

公司代码：601689

公司简称：拓普集团

# 宁波拓普集团股份有限公司 2016 年年度报告



2017 年 4 月

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人邬建树、主管会计工作负责人洪铁阳及会计机构负责人（会计主管人员）洪铁阳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2016年度实现净利润597,199,510.66元，按实现净利润的10%提取法定盈余公积59,719,951.07元，当年实现可分配利润537,479,559.59元，加上年初未分配利润919,661,466.38元，扣除2016年已分配现金股利399,845,600.00元，2016年末累计可供分配利润1,057,295,425.97元。

经公司第二届董事会第三十次会议审议通过，鉴于公司正在实施非公开发行A股股票，且相关申请已于2016年11月23日经中国证监会发审委审核通过。根据《证券发行与承销管理办法》第十八条之规定：“上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券”，结合目前证监会发放核准批文的速度以及公司后续实施非公开发行股票的进度等因素综合考虑，如果公司在召开2016年年度股东大会、实施利润分配后再实施本次股份发行工作，极有可能会与本次发行时间窗口产生冲突。

因此，为确保本次发行顺利实施，亦从公司发展、股东利益等多方面综合考虑，公司决定2016年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。2016年度未分配利润累计滚存至下一年度，以满足公司营运资金需求。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中描述可能对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的重大风险，敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中的相关内容。

## 十、 其他

适用 不适用

报告期内，公司于2016年3月28日正式启动非公开发行A股股票程序，并分别经公司第二届董事会第十八次、二十四次、二十六次会议和第二届监事会第十次、十五次、十七次会议及2016年第一次、二次临时股东大会审议通过，公司本次非公开发行A股股票的数量不超过114,819,808股（含本数），发行价格不低于20.86元/股，募集资金总额不超过人民币239,514.12万元，扣除发行费用后将用于汽车智能刹车系统项目和汽车电子真空泵项目。

2016年11月23日，公司非公开发行A股股票的申请获得中国证监会发审委审核通过。截至本报告披露日，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，公司将在收到核准文件后及时公告。

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节	公司治理.....	48
第十节	财务报告.....	51
第十一节	公司债券相关情况.....	132
第十二节	备查文件目录.....	133

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本报告	指	2016 年年度报告
本公司、公司、发行人、拓普集团、股份公司	指	宁波拓普集团股份有限公司
迈科香港	指	迈科国际控股（香港）有限公司，系本公司控股股东
宁波金仑	指	宁波金仑股权投资合伙企业（有限合伙），系本公司 IPO 时股东之一
宁波金润	指	宁波金润股权投资合伙企业（有限合伙），系本公司 IPO 时股东之一
IBS	指	汽车智能刹车系统
EVP	指	汽车电子真空泵
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宁波拓普集团股份有限公司
公司的中文简称	拓普集团
公司的外文名称	Ningbo Tuopu Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Tuopu Group
公司的法定代表人	邬建树

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王明臻	龚玉超
联系地址	宁波市北仑区黄山西路215号	宁波市北仑区黄山西路215号
电话	0574-86800850	0574-86800850
传真	0574-86800877	0574-86800877
电子信箱	wmz@tuopu.com	gyc@tuopu.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	宁波市北仑区黄山西路215号
公司注册地址的邮政编码	315800
公司办公地址	宁波市北仑区黄山西路215号
公司办公地址的邮政编码	315800
公司网址	www.tuopu.com
电子信箱	gyc@tuopu.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www. sse. com. cn
公司年度报告备置地点	公司董秘办

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	拓普集团	601689	-

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 5 楼
	签字会计师姓名	朱伟、陈朝亮
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 楼
	签字的保荐代表人姓名	王玲玲、刘宪广
	持续督导的期间	2016 年 7 月 26 日至 2017 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期 增减(%)	2014年
营业收入	3,937,723,916.66	3,007,211,917.95	30.94	2,736,861,660.87
归属于上市公司股东的净利润	615,689,649.91	408,544,881.79	50.70	398,989,397.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	590,977,971.71	375,771,412.51	57.27	372,584,809.98
经营活动产生的现金流量净额	276,312,818.13	238,097,456.35	16.05	458,807,959.78
	2016年末	2015年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	3,371,544,291.58	3,155,947,251.85	6.83	1,475,339,641.56
总资产	4,946,377,520.40	4,129,791,766.13	19.77	2,536,978,856.67
期末总股本	649,100,000.00	649,100,000.00	0.00	520,000,000.00

## (二)主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益（元/股）	0.95	0.66	43.94	0.77

稀释每股收益（元 / 股）	0.95	0.66	43.94	0.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.91	0.61	49.18	0.72
加权平均净资产收益率（%）	18.67	15.28	增加3.39个百分点	26.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	17.92	14.05	增加3.87个百分点	24.58

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	789,610,849.25	877,645,679.23	957,304,611.49	1,313,162,776.69
归属于上市公司股东的净利润	125,700,566.82	142,892,429.39	155,103,187.15	191,993,466.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	110,294,018.50	131,611,797.50	136,946,184.80	212,125,970.91
经营活动产生的现金流量净额	41,536,684.02	143,473,124.02	34,625,376.31	56,677,633.78

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-2,066,798.76		-1,714,638.10	-1,242,539.70
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,531,701.27		20,507,149.40	30,960,808.28
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	5,661,207.46			

时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,228,715.82		20,532,233.71	1,464,066.85
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	851,915.92			
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	71,231.66		-461,176.40	-177,104.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-266,982.42		347,081.53	143,629.73
所得税影响额	-4,299,312.75		-6,437,180.86	-4,744,273.86
合计	24,711,678.20		32,773,469.28	26,404,587.03



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、主要业务

公司是一家技术领先的汽车零部件企业，致力于汽车动力底盘系统、内饰隔音系统、智能驾驶控制系统等领域的研发与制造。公司具备全球同步研发能力，目前有减振系列、内饰系列、底盘系列、电子系列、结构件系列等多种产品。

#### 2、行业情况

根据中国汽车工业协会数据，2016 年中国汽车产销均超 2800 万辆，连续八年蝉联全球第一，14%的同比增幅亦使中国成为全球增幅最大的汽车市场。除了产销量继续保持较高增速之外，销售结构和发展趋势亦发生了全新而深刻的变革，新能源、智能辅助驾驶、自主品牌、SUV 成为 2016 年中国汽车市场的热点。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### 1. 全球同步研发能力

公司重视研发并不断加大研发投入力度，目前为止公司的全球同步研发能力受到国际、国内客户群的广泛认可。以此为基础，公司屡获国际客户全球平台订单及新能源汽车全球领军车企订单。未来公司将继续提升研发水平，保持行业国内领先、紧跟国际水平的势头。

#### 2. 优质、广泛的客户群和多样化的渠道

公司拥有国际、国内优质且广泛的客户群，同时在 OEM 主机配套、AM 售后业务两大方向上齐头并进，销售渠道覆盖全球主流主机厂及欧美一线售后品牌进口商。因此，公司既能收获配套的传统合资品牌客户的存量贡献，又能广泛受益于国产自主品牌客户快速崛起对业绩的增量贡献。

