返还工程款保证金	4,000,000.00	
合　计	4,000,000.00	

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
收到的关联方拆借款		
商业承兑汇票贴现		
票据保证金质押	7,726,769.01	
合　计	7,726,769.01	

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
支付的关联方拆借款		
购买少数股东股权		
票据保证金质押	14,932,275.94	11,400,000.00
定期存款质押	3,000,000.00	
发行费用		210,000.00
合　计	17,932,275.94	11,610,000.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	54,363,188.97	55,590,647.22
加：资产减值准备	28,645,989.32	2,602,947.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,095,704.62	3,204,993.48

无形资产摊销	759,889.08	213,025.45
长期待摊费用摊销	1,544,899.60	1,549,117.00
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)	110,660.57	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	1,634,200.50	2,890,218.52
投资损失(收益以“－”号填列)	-6,131,817.57	1,280,740.55
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-4,223,401.89	771,699.48
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	39,501,428.07	35,048,827.22
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-103,361,862.02	-75,144,074.52
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-14,784,474.61	-36,842,968.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,154,404.64	-8,579,827.24
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	65,239,979.17	30,748,102.42
减：现金的期初余额	154,430,031.01	36,353,565.32
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	-89,190,051.84	-5,605,462.90

(2) 现金和现金等价物的构成

项　目	2018.6.30	2017.6.30
1) 现金	65,239,979.17	30,748,102.42
其中：库存现金	21,002.82	58,980.30
可随时用于支付的银行存款	65,218,976.35	30,689,122.12
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	65,239,979.17	30,748,102.42

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
背书转让的商业汇票金额	73,070,550.72	59,650,951.93
其中：支付货款	73,070,550.72	59,400,951.93
支付固定资产等长期资产购置款		250,000.00

(四) 其他

1. 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	20,755,805.53	银行借款及银行承兑票据
应收票据及应收账款	5,175,000.00	商业承兑汇票背书
可供出售金融资产	4,200,000.00	对外担保
无形资产	18,751,186.49	银行借款
合　计	48,881,992.02	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：港币	24.72	0.8431	20.84

3. 政府补助

(1) 明细情况

2018 年 1-6 月

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明

2018 年企业创新能力建设计划项目经费	1,000,000.00	营业外收入	穗科创字〔2018〕154 号
2018 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金（软件服务业及新业态专题软件服务业方向、创新应用专题先进制造业创新成果产业化方向）	2,700,000.00	其他收益	穗工信函〔2018〕1126 号
2018 年度白云区专利资助专项资金	6,000.00	营业外收入	云知函〔2017〕6 号
2017 年外经贸发展专项资金（外贸中小企业相关项目）	10,365.00	其他收益	穗商务财函〔2017〕11 号
2017 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助资金）	987,800.00	其他收益	穗科创字〔17〕115 号
2017 年省级工业和信息化专项资金（促进民营经济发展）	800,000.00	其他收益	穗工信函〔17〕2282 号
2017 年广东省高新技术企业培育库拟入库企业	300,000.00	营业外收入	穗财教〔2018〕11 号
2018 年第一批计算机软件著作权登记资助费用	900.00	营业外收入	穗开知〔2018〕20 号
知识产权资助费用	3,000.00	营业外收入	穗开知〔2018〕34 号
2017 年广州市科技创新企业发展专项项目	100,000.00	营业外收入	
小　计	5,908,065.00		

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项　目	2018 年 1-6 月
计入当期损益的政府补助金额	5,908,065.00

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
抚州通达电气有限公司	设立	2018 年 2 月		100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
抚州通达电气有限公司	转让	2018 年 6 月		

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
广州市巴士在线信息技术有限公司	广州	广州	软件业	100		设立
广州通融唯信机电有限公司	广州	广州	制造业	100		设立
武汉华生源新材料有限公司	武汉	武汉	制造业	100		非同一控制下企业合并
广州市柏理通电机有限公司	广州	广州	制造业	80		同一控制下企业合并
通达电气（香港）投资有限公司	香港	香港	制造业	100		设立
广州通巴达电气科技有限公司	广州	广州	制造业	100		设立
十堰通巴达电气有限公司	十堰	十堰	制造业	100		设立