#### 3. 企业文化优势

“不断攀登，大有希望”是公司的司训，亦是拓普集团的企业精神。在此精神感召下，公司“以人为本、知人善任、爱才育才、任人唯贤”。公司在高速扩张中，一方面将内部培养的人才源源不断的输送到各个重要岗位，同时，公司重视全球化人才梯队建设。公司在全球延揽人才，吸引了外部大量高素质专业人才加入公司，造就了一批年轻而又充满激情的中高层管理团队。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，市场环境全面向好，面对较好的发展机会，公司全体员工遵行董事会的既定战略，在公司经营层的带领下乘势而上，取得了如下业绩：

报告期内公司实现营业收入 393,772.39 万元，较去年同期增加 30.94%；归属上市公司股东净利润 61,568.96 万元，较去年同期增长 50.70%。其中，汽车电子事业部业绩继续保持高速增长，全年营业收入 11,233.52 万元，同比增长 100.12%。

### 二、报告期内主要经营情况

2016 年公司管理层洞悉汽车发展变革趋势，快速反应，大刀阔斧，迎接智能化和全球化的到来。报告期内，公司管理层围绕董事会的既定战略，展开相应动作并取得了一系列成果。

#### （一）启动非公开发行股票程序，拟募资 23.9 亿元，壮大汽车电子项目

智能刹车系统作为实现无人驾驶和主动安全的核心模块，并作为新能源汽车的首选制动系统，是公司重点发展项目。同时，随着汽车行业节能减排的发展趋势，动力升级必然导致传统制动助力装置的升级，电子真空泵可以满足其需求，为汽车厂动力升级从而实现节能减排提供保障。因此，为更好地抓住发展机遇，公司管理层结合目前良好的政策环境和广阔的行业发展空间，决定进行非公开发行股票募集资金，并于 2016 年 3 月 28 日正式启动相应程序。通过这次非公开发行，公司汽车智能刹车系统项目（IBS）和汽车电子真空泵系统项目（EVP）顺利发展，有利于提高公司在汽车核心零部件领域的竞争力，保持世界领先的行业地位。

2016 年 11 月 23 日，公司本次非公开发行的申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过。目前公司正在等待书面核准文件，一经收到，便可进入发行程序。

#### （二）增强与重要客户群在全球同步研发方面的持续、深度合作，屡获全球订单

报告期内，公司继续加大研发投入力度并更进一步，增强了与重要客户群在全球同步研发方面的持续、深度合作。继 2015 年获得通用全球平台 E2XX 项目 10 亿元的订单之后，公司在报告期内又获得通用全球平台 GM GEM 项目 16.8 亿元的订单。此外，报告期内公司还获得新能源汽车全球领军车企轻量化铝合金底盘结构件的订单，以及国内新能源车企轻量化悬架系统的相关订单。以上订单的取得是公司全球化战略的一系列重大成果，将进一步扩大公司在该行业的领先优势，为公司深度实践智能化、全球化奠定坚实基础。

#### （三）扩大未来业务板块产能储备，迎接自主品牌的崛起和海外市场的逐步打开

报告期内，为迎接自主品牌的崛起和海外市场的逐步打开，满足不断增长的订单需求，同时布局未来新兴项目，公司分别于杭州湾、北仑、武汉、春晓、临海置地，用于包括 NVH 业务板块在内的多个项目，不断扩大未来业务板块的产能储备。其中部分土地已在当年开工建设或建成投产。预计未来几年，随着新置土地上所建项目的逐步投产，公司传统 NVH 业务板块会在较大基数的基础上继续保持较快增速，同时提前布局的其他项目亦会逐步发挥协同效应，为公司的可持续发展奠定良好基础。

## (一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,937,723,916.66	3,007,211,917.95	30.94
营业成本	2,707,534,702.86	2,140,896,419.87	26.47
销售费用	201,495,158.87	151,474,006.92	33.02
管理费用	331,729,925.24	276,513,783.15	19.97
财务费用	-24,847,834.87	-9,476,406.46	-162.21
经营活动产生的现金流量净额	276,312,818.13	238,097,456.35	16.05
投资活动产生的现金流量净额	-163,318,686.28	-938,179,922.69	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-202,583,918.50	1,012,326,836.22	不适用
研发支出	179,123,178.88	145,143,661.07	23.41

## 1. 收入和成本分析

## (1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件	3,891,490,450.91	2,698,570,677.03	30.65	31.44	28.14	增加 1.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
减震器	1,942,066,975.49	1,268,352,270.82	34.69	22.59	23.03	减少 0.24 个百分点
内饰功能件	1,586,098,497.66	1,176,431,033.94	25.83	39.79	30.52	增加 5.27 个百分点
锻铝控制臂	250,989,781.85	193,003,223.98	23.10	35.26	34.55	增加 0.40 个百分点
智能刹车系统	112,335,195.91	60,784,148.29	45.89	100.12	100.55	减少 0.12 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国外	875,924,514.24	552,445,591.13	36.93	12.65	11.45	增加 0.68 个百分点
国内	3,015,565,936.67	2,146,125,085.90	28.83	38.14	33.28	增加 2.59 个百分点

## (2)产销量情况分析表

单位：万套

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
减震器	408.02	389.97	102.82	27.37	25.39	21.30
内饰功能件	191.33	173.34	42.00	48.63	40.28	74.93
锻铝控制臂	33.09	31.18	6.32	37.30	38.62	43.36
智能刹车系统	37.73	35.66	2.84	111.95	107.74	267.01

## (3)成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车零部件		2,698,570,677.03	100.00	2,105,962,005.32	100.00	28.14	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
减震器		1,268,352,270.82	47.00	1,030,899,268.68	48.95	23.03	
内饰功能件		1,176,431,033.94	43.60	901,311,884.43	42.80	30.52	
锻铝控制臂		193,003,223.98	7.15	143,441,974.48	6.81	34.55	
智能刹车系统		60,784,148.29	2.25	30,308,877.73	1.44	100.55	

## (4)主要销售客户及主要供应商情况

前五名客户销售额 217,921.01 万元，占年度销售总额 56%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 32,682.67 万元，占年度采购总额 12.78%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 2. 费用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	201,495,158.87	151,474,006.92	33.02	主要系本期运输费、仓储费增加
管理费用	331,729,925.24	276,513,783.15	19.97	主要系本期技术开发费、工资和社保费支出增加
财务费用	-24,847,834.87	-9,476,406.46	-162.21	主要系本期汇兑收益增加

## 3. 研发投入

单位：元

本期费用化研发投入	179,123,178.88
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	179,123,178.88
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.55
公司研发人员的数量	885
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.33
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

## 4. 现金流

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	276,312,818.13	238,097,456.35	16.05
投资活动产生的现金流量净额	-163,318,686.28	-938,179,922.69	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-202,583,918.50	1,012,326,836.22	不适用

报告期内，现金流量表项目变化较大项目及其原因：

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例%	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	26,166,529.07	21,633,902.44	20.95	主要系本期收到押金、保证金增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	470,114,963.73	363,967,945.82	29.16	主要系本期职工人数增加、薪酬增加所致
支付的各项税费	307,049,473.35	207,113,564.37	48.25	主要系本期企业所得税和流转税增加所致
收回投资收到的现金	1,042,728,715.82	2,120,432,233.71	-50.82	主要系本期赎回理财产品金额减少所致