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

子公司名称	少数股东持股比例	报告期归属于少数股东的损益	
		2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
广州市柏理通电机有限公司	20.00%	-91,048.11	394,387.85

(续上表)

子公司名称	报告期向少数股东宣告分派的股利		期末少数股东权益余额
	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	
广州市柏理通电机有限公司			1,111,378.56

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
广州市柏理通电机有限公司	5,081,506.38	690,634.08	5,772,140.46	215,247.67		215,247.67

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
广州市柏理通电机有限公司	5,623,195.81	684,617.92	6,307,813.73	295,680.37		295,680.37

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2018 年 1-6 月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州市柏理通电机有限公司	338,032.57	-455,240.57	-455,240.57	837,399.61

(续上表)

子公司名称	2017 年 1-6 月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州市柏理通电机有限公司	3,856,344.61	1,971,939.23	1,971,939.23	-52,635.75

(二) 在合营企业中的权益

1. 重要的合营企业

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	
广州思创科技发展有限公司	广州	广州	制造业	50.00		权益法核算
天津英捷利汽车技术有限责任公司	天津	天津	制造业	33.33		权益法核算

2. 重要合营企业的主要财务信息

项　目	2018.6.30/2018 年 1-6 月		2017.12.31/2017 年 1-6 月	
	广州思创科技发展有限公司	天津英捷利汽车技术有限责任公司	广州思创科技发展有限公司	天津英捷利汽车技术有限责任公司
流动资产	63,395,142.21	27,660,668.67	53,156,162.89	28,869,182.48
其中：现金和现金等价物	4,418,456.22	1,540,375.02	5,295,503.94	6,604,434.87
非流动资产	1,301,927.93	6,180,461.07	1,207,152.01	4,899,557.08
资产合计	64,697,070.14	33,841,129.74	54,363,314.90	33,768,739.56
流动负债	41,017,752.89	2,901,115.09	40,764,599.85	3,008,442.98
非流动负债				
负债合计	41,017,752.89	2,901,115.09	40,764,599.85	3,008,442.98
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	23,679,317.25	30,940,014.65	13,598,715.05	30,760,296.58
按持股比例计算的净资产份额	11,839,658.63	10,312,306.88	6,799,357.53	10,252,406.85
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对合营企业权益投资的账面价值	11,839,658.63	10,312,306.88	6,799,357.53	10,252,406.85
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				

项　目	2018.6.30/2018 年 1-6 月		2017.12.31/2017 年 1-6 月	
	广州思创科技发展有限公司	天津英捷利汽车技术有限责任公司	广州思创科技发展有限公司	天津英捷利汽车技术有限责任公司
营业收入	50,674,521.24	3,524,636.75	14,472,786.37	9,532,277.46
财务费用	91,247.00	468.52	-1,077.16	-5,050.01
所得税费用				
净利润	10,080,602.20	179,718.07	-990,381.40	-1,590,261.76
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	10,080,602.20	179,718.07	-990,381.40	-1,590,261.76
本期收到的来自合营企业的股利				

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 49.85%(2017 年 12 月 31 日：46.13%；2016 年 12 月 31 日：70.34%；2015 年 12 月 31 日：64.12%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项　目	期末数		
	未逾期未减值	已逾期未减值	合　计

		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	143,631,173.12				143,631,173.12
小　计	143,631,173.12				143,631,173.12

(续上表)

项　目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	60,299,545.57				60,299,545.57
小　计	60,299,545.57				60,299,545.57

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	56,733,284.02	58,714,613.30	58,714,613.30		
应付票据及应付账款	252,450,641.92	252,450,641.92	252,450,641.92		
其他应付款	586,020.57	586,020.57	586,020.57		
小　计	309,769,946.51	311,751,275.79	311,751,275.79		

(续上表)

项　目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	61,607,861.01	63,351,776.57	56,167,450.18	7,184,326.39	
应付票据及应付账款	262,760,073.22	262,760,073.22	262,760,073.22		
其他应付款	4,632,453.24	4,632,453.24	4,632,453.24		
小　计	329,000,387.47	330,744,303.03	323,559,976.64	7,184,326.39	