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,042,572.79	1,611,908.00	26.72	主要系本期旧设备淘汰金额增加所致
收到其他与投资活动有关的现金	29,955,000.00	-	100.00	主要系本期收到与资产相关的政府补助
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	741,711,525.66	428,712,359.54	73.01	主要系本期新购土地、设备、工程金额增加所致
投资支付的现金	490,500,000.00	2,648,400,000.00	-81.48	主要系本期购买理财产品金额减少所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	22,035,984.00	-	100.00	主要系本期取得子公司支付的金额
吸收投资收到的现金	-	1,391,987,674.44	-100.00	主要系上期 IPO 取得募集资金
取得借款收到的现金	200,000,000.00	90,000,000.00	122.22	主要系本期新增银行借款所致
偿还债务支付的现金	-	345,000,000.00	-100.00	主要系本期无归还银行借款金额
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	402,510,322.22	124,945,609.25	222.15	主要系本期现金分红金额增加所致

单位：元

## (二) 资产、负债情况分析

## 1. 资产及负债状况

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	286,306,296.77	5.79	158,382,791.18	3.84	80.77	主要系本期收到客户银行承兑汇票增加
应收账款	1,145,508,466.14	23.16	678,446,787.48	16.43	68.84	主要系本期销售规模扩大
应收利息	-	-	2,629,534.25	0.06	-100.00	主要系本期末无应收理财产品利息
其他应收款	28,607,628.93	0.58	19,358,683.56	0.47	47.78	主要系本期押金、保证金增加所致
存货	882,683,026.78	17.85	672,409,076.18	16.28	31.27	主要系本期销售规模扩大, 购入的原材料、库存商品增加
其他流动资产	47,706,264.44	0.96	584,875,815.92	14.16	-91.84	主要系本期末无购买理财产品金额
在建工程	216,040,936.76	4.37	147,406,137.28	3.57	46.56	主要系本期在建厂房增加所致
无形资产	380,633,451.08	7.70	173,061,363.92	4.19	119.94	主要系本期购入土地使用权增加所致
长期待摊费用	29,806,209.53	0.60	17,837,463.58	0.43	67.10	主要系本期装修费增加所致
递延所得税资产	22,361,540.01	0.45	10,552,698.42	0.26	111.90	主要系本期资产减值准备增加导致递延所得税资产增加
其他非流动资产	121,749,619.81	2.46	50,010,743.22	1.21	143.45	主要系本期工程、设备预付款增加所致
短期借款	200,000,000.00	4.04	-	-	100.00	主要系本期新增银行借款所致
应付账款	1,063,194,503.46	21.49	765,526,707.05	18.54	38.88	主要系本期材料采购量增加所致
预收款项	18,040,190.12	0.36	12,938,044.02	0.31	39.44	主要系本期预收货款增加所致
应付职工薪酬	78,506,317.40	1.59	55,217,399.06	1.34	42.18	主要系本期人员增加年终奖余额增加所致
应交税费	85,936,970.35	1.74	47,815,303.81	1.16	79.73	主要系本期应交企业所得税余额增加所致
其他应付款	6,296,077.95	0.13	3,619,325.19	0.09	73.96	主要系本期工程保证金增加所致
递延收益	29,206,666.67	0.59	-	-	100.00	主要系本期与资产相关的政府补助增加所致

**(三) 行业经营性信息分析**

随着中国城镇化进程的持续推进，经济增长所带来的居民购买力上升和消费升级，以及购置税优惠政策等促进因素的影响，2016 年中国汽车产销均超 2800 万辆，连续八年蝉联全球第一，14%的同比增幅亦使中国成为全球增幅最大的汽车市场。但与欧美发达国家相比，我国汽车行业仍处于产业成长期，汽车消费需求仍然具备持续增长的基础。

2016 年在中国汽车市场持续向好的背景下，国产自主品牌也以极高的速度发展。当年国产自主品牌乘用车销量为 1052.9 万辆，同比增长 20.5%，市场份额达到 43.2%。

**1. 汽车制造行业经营性信息分析****(1) 零部件产销量**

适用 不适用

**按零部件类别**

适用 不适用

单位：万套

零部件类别	销量			产量		
	本年 累计	去年 累计	累计同比 增减 (%)	本年 累计	去年 累计	累计同比 增减 (%)
减震器	389.97	311.01	25.39	408.02	320.33	27.37
内饰功能件	173.34	123.57	40.28	191.33	128.73	48.63
锻铝控制臂	31.18	22.49	38.62	33.09	24.10	37.30
智能刹车系统	35.66	17.17	107.74	37.73	17.80	111.95

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	报告期资产总额	报告期负债总额	报告期净资产总额	报告期营业收入	报告期净利润



拓普智能刹车	2,000.00	10,384.42	3,051.64	7,332.78	11,237.68	3,515.45
拓普机电	2,000.00	25,634.53	23,057.14	2,577.38	81,164.00	1,788.26
拓普部件	2,000.00	65,419.06	66,006.89	-587.83	133,653.32	-1,565.61
拓普声动	2,000.00	54,791.96	55,317.85	-525.89	154,006.10	-1,233.97
四川拓普	2,000.00	6,096.59	3,941.96	2,154.63	10,494.28	189.90
烟台拓普	6,280.00	8,243.33	1,802.26	6,441.07	5,625.30	372.10
平湖拓普	15,100.00	19,071.23	3,668.45	15,402.78	3,638.59	379.42
宁波千汇	2,725.86	6,719.85	845.49	5,874.36	6,545.99	494.60
拓普北美	5.00	8,578.90	9,244.46	-665.56	49,828.19	-448.39
拓普电器	413.84	10,570.41	2,902.20	7,668.21	8,441.12	1,291.93
宁波博格思	2,100.00	13,627.99	10,809.48	2,818.51	15,421.37	1,076.11
安通林拓普	1,464.22	15,264.61	9,882.39	5,382.22	35,963.70	3,819.35

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

近年来随着自主品牌整车厂经历了低价普及、个性化反超、品牌力跃升等发展阶段，已经具备了“自主崛起”的基础。过去几年，凭借对汽车消费市场的深刻理解、快速反应和灵活的市场策略，自主品牌在以 SUV 为代表的细分市场上采取的差异化竞争策略，已经形成了对外资品牌的局部优势。尤其是部分实力较强、技术先进的自主车企已经把进入全球汽车市场十强作为战略目标并已在采取切实的行动。

而汽车零部件市场与整车市场景气度密切相关，根据欧美日等汽车工业发达国家的经验，整车厂一般会与固定的零部件供应商达成长期合作协议，以此来寻求稳定的产品和最低的成本。而中国汽车零部件市场呈现的是分布广阔，竞争激烈。一直以来，核心零部件大多被外资巨头所垄断，因此面对国际零部件巨头，无论外资品牌整车厂还是自主品牌整车厂一直承受着种种服务“痛点”。而个别具备全球同步研发能力、质量好、价格优、具备全球供货能力的自主零部件供应商在与外资零部件巨头的竞争中，可以凭借综合实力与整车厂展开长期、深度合作，并在国际竞争中占据一席之地。这也是自主零部件企业的发展契机。

无论从政策层面还是实际需求层面，节能降耗都是必然趋势，而新能源汽车及低能耗、小排量汽车顺应了该趋势。2016 年中国新能源汽车产销均超过 50 万辆，增速超过 50%。而以车身轻量化、发动机小型化，特别是普及涡轮增压技术的小排量汽车也成为达成节能减排目标的主要技术手段，被大部分主机厂广泛使用。