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至资产负债表日，本公司银行借款均以固定利率计息，利率的变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方的情况

实际控制人	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
邢映彪	44.4956	44.4956
陈丽娜	38.8253	38.8253
小 计	83.3209	83.3209

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。报告期与本公司发生关联方交易，或报告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
广州思创科技发展有限公司	合营企业
天津英捷利汽车技术有限责任公司	合营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈丽娜	实际控制人
邢映彪	实际控制人
扬子江汽车集团有限公司	子公司武汉华生源新材料有限公司持股 9.8%
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	本公司持股 8.5714%

天津恒天新能源汽车研究院有限公司	北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司持有其 100%的股权，为其唯一股东
江西凯马百路佳客车有限公司	邢映彪间接持有 3.31%股权
湖北新楚风汽车股份有限公司	本公司自 2015 年 11 月 1 日至 2016 年 8 月 10 日止受托经营管理湖北新楚风公司的全资子公司深圳恒天新能源汽车销售服务有限公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
扬子江汽车集团有限公司	客车零部件	1,381,633.65	7,355,150.85
广州思创科技发展有限公司	客车零部件	10,235,364.13	6,806,991.39
湖北新楚风汽车股份有限公司	客车零部件		15,248,367.29
天津恒天新能源汽车研究院有限公司	客车零部件	548,315.66	
江西凯马百路佳客车有限公司	客车零部件	4,104,696.43	1,318,618.31

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	2018 年 1-6 月 确认的租赁费	2017 年 1-6 月 确认的租赁费
邢映彪	办公室	233,088.00	174,816.00

3. 关联担保情况

(1) 明细情况

1) 本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经履行完毕
天津恒天新能源汽车研究院有限公司	4,900,000.00	2016-5-17	2031-3-16	否

本公司提供连带责任担保,以持有北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司 7%的股权及其派生权益提供质押担保。

2) 本公司及子公司作为被担保方

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
陈丽娜、邢映彪	9,000,000.00	2018/4/4	2019/2/4	否
陈丽娜、邢映彪	10,000,000.00	2018/5/23	2019/2/23	否
陈丽娜、邢映彪	9,500,000.00	2018/4/2	2019/3/27	否
陈丽娜、邢映彪	5,000,000.00	2018/5/18	2018/11/14	否
陈丽娜、邢映彪	10,000,000.00	2018/4/26	2019/2/26	否
陈丽娜、邢映彪	5,233,284.02	2016/12/8	2018/12/8	否
陈丽娜、邢映彪	8,000,000.00	2017/6/28	2019/6/28	否
陈丽娜、邢映彪	5,565,000.00	2018/01/23	2018/07/23	否
陈丽娜、邢映彪	4,000,000.00	2018/01/23	2019/01/23	否
陈丽娜、邢映彪	3,700,000.00	2018/02/08	2018/08/08	否
陈丽娜、邢映彪	1,600,000.00	2018/02/08	2019/02/08	否
陈丽娜、邢映彪	7,280,000.00	2018/03/22	2018/09/22	否
陈丽娜、邢映彪	1,200,000.00	2018/03/22	2019/03/22	否
陈丽娜、邢映彪	4,384,521.05	2018/04/02	2019/01/02	否
陈丽娜、邢映彪	2,090,000.00	2018/04/09	2018/10/09	否
陈丽娜、邢映彪	9,200,000.00	2018/06/04	2018/12/04	否

4. 关键管理人员报酬

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
关键管理人员报酬	2,878,379.77	2,712,681.92

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2018.6.30		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款					
	扬子江汽车集团有限公司	22,171,056.78	22,171,056.78	20,566,878.66	1,028,343.93
	广州思创科技发展有限公司	13,119,107.19	417,519.11	26,322,993.28	1,241,149.66
	天津恒天新能源汽车研究院有限公司	5,993,280.00	299,664.00	9,354,330.00	467,716.50
	江西凯马百路佳客车有限公司	8,344,779.70	327,238.99	8,056,133.66	402,806.68