此外，智能辅助驾驶甚至无人驾驶技术更是飞速发展，国内外各大整车厂均展开各种。而作为智能驾驶核心技术之一的主动安全系统（AEB），也纷纷被欧美日各国列入相关法规。而目前上述相关零部件的核心技术绝大部分掌握在欧美日汽车零部件巨头手中。

## (二) 公司发展战略

为顺应汽车节能降耗、智能驾驶的发展趋势，在保持其他业务板块稳步增长的同时，发展汽车电子项目将作为公司未来主要方向。智能刹车系统作为实现无人驾驶和主动安全的核心模块，并作为新能源汽车的首选制动系统，是公司重点发展项目。

## (三) 经营计划

2016 年 3 月，公司正式启动非公开发行股票拟再融资用于汽车智能刹车系统项目（IBS）和汽车电子真空泵系统项目（EVP）。2016 年 11 月，公司本次非公开发行股票的申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过。通过这次非公开发行，公司汽车智能刹车系统项目（IBS）和汽车电子真空泵系统项目（EVP）顺利发展，有利于提高公司在汽车核心零部件领域的竞争力，保持世界领先的行业地位。2016 年 9 月，公司在北仑购买的 230 亩土地也正式开工建设，为汽车电子项目提供了雄厚的资源保障。

公司努力将汽车电子打造成最主要的业务板块，带动公司步入全新的发展时期，跻身世界知名零部件厂商行列。

## (四) 可能面对的风险

### 1. 行业增速放缓

全球经济依然低迷，国内形势亦有下行压力。经济疲软，势必影响消费者新车购买的积极性，进而影响汽车和汽车零部件行业，对公司的增长产生不确定性。

### 2. 智能驾驶的普及速度低于预期

受政策法规、技术等因素影响，汽车智能驾驶在中国的推广可能面临多种问题，相应技术的普及速度可能低于预期，这样对公司汽车电子业务板块可能产生影响。

### 3. 汇率波动风险增大

经济形势的不稳定，导致人民币、欧元、美元的波动幅度增大，这也可能对公司业绩造成一定的影响。

### 4. 原材料价格波动风险

几年来全球经济的低迷，导致大部分大宗原材料处于价格的低谷。各国政府可能对某些行业进行强刺激，将导致部分原材料价格上浮。

### 5. 产品价格下行风险

市场形势不景气，主机厂可能会通过降价方式吸引客户，降价又势必传导到零部件供应商。

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明  
适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为切实保护中小股东的合法权益，建立健全股东回报机制，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件的相关规定，经公司历次董事会、股东大会对《公司章程》中的现金分红政策的基本原则、分配方式、条件及比例、期间间隔，决策程序和机制、以及分红政策的变更等方面进行了修订、完善，充分维护了投资者的合法权益。

报告期内，公司召开了2015年年度股东大会并审议通过了《关于2015年度利润分配的议案》。以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利6.16元(含税)，共计399,845,600元(含税)。本次利润分配符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，程序合法，独立董事发表了独立意见，中小股东的合法权益得到了充分保护。

报告期内，公司现金分红政策未进行调整。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016年	0	0.00	0	0.00	615,689,649.91	0.00
2015年	0	6.16	0	399,845,600.00	408,544,881.79	97.87
2014年	0	1.85	0	120,083,500.00	398,989,397.01	30.10

#### (三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>鉴于公司正在实施非公开发行股票，且已于2016年11月23日经中国证监会发审委审核通过。根据《证券发行与承销管理办法》第十八条之规定：“上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券”，结合目前证监会发放核准批文的速度以及公司后续实施非公开发行股票的进度等因素综合</p>	<p>公司2016年度未分配利润累计滚存至下一年度，以满足公司营运资金需求。</p>

考虑，如果公司在召开 2016 年年度股东大会、实施利润分配后再实施本次股份发行工作，极有可能会与本次发行时间窗口产生冲突。

因此，为确保本次发行顺利实施，亦从公司发展、股东利益等方面综合考虑，公司决定 2016 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

二、承诺事项履行情况

(一)公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	迈科国际控股(香港)有限公司	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前所持有的拓普集团股份，也不由拓普集团回购本公司持有的该等股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；拓普集团上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持股票的锁定期自动延长 6 个月。	2015 年 3 月，36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份	迈科国际控股	在锁定期满后两年内减持发行人股份的，每年累计减持的股份总数均不得超过发行人本次发行后总股本的 5%；减持股份应符合相关法律法规及上海	2015 年 3 月，5 年	是	是	不适用	不适用

	限售	(香港)有限公司	<p>证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易等上海证券交易所认可的合法方式；减持价格不得低于发行价（若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应处理）。同时，迈科香港还承诺：拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通过发行人进行公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。迈科香港进一步承诺，违反上述承诺减持发行人股份（以下简称“违规减持”）的，违规减持所得的收益归属发行人所有，如未将违规减持所得的收益及时上缴发行人的，发行人有权将应付迈科香港现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为发行人所有。</p>					
	解决同业竞争	迈科国际控股(香港)有限公司	<p>1、本公司目前不存在，将来也不会存在直接或间接从事或以包括但不限于以控股、参股、联营、合营、合伙、租赁、代理经营、信托或类似形式的方式从事与拓普集团及其控股子公司现有及将来从事的业务构成或者实质上构成同业竞争或者潜在同业竞争的业务与活动。</p> <p>2、对本公司直接或间接控制的企业、经济实体，本公司将通过派出机构、人员（包括但不限于董事、总经理、财务人员等）或通过控股地位（如股东权利、董事权利）促使该企业履行本承诺函中与本公司同等标准的避免同业竞争义务，保障其与拓普集团及其子公司无同业竞争。</p> <p>3、如政策法规变动或者其他不可归责于本公司的原因不可避免地导致本公司控制的其他企业、经济实体或者本公司可以施加重大影响的企业、经济实体构成或者可能构成同业竞争时，就该等构成或者可能构成同业竞争的业务受托管理（承包经营、租赁经营等）或收购，拓普集团享有同等条件下的优先权。</p> <p>4、上述承诺是无条件的，如违反上述承诺给拓普集团造成任何经济损失的，本公司将对拓普集团、拓普集团的其他股东或相关利益方因此受到的损失作出全面、及时和足额的赔偿。</p>	2012年3月，持续	否	是	不适用	不适用

		5、在本公司及本公司控制的公司与拓普集团存在关联关系期间，本承诺将持续有效。					
解决关联交易	迈科国际控股(香港)有限公司	<p>1、本公司及控制的企业将尽量避免与发行人及其子公司之间发生关联易。</p> <p>2、如果关联交易难以避免的，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方的交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。</p> <p>3、本公司承诺严格按照国家现行法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《关联交易控制制度》等有关规定履行必要程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，明确双方的权利和义务，确保关联交易的公平合理，不发生损害拓普所有股东利益的情况。</p> <p>4、本公司及控制的企业将不以任何理由和方式非法占用拓普集团的资金以及其他任何资产、资源，在任何情况下不要求拓普集团提供任何形式的担保。</p> <p>5、上述承诺是无条件的，如违反上述承诺给拓普集团造成任何经济损失的，本公司将对拓普集团、拓普集团的其他股东或相关利益方因此受到的损失作出全面、及时和足额的赔偿。</p> <p>6、在本公司及本公司控制的企业与拓普集团存在关联关系期间，本承诺将持续有效。</p>	2012年3月，持续	否	是	不适用	不适用
其他	迈科国际控股(香港)有限公司	若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后30天内回购原转让的限售股股份，并督促发行人回购其本次公开发行的全部新股；本公司将按照发行人股票发行价格和中国证监会认定有关违法事实之日前30个交易日发行人股票交易均价的孰高者确定回购价格，购回全部已经出售的原限售股股份，若发行人股票	2015年3月，持续	否	是	不适用	不适用

		有送股、资本公积金转增股本等事项的，前述发行价格及回购数量将进行相应调整。若因发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后的 30 天内，本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。					
其他	迈科国际控股(香港)有限公司	如果公司首次公开发行股票并上市后三年内股价出现低于公司上一年度经审计的每股净资产（以下简称“每股净资产”，为合并财务报表中归属于母公司的普通股股东权益合计数/年末公司股份数，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述价格应作相应调整，下同）的情况。公司控股股东迈科香港增持公司股票。控股股东迈科香港进一步承诺，自公司上市之日起每十二个月内为稳定股价增持公司股票使用的资金金额不少于人民币 3,000 万元，增持价格不超过稳定股价方案公告日前最近一期公司经审计的每股净资产。	2015 年 3 月，3 年	是	是	不适用	不适用
其他	迈科国际控股(香港)有限公司	自 2012 年 8 月 31 日起，不会促使宁波拓普集团股份有限公司将本次发行上市取得的任何募集资金用于或者实质用于房地产业务或者房地产企业	2012 年 8 月，持续	否	是	不适用	不适用
股份限	宁波金仑股权投资合	自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前所持有的拓普集团股份，也不由拓普集团回购本企业持有的该等股份。	2015 年 3 月，12 个月	是	是	不适用	不适用



	售	伙企业 (有限 合伙)						
	股 份 限 售	宁波金 仑股权 投资合 伙企业 (有限 合伙)	在锁定期满后 12 个月内，累计减持的股份总数将不超过目前持股数量的 80%，剩余所持股份将于锁定期满后 13 至 24 个月内减持完毕；减持股份应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易等上海证券交易所认可的合法方式；减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行人最近一期的每股净资产。同时，宁波金仑还承诺：拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通过发行人进行公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。宁波金仑进一步承诺，违反上述承诺减持发行人股份（以下简称“违规减持”）的，违规减持所得的收益归属发行人所有，如未将违规减持所得的收益及时上缴发行人的，发行人有权将应付宁波金仑现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为发行人所有。	2015 年 3 月， 3 年	是	是	不适用	不适用
	解 决 关 联 交 易	宁波金 仑股权 投资合 伙企业 (有限 合伙)	1、本企业及控制的企业将尽量避免与发行人及其子公司之间发生关联交易。 2、如果关联交易难以避免的，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方的交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。 3、本企业承诺严格按照国家现行法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《关联交易控制制度》等有关规定履行必要程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，明确双方的权利和义务，确保关联交易的公平合理，不发生损害拓普所有股东利益的情况。 4、本企业及控制的企业将不以任何理由和方式非法占用拓普集团的资金以	2012 年 3 月， 持续	否	是	不适用	不适用

		及其他任何资产、资源，在任何情况下不要求拓普集团提供任何形式的担保。 5、上述承诺是无条件的，如违反上述承诺给拓普集团造成任何经济损失的，本企业将对拓普集团、拓普集团的其他股东或相关利益方因此受到的损失作出全面、及时和足额的赔偿。 6、在本企业及本企业控制的企业与拓普集团存在关联关系期间，本承诺将持续有效。					
解决同业竞争	宁波金仑股权投资合伙企业（有限合伙）	1、本企业目前不存在，将来也不会存在直接或间接从事或以包括但不限于以控股、参股、联营、合营、合伙、租赁、代理经营、信托或类似形式的方式从事与拓普集团及其控股子公司现有及将来从事的业务构成或者实质上构成同业竞争或者潜在同业竞争的业务与活动。 2、对本企业直接或间接控制的企业、经济实体，本企业将通过派出机构、人员（包括但不限于董事、总经理、财务人员等）或通过控股地位（如股东权利、董事权利）促使该企业履行本承诺函中与本企业同等标准的避免同业竞争义务，保障其与拓普集团及其子公司无同业竞争。 3、如政策法规变动或者其他不可归责于本企业的原因不可避免地导致本公司控制的其他企业、经济实体或者本企业可以施加重大影响的企业、经济实体构成或者可能构成同业竞争时，就该等构成或者可能构成同业竞争的业务受托管理（承包经营、租赁经营等）或收购，拓普集团享有同等条件下的优先权。 4、上述承诺是无条件的，如违反上述承诺给拓普集团造成任何经济损失的，本企业将对拓普集团、拓普集团的其他股东或相关利益方因此受到的损失作出全面、及时和足额的赔偿。 5、在本企业及本企业控制的公司与拓普集团存在关联关系期间，本承诺将持续有效。	2012年3月，持续	否	是	不适用	不适用
其	宁波拓	若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符	2015年3月，	否	是	不适用	不适用

他	普集团 股份有 限公司	合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法回购首次公开发行的全部新股，公司将按照本公司股票发行价格和中国证监会认定有关违法事实之日前 30 个交易日本公司股票交易均价的孰高者确定回购价格，若公司股票有送股、资本公积金转增股本等事项的，前述发行价格及回购数量将进行相应调整。若因本公司本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后的 30 天内，本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。	持续					
其他	宁波拓 普集团 股份有 限公司	如果公司首次公开发行股票并上市后三年内股价出现低于公司上一年度经审计的每股净资产（以下简称“每股净资产”，为合并财务报表中归属于母公司的普通股股东权益合计数/年末公司股份数，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述价格应作相应调整，下同）的情况。公司通过交易所集中竞价、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司股票。公司进一步承诺，公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；公司上市之日起每十二个月内为稳定股价回购公司股票使用的资金金额不少于人民币 5,000 万元，回购价格不超过稳定股价方案公告日前最近一期公司经审计的每股净资产。	2015 年 3 月， 持续	否	是	不适用	不适用	
其他	宁波拓 普集团 股份有	自 2012 年 8 月 31 日起，不会将本次发行上市取得的任何募集资金用于或者实质上用于房地产业务或者房地产企业。	2012 年 8 月， 持续	否	是	不适用	不适用	

	限公司							
股份限售	邬建树	自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或委托他人管理其持有的迈科国际控股(香港)有限公司股权,不转让或者委托他人管理本次发行前间接持有的拓普集团股份,也不由拓普集团回购本人间接持有的该等股份;拓普集团上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人所间接持有股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2015 年 3 月, 36 个月	是	是	不适用	不适用	
解决关联交易	邬建树	<p>1、本人及控制的企业将尽量避免与发行人及其子公司之间发生关联交易。</p> <p>2、如果关联交易难以避免的,交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则,交易价格依据与市场独立第三方的交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易,按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格,以保证交易价格公允。</p> <p>3、本人承诺严格按照国家现行法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《关联交易控制制度》等有关规定履行必要程序,遵循市场公正、公平、公开的原则,明确双方的权利和义务,确保关联交易的公平合理,不发生损害拓普所有股东利益的情况。</p> <p>4、本人及控制的企业将不以任何理由和方式非法占用拓普集团的资金以及其他任何资产、资源,在任何情况下不要求拓普集团提供任何形式的担保。</p> <p>5、上述承诺是无条件的,如违反上述承诺给拓普集团造成任何经济损失的,本人将对拓普集团、拓普集团的其他股东或相关利益方因此受到的损失作出全面、及时和足额的赔偿。</p> <p>6、在本人及本人控制的企业与拓普集团存在关联关系期间,本承诺将持续有效。</p>	2012 年 3 月, 持续	否	是	不适用	不适用	
解决	邬建树	1、本人目前不存在,将来也不会存在直接或间接从事或以包括但不限于以控股、参股、联营、合营、合伙、租赁、代理经营、信托或类似形式的方	2012 年 3 月, 持续	否	是	不适用	不适用	