小　计		49,628,223.67	23,215,478.88	64,300,335.60	3,140,016.77

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

租赁方	承租方	租赁起始日	租赁到期日	未来支付的租金	面积（㎡）
广州市龙富机器有限公司	通达电气	2018.01.01	2019.08.30	465,492.78	1,127.21
广州市龙富机器有限公司	通达电气	2017.03.01	2019.08.30	678,097.24	1,600.96
广州市龙富机器有限公司	通达电气	2017.03.01	2019.08.30	424,824.34	969.56
谢永灿	通达电气	2015.12.20	2018.09.19	22,365.00	621.14
王国安	通达电气	2015.06.01	2018.09.19	22,500.00	621.14
广州市荔湾区生产力促进中心	通达电气	2016.01.01	2018.12.31	133,028.58	1,127.21
广州黄金高德教育科技股份有限公司	通达电气	2016.04.09	2019.04.08	286,443.00	1,459.76
王贤霑	通达电气	2017.05.01	2019.08.31	363,948.27	801.00
谭秀美	通达电气	2017.08.11	2019.08.31	278,350.00	1,000.00
梁志刚	通达电气	2017.08.11	2019.08.31	261,780.85	940.47
许志明	通达电气	2017.04.01	2020.03.31	214,305.00	785.09
广州市荔湾经济技术发展有限公司	通达电气	2016.05.01	2019.04.30	1,060,540.10	3,690.88
广州市荔湾经济技术发展有限公司	通达电气	2016.09.01	2019.08.31	1,092,739.63	3,939.22
广州市荔湾经济技术发展有限公司	通达电气	2016.11.01	2019.08.31	273,563.24	992.97
广州市龙富机器有限公司	通达电气	2017.05.13	2019.10.12	315,034.16	971.21
邢映彪	通达电气	2016.01.01	2020.12.31	582,720.00	971.21
邢映彪	通达电气	2016.01.01	2020.12.31	582,720.00	971.21
广州市家豪塑料电器有限公司	通达电气	2017.09.01	2019.08.31	239,084.11	971.21
郑少琼	巴士在线	2015.12.01	2018.11.30	78,735.00	155.00
周颖峰	通达电气	2018.05.01	2023.4.30	13,623,266.73	11,030.00
广州市萝岗区中美德安全用品制造厂	通巴达	2018.07.10	2020.07.09	1,440.00	5.00
合　计				21,000,978.03	

(二) 或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，本公司亦未对各项业务设立专门的内部组织结构、管理要求和内部报告制度，故无报告分部。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应收票据	162,355,421.37	75,710,781.74
应收账款	373,052,518.26	391,291,823.41
合　计	535,407,939.63	467,002,605.15

(2) 应收票据

1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	143,631,173.12		143,631,173.12	59,249,596.34		59,249,596.34
商业承兑汇票	22,709,735.00	3,985,486.75	18,724,248.25	20,279,039.15	3,817,853.75	16,461,185.40
合 计	166,340,908.12	3,985,486.75	162,355,421.37	79,528,635.49	3,817,853.75	75,710,781.74

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情况

项　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	71,870,550.72	
商业承兑汇票		5,175,000.00
小　计	71,870,550.72	5,175,000.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	22,171,056.78	5.16	22,171,056.78	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	397,012,555.16	92.47	23,960,036.90	6.04	373,052,518.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备	10,172,493.20	2.37	10,172,493.20	100.00	
合　计	429,356,105.14	100.00	56,303,586.88	13.11	373,052,518.26

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	413,639,919.18	98.72	22,348,095.77	5.40	391,291,823.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备	5,369,739.11	1.28	5,369,739.11	100.00	
合　计	419,009,658.29	100.00	27,717,834.88	6.62	391,291,823.41

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
扬子江汽车集团有限公司	22,171,056.78	22,171,056.78	100.00	对方被申请财产保全，还款发生困难
小　计	22,171,056.78	22,171,056.78	100.00	

③组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	377,259,417.86	18,862,970.89	5.00
1-2 年	14,456,585.44	2,891,317.09	20.00
2-3 年	1,932,822.84	966,411.42	50.00
3 年以上	1,239,337.50	1,239,337.50	100.00
小　计	394,888,163.64	23,960,036.90	6.07

④ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方	2,124,391.52		
小　计	2,124,391.52		

2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 28,585,752.00 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
比亚迪股份有限公司及其控制的子公司	61,074,116.03	14.27	3,098,607.33
郑州宇通客车股份有限公司及其控制的子公司	47,583,830.91	11.12	2,379,191.55
安徽安凯汽车股份有限公司及其控制的子公司	39,225,139.70	9.16	1,961,256.99
湖北新楚风汽车股份有限公司及其控制的子公司	37,303,505.22	8.71	3,387,658.72
银隆新能源股份有限公司及其控制的子公司	28,207,887.35	6.59	1,417,144.08
小　计	213,394,479.21	49.85	12,243,858.67

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,333,205.92	6,771,313.29
合　计	47,333,205.92	6,771,313.29

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	48,386,211.33	100.00	1,053,005.41	2.18	47,333,205.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	48,386,211.33	100.00	1,053,005.41	2.18	47,333,205.92

(续上表)

种　类	期初数

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,590,700.03	100.00	819,386.74	10.79	6,771,313.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	7,590,700.03	100.00	819,386.74	10.79	6,771,313.29

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,216,130.44	60,806.52	5.00
1-2 年	660,502.10	132,100.42	20.00
2-3 年	396,595.90	198,297.95	50.00
3 年以上	661,800.52	661,800.52	100.00
小　计	2,935,028.96	1,053,005.41	35.88

③ 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	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方	45,451,182.37		
小　计	45,451,182.37		

2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 233,618.67 元。

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,062,732.00	1,800,479.68
往来款	45,451,182.37	5,401,182.37
其他	872,296.96	389,037.98
合　计	48,386,211.33	7,590,700.03

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
通达电气（香港）投资有限公司	往来款	40,003,555.00	1 年以内	82.68	
		5,385,000.00	1-2 年	11.13	
广州市龙富机器有限公司	押金保证金	9,017.60	1 年以内	0.02	450.88
		176,928.88	1-2 年	0.37	35,385.78

		348,338.20	3 年以上	0.72	348,338.20
广州市荔湾经济技术发展有限公司	押金保证金	187,423.22	1-2 年	0.39	37,484.64
		192,388.22	2-3 年	0.40	96,194.11
周颖峰	押金保证金	323,252.32	1 年以内	0.67	16,162.62
广州市名骏合创物业管理有限公司	其他	120,000.00	1-2 年	0.25	24,000.00
		131,000.00	2-3 年	0.27	65,500.00
		40,000.00	3 年以上	0.08	40,000.00
小　计		46,916,903.44		96.98	663,516.23

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	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	46,323,627.09		46,323,627.09	46,323,627.09		46,323,627.09
对合营企业投资	22,151,965.51		22,151,965.51	17,051,764.38		17,051,764.38
合　计	68,475,592.60		68,475,592.60	63,375,391.47		63,375,391.47

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广州市巴士在线信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广州通融唯信机电有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
武汉华生源新材料有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
广州市柏理通电机有限公司	1,708,627.09			1,708,627.09		
通达电气（香港）投资有限公司	17,615,000.00			17,615,000.00		
抚州通达电气有限责任公司						
小　计	46,323,627.09			46,323,627.09		

(3) 对合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
合营企业					
广州思创科技发展有限公司	6,799,357.53			5,040,301.10	

天津英捷利汽车技术有限责任公司	10,252,406.85			59,900.03	
合　计	17,051,764.38			5,100,201.13	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
广州思创科技发展有限公司					11,839,658.63	
天津英捷利汽车技术有限责任公司					10,312,306.88	
合　计					22,151,965.51	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	385,758,262.81	257,111,620.98	312,874,784.96	211,545,405.77
合　计	385,758,262.81	257,111,620.98	312,874,784.96	211,545,405.77

2. 投资收益

(1) 明细情况

项　目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	5,100,201.13	-1,280,740.55
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	700,000.00	
理财产品收益	331,616.44	
其他		
合　计	6,131,817.57	-1,280,740.55