	同 业 竞 争		<p>式从事与拓普集团及其控股子公司现有及将来从事的业务构成或者实质上构成同业竞争或者潜在同业竞争的业务与活动。</p> <p>2、对本人直接或间接控制的企业、经济实体，本人将通过派出机构、人员（包括但不限于董事、总经理、财务人员等）或通过控股地位（如股东权利、董事权利）促使该企业履行本承诺函中与本人同等标准的避免同业竞争义务，保障其与拓普集团及其子公司无同业竞争。</p> <p>3、如政策法规变动或者其他不可归责于本人的原因不可避免地导致本公司控制的其他企业、经济实体或者本人可以施加重大影响的企业、经济实体构成或者可能构成同业竞争时，就该等构成或者可能构成同业竞争的业务的受托管理（承包经营、租赁经营等）或收购，拓普集团享有同等条件下的优先权。</p> <p>4、上述承诺是无条件的，如违反上述承诺给拓普集团造成任何经济损失的，本人将对拓普集团、拓普集团的其他股东或相关利益方因此受到的损失作出全面、及时和足额的赔偿。</p> <p>5、在本人及本人控制的公司与拓普集团存在关联关系期间，本承诺将持续有效。</p>					
	其 他	邬建树	<p>若因发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后的 30 天内，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。</p>	2015 年 3 月，持续	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其 他	邬建树	<p>不参与询价，但按照与其他认购对象相同的价格认购，拟出资认购股份的金额不低于人民币 13,800.00 万元，具体认购数量将在本次非公开发行询</p>	2016 年 4 月 12 日，发行	是	是	不适用	不适用

			价时确定。	期间				
其他	邬建树	本人保证用于认购公司本次非公开发行股票的全部资金来源为本人合法自有或自筹资金，不存在来自于拓普集团的情形，不存在代他人认购本次非公开发行股票的情形，未直接或间接地接受拓普集团提供的财务资助或者补偿，不存在利用杠杆或其他结构化的方式进行融资的情形，符合中国适用法律的要求。	2016年4月12日，发行期间	是	是	不适用	不适用	
其他	董事（非独立董事）、高级管理人员	为确保非公开发行股票摊薄即期回报后采取的填补措施能够得到切实履行，董事（非独立董事）、高级管理人员作出承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺若公司实行股权激励计划则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016年4月12日，持续	是	是	不适用	不适用	
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

已达到  未达到  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	135
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	30
保荐人	招商证券股份有限公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

报告期内，经公司第二届董事会第十九次、二十四次会议审议通过，并经 2015 年年度股东大会、2016 年第二次临时股东大会审议批准，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务报告审计机构，聘请其为公司 2016 年度内部控制审计机构。

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用  不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人邬建树先生未受到与证券市场相关的行政处罚或其他处罚。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用



**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一)委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行	保本型理财产品	7,000	2015-10-30	2016-02-02	保本浮动收益	7,000	58.63	是		否	否	
平安银行股份有限公司宁波北仑支行	保本型理财产品	10,000	2015-11-18	2016-03-24	保本浮动收益	10,000	121.78	是		否	否	
上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行	保本型理财产品	10,000	2015-11-18	2016-03-25	保本浮动收益	10,000	118.18	是		否	否	
平安银行股份有限公司宁波北仑支行	保本型理财产品	5,000	2015-10-28	2016-04-26	保本浮动收益	5,000	86.78	是		否	否	
上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行	保本型理财产品	7,500	2015-10-30	2016-05-04	保本浮动收益	7,500	134.17	是		否	否	
平安银行股份有限公司宁波北仑支行	保本型理财产品	15,000	2015-11-18	2016-05-16	保本浮动收益	15,000	273.70	是		否	否	
平安银行股份有限公司宁波北仑支行	保本型理财产品	10,000	2016-06-28	2016-08-02	保本浮动收益	10,000	32.60	是		否	否	
平安银行股份有限公司宁波北仑支行	保本型理财产品	10,000	2016-06-28	2016-08-02	保本浮动收益	10,000	32.60	是		否	否	
平安银行股份有限公司宁波北仑支行	保本型理财产品	15,000	2016-06-28	2016-08-02	保本浮动收益	15,000	48.90	是		否	否	
平安银行股份有限公司宁波北仑支行	保本型理财产品	5,000	2016-06-28	2016-09-28	保本浮动收益	5,000	41.59	是		否	否	
合计	/	94,500	/	/	/	94,500	948.93	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)												
委托理财的情况说明						根据公司第二届董事会第二十二次会议决议,为提高资金使用效率,在不影响公司正常经营、有效控制风险的前提下,公司可使用最高额度不超过人民币20,000万元的暂时闲						

置募集资金进行结构性存款或购买保本型理财产品，且单笔不得超过15,000万元，额度内资金可以滚动使用。公司可使用最高额度不超过60,000万元的闲置自有资金进行结构性存款或购买保本型理财产品，额度内资金可以滚动使用。

截至本报告期末，公司委托理财的本金余额为0元。

在报告期前获得授权的到期委托理财产品，均已收回本金并按合同获得收益。

上述受托人与公司均不存在关联关系，委托理财行为均不构成关联交易。

## 2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
博格思拓普	750.00	1年	4.35%	补充流动资金	无	否	是	是	否	合营公司	32.63
博格思拓普	400.00	1年	4.35%	补充流动资金	无	否	是	是	否	合营公司	18.40
博格思拓普	700.00	1年	4.35%	补充流动资金	无	否	是	是	否	合营公司	33.95
博格思拓普	750.00	1年	4.35%	补充流动资金	无	否	是	否	否	合营公司	0.21

### 委托贷款情况说明

2015年5月28日,公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于向子公司提供财务资助的议案》,同意以自有资金为合营公司博格思拓普提供财务资助,累计金额不超过2000万,期限在12个月以内,按银行同期银行贷款基准利率收取利息。

(1) 2015年1月21日,本公司委托上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行向宁波博格思发放贷款人民币750.00万元,期限1年,年利率5.60%。于2016年1月20日到期,同时办理展期,期限1年,年利率4.35%,2016年12月归还贷款。

(2) 2015年8月,公司委托上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行向宁波博格思发放贷款人民币700.00万元,期限1年,年利率4.35%。于2016年8月到期,同时办理展期1年,年利率4.35%。

(3) 2015年9月,公司委托上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行向宁波博格思发放贷款人民币400.00万元,期限1年,年利率4.35%。于2016年9月到期,同时办理展期1年,年利率4.35%。

(4) 2016年12月,公司委托上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行向宁波博格思发放贷款人民币750.00万元,期限1年,年利率4.35%。

## 十六、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

#### 1. 坚持依法合规运营，保护全体股东和各相关方的合法权益

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司、股东及其它相关方的合法权益。

#### 2. 认真履行信息披露义务，维护投资者良好关系

公司按规定执行信息披露的各种规定，确保真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，以保证所有投资者都能公平地获取信息。

#### 3. 严守上市承诺，合理分红，回报股东

公司董事会依据上市承诺，结合公司实际发展阶段、资金支出安排，采取合理比例的现金分红方式，保证分红回报的持续、稳定。

#### 4. 依法纳税，经济效益和社会效益共同成长

公司自成立以来，诚信经营，依法纳税，为当地经济发展做出了应有的贡献。

#### 5. 保障职工权益

公司坚持以人为本的原则，在追求经济效益的同时，也同步追求社会效益的最大化。在公司持续发展壮大的过程中，企业职工收入快速增长；公司高度重视安全生产，积极为职工提供各种职业技能和安全生产培训，提升职工的岗位适应能力和技能水平。

#### 6. 保护客户和供应商的合法权益

公司注重上下游产业链的权益保护。为客户提供质量稳定、交货及时、价格具有竞争力的产品以保障客户的权益；为供应商合理定价、及时支付货款以保障供应商的合法权益。

## 十七、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	52,000	80.11				-4,160	-4,160	47,840	73.70
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,160	6.41				-4,160	-4,160	0	0
其中：境内非国有法人持股	4,160	6.41				-4,160	-4,160	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股	47,840	73.70						47,840	73.70
其中：境外法人持股	47,840	73.70						47,840	73.70
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	12,910	19.89				+4,160	+4,160	17,070	26.30
1、人民币普通股	12,910	19.89				+4,160	+4,160	17,070	26.30
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	64,910	100.00				0	0	64,910	100.00

**2、普通股股份变动情况说明**

2016年3月21日公司部分首次公开发行股票限售股上市流通，涉及股东包括：宁波金仑股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波金润股权投资合伙企业（有限合伙），其锁定期均为自公司股票上市之日起十二个月。本次上市流通的股份为上述两家股东所持有的共计4160万股限售股。公司于2016年3月15日披露了《拓普集团首次公开发行股票限售股上市流通公告》（公告编号：2016-007）。

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

√适用 □不适用

无

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波金仑股权投资合伙企业(有限合伙)	40,584,960	40,584,960	0	0	IPO 股份限售承诺	2016 年 3 月 19 日
宁波金润股权投资合伙企业(有限合伙)	1,015,040	1,015,040	0	0	IPO 股份限售承诺	2016 年 3 月 19 日
合计	41,600,000	41,600,000	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用  不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用  不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用  不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,899
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,214
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
迈科国际控股（香港）有限公司	0	478,400,000	73.70	478,400,000	无		境外法人
宁波金仑股权投资合伙企业（有限合伙）	-27,000,000	13,584,960	2.09		未知		境内非国有法人
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪		8,661,856	1.33		未知		未知
香港中央结算有限公司		6,988,218	1.08		未知		未知
全国社保基金四零一组合		5,000,043	0.77		未知		未知
中国人寿保险股份有限公司－万能－国寿瑞安		3,717,522	0.57		未知		未知
中国建设银行股份有限公司－易方达新丝路灵活配置混合型证 券投资基金		3,600,000	0.55		未知		未知
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金		3,214,587	0.50		未知		未知
全国社保基金一一二组合		3,001,652	0.46		未知		未知
中国工商银行股份有限公司－前海开源国家比较优势灵活配置 混合型证券投资基金		2,640,969	0.41		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
宁波金仑股权投资合伙企业（有限合伙）	13,584,960	人民币普通股	13,584,960				
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	8,661,856	人民币普通股	8,661,856				
香港中央结算有限公司	6,988,218	人民币普通股	6,988,218				
全国社保基金四零一组合	5,000,043	人民币普通股	5,000,043				
中国人寿保险股份有限公司－万能－国寿瑞安	3,717,522	人民币普通股	3,717,522				



中国建设银行股份有限公司－易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金	3,214,587	人民币普通股	3,214,587
全国社保基金一一二组合	3,001,652	人民币普通股	3,001,652
中国工商银行股份有限公司－前海开源国家比较优势灵活配置混合型证券投资基金	2,640,969	人民币普通股	2,640,969
招商银行股份有限公司－兴全轻资产投资混合型证券投资基金（LOF）	2,454,191	人民币普通股	2,454,191
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知以上股东间是否存在关联关系或是否属于一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	迈科国际控股（香港）有限公司	478,400,000	2018年3月	0	迈科国际控股(香港)有限公司承诺：自公司股票上市之日起36个月内，不转让或委托他人管理其持有的迈科国际控股（香港）有限公司股权，不转让或者委托他人管理本次发行前间接持有的拓普集团股份，也不由拓普集团回购本人间接持有的该等股份；拓普集团上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人所间接持有股票的锁定期自动延长6个月。
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

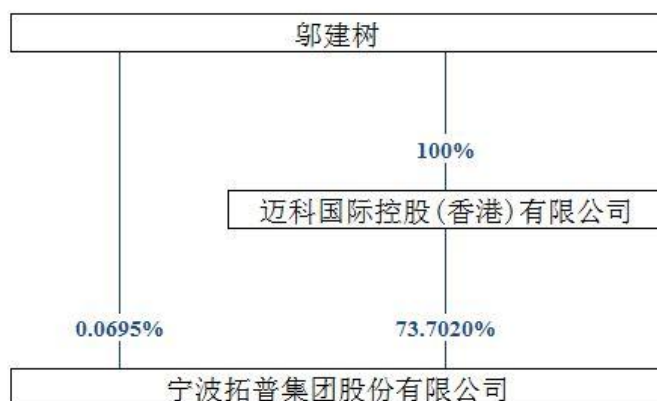
□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1. 法人**

名称	迈科国际控股（香港）有限公司
单位负责人或法定代表人	邬建树
成立日期	2008 年 7 月 21 日
主要经营业务	投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

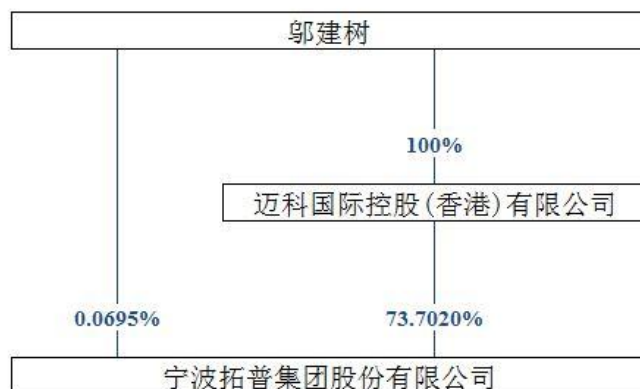
**2. 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**3. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图****(二) 实际控制人情况****1. 自然人**