十四、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	8.45	18.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.65	17.53

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.23	0.17	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.22	0.15	0.22

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润		A	54,454,237.08	55,196,259.37
非经常性损益		B	5,106,297.54	2,167,087.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	49,347,939.54	53,029,172.37
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	617,448,871.88	274,218,019.52
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E		4,250,566.04
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F		0.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G		1.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H		0.00
其他	其他净资产变动	I1		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1		

报告期月份数	K	6	6
加权平均净资产	L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K±I×J/K	644,675,990.42	302,675,451.88
加权平均净资产收益率	M=A/L	8.45%	18.25%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	7.65%	17.53%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	54,454,237.08	55,196,259.37
非经常性损益	B	5,106,297.54	2,167,087.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	49,347,939.54	53,029,172.37
期初股份总数	D	263,765,184.00	151,461,240.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		91,411,944.00
发行新股或债转股等增加股份数	F1		892,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1		
发行新股或债转股等增加股份数	F2		1.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2		0.00
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	263,765,184.00	243,021,851
基本每股收益	M=A/L	0.21	0.23
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.19	0.22

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	2018.6.30	2017.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	85,995,784.70	164,980,329.61	-47.88%	支付较多的工程费用以及银行回款较少所致
预付款项	542,399.58	3,505,680.96	-84.53%	预付媒体使用费减少所致
其他流动资产	5,464,642.97	21,976,315.82	-75.13%	理财产品减少所致
可供出售金融资产	34,200,000.00	21,200,000.00	61.32%	增加北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司投资所致
在建工程	52,465,221.10	11,194,013.26	368.69%	通巴达厂房建设所致
无形资产	82,719,741.17	19,547,410.25	323.17%	预付白云区土地款确认无形资产所致
递延所得税资产	9,693,820.32	5,470,418.43	77.20%	本期计提扬子江汽车集团有限公司相关资产的减值准备所致
长期待摊费用	3,118,322.13	4,663,221.73	-33.13%	自用 LED 显示屏摊销所致
其他非流动资产	3,062,173.50	65,486,786.40	-95.32%	预付白云区土地款确认无形资产所致
应付职工薪酬	9,427,045.87	13,940,283.88	-32.38%	未计提全年年终奖所致
其他应付款	586,020.57	4,632,453.24	-87.35%	通巴达厂房建设保证金减少所致
长期借款		7,000,000.00	-100.00%	偿还长期借款所致
利润表项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	变动幅度	变动原因说明
销售费用	15,339,500.15	9,422,441.18	62.80%	绩效工资增加、运输及仓储费增加所致
管理费用	14,081,704.20	4,967,239.44	183.49%	绩效工资增加、中介咨询费增加所致
研发费用	20,375,093.76	12,828,188.98	58.83%	人员人工增加所致
资产减值损失	28,645,989.32	2,602,947.34	1000.52%	本期计提扬子江汽车集团有限公司相关资产的减值准备所致
投资收益（损失以“—”号填列）	6,131,817.57	-1,280,740.55	578.77%	合营企业净利润增长所致
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,100,201.13	-1,280,740.55	498.22%	思创、英捷利扭亏为盈确认的投资收益所致
营业外收入及其他收益	5,908,207.04	2,651,493.12	122.83%	收到确认为其他收益的政府补助较多所致，其中获得 2018 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金 270 万
少数股东损益	-91,048.1	394,387.85	-123.09%	柏理通净利润减少所致
现金流量表	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	2,154,404.64	-8,579,827.24	125.11%	销售商品、提供劳务收到的现金主要随着销售收入的增长而增加所致；支付给职工以及为职工支付的现金增加主要为支付 17 年度年终奖所致；支付的各项期间费用的增长所致

投资活动产生的现金流量净额	-50,253,653.66	-8,713,961.12	-476.70%	通巴达厂房建设所致
筹资活动产生的现金流量净额	-41,090,516.76	11,688,325.49	-451.55%	公司现金流余额较好，本期新增银行借款较上年同期减少所致

广州通达汽车电气股份有限公司

二〇一八年八月二十九日