√适用 □不适用

姓名	邬建树
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	历任宁波拓普减震系统股份有限公司董事长、宁波拓普隔音系统有限公司董事长、宁波拓普连轴器有限公司董事长、宁波拓普汽车特种橡胶有限公司董事长、宁波拓普制动系统有限公司董事长等职。现任迈科国际控股(香港)有限公司董事长、宁波拓普集团股份有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**2. 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**适用 不适用**3. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**适用 不适用**六、股份限制减持情况说明**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
邬建树	董事、董事长	男	53	2014-09-03	2017-09-03	451,000	451,000	0		-	否
王斌	董事、总经理	男	42	2014-09-03	2017-09-03	0	0	0		120	否
潘孝勇	董事、副总经理	男	37	2014-09-03	2017-09-03	0	0	0		120	否
吴伟锋	董事、副总经理	男	40	2014-09-03	2017-09-03	0	0	0		120	否
蒋开洪	董事、副总经理	男	46	2014-09-03	2017-09-03	0	0	0		120	否
周静尧	独立董事	男	54	2014-09-03	2017-09-03	0	0	0		5	否
王民权	独立董事	男	52	2014-09-03	2017-09-03	0	0	0		5	否
包新民	独立董事	男	47	2014-09-03	2017-09-03	0	0	0		5	否
王明臻	副总经理、董事会秘书	男	38	2014-09-03	2017-09-03	0	0	0		50	否
颜群力	监事、监事会主席	男	45	2014-09-03	2017-09-03	0	0	0		50	否
段小成	监事	男	35	2015-04-09	2017-09-03	0	0	0		43	否
王成才	监事	男	36	2016-11-29	2017-09-03	0	0	0		2	否
洪铁阳	财务总监	男	39	2015-04-09	2017-09-26	0	0	0		25	否
徐驰	监事(离任)	男	42	2014-09-03	2016-11-29	0	0	0		55	否
蒋会昌	董事(离任)	男	49	2014-09-03	2016-02-24	0	0	0		-	否
合计	/	/	/	/	/	451,000	451,000	0	/	720	/

姓名	主要工作经历
邬建树	历任宁波拓普减震系统股份有限公司董事长、宁波拓普隔音系统有限公司董事长、宁波拓普连轴器有限公司董事长、宁波拓普汽车特种橡胶有限公司董事长、宁波拓普制动系统有限公司董事长等职。现任迈科国际控股（香港）有限公司董事长、本公司董事长。
王斌	历任宁波经济技术开发区拓普实业有限公司副总经理、宁波拓普减震系统股份有限公司董事及总经理、宁波拓普机电进出口有限公司总经理、宁波拓普制动系统有限公司副总经理、董事。现任本公司董事、总经理（总裁）。
潘孝勇	历任宁波拓普声学振动技术有限公司副总经理、宁波拓普声学振动技术有限公司系统开发部经理、宁波拓普制动系统有限公司董事。现任本公司董事、副总经理（副总裁）。
吴伟锋	历任宁波拓普减震系统股份有限公司董事、宁波拓普汽车特种橡胶有限公司总经理、宁波巴赫模具有限公司总经理、宁波拓普隔音系统有限公司副总经理、宁波拓普制动系统有限公司副总经理、董事。现任本公司董事、副总经理（副总裁）。
蒋开洪	历任宁波经济技术开发区拓普实业有限公司工程部经理、宁波拓普减震系统股份有限公司研发中心总监、宁波拓普汽车部件有限公司总经理、宁波拓普制动系统有限公司电子系统事业部总经理。现任本公司董事、副总经理（副总裁）。
周静尧	历任北仑区律师事务所负责人，宁波市天一律师事务所保税区分所负责人。现任浙江凡心律师事务所负责人、宁波市律师协会常务理事、宁波仲裁委员会仲裁员、北仑区人民政府法律顾问、本公司独立董事。
王民权	历任淮海工学院实验中心负责人。现任宁波职业技术学院自动化专业主任、自动控制工作室主任、宁波市政府电机类专业评标委员会专家、浙江省高职高专自动化类教学指导委员会委员、浙江省自动化学会教学工作委员会委员、本公司独立董事。
包新民	历任浙江之江资产评估公司项目经理、宁波会计师事务所部门副经理。现任宁波正源会计（税务）师事务所总经理，本公司独立董事，并兼任宁波海运股份有限公司、宁波三星电气股份有限公司、联创电子股份有限公司、百隆东方股份有限公司独立董事。
王明臻	曾任宁波拓普机电进出口有限公司总经理、宁波拓普集团股份有限公司监事。现任本公司副总经理（副总裁）、董事会秘书。
颜群力	历任宁波经济技术开发区拓普实业有限公司模具中心主任、工程部项目经理、工程部经理、宁波拓普汽车部件有限公司销售副总经理、宁波拓普制动系统有限公司减震系统一部总经理、宁波拓普减震系统股份有限公司董事、副总裁。现任本公司监事会主席。
段小成	历任宁波拓普声学振动技术有限公司系统集成科长、宁波拓普集团股份有限公司研发中心总工程师、宁波拓普集团股份有限公司研发中心副总经理。现任宁波拓普集团股份有限公司电子事业部电控系统总经理、本公司监事。
王成才	历任荆楚理工学院人文社科学院讲师、湖北法之星律师事务所兼职律师、青年汽车集团有限公司法律顾问助理、赛尔富电子有限公司法务专员、宁波慈星股份有限公司法务部经理。现任宁波拓普集团股份有限公司法务部经理、本公司监事。
洪铁阳	历任宁波华众塑料制品有限公司财务主管、宁波中诚税务师事务所项目经理、宁波拓普集团股份有限公司财务经理。现任本公司财务总监。

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邬建树	迈科国际控股（香港）有限公司	董事长	2008-07-21	
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周静尧	浙江凡心律师事务所	主任		
王民权	宁波职业技术学院	自动化专业主任、自动控制工作室主任		
包新民	宁波正源会计（税务）师事务所	总经理		
在其他单位任职情况的说明	无			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》，董事、监事的报酬由公司股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司所处行业及地区情况，参照同类上市公司并结合公司实际情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬已经实际支付到位。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	720 万

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蒋会昌	董事	离任	个人原因
徐驰	监事	离任	个人原因

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,966
主要子公司在职员工的数量	1,673
在职员工的数量合计	6,639
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	不适用
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,807
销售人员	339
技术人员	1,491
财务人员	96
行政人员	906
合计	6,639
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士、硕士研究生	88
大学本科	679
大专、中专	2,519
其他	3,353
合计	6,639

### (二) 薪酬政策

根据公司的战略发展需要，并结合行业市场薪酬及公司所在地薪酬水平，公司制订了一套富有激励性的薪酬体系，薪酬分配向战略性人才倾斜。公司始终坚持可持续发展理念，在公司发展的同时，不断提高员工的福利待遇，以共享公司发展的成果。员工薪酬政策根据行业发展、人员供给、外部薪酬情况进行不定期适当调整，以满足公司可持续性发展。

### (三) 培训计划

基于汽车行业特点及公司发展规划，我们建立了系统、高效的培训体系，以不断满足公司在研发、工艺、测试、质量、生产、采购、物流、销售、财务、IT 和人力资源等方面的人才需求。公司为员工提供各类专业学习、参与技术交流和理论论坛的机会，让不同层级员工接受系统培训，获得良好的专业技能，并有效提升业务及管理能力。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 六、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司和股东的合法权益。

**股东大会：**公司股东大会按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，审议股东大会职权范围内的事项，维护公司股东的合法权益，对利润分配、首次公开发行募集资金运用及非公开发行 A 股股票等重大事项进行了审议并作出有效决议。报告期内，公司共召开股东大会 3 次，全部采取网络投票与现场投票相结合的方式召开，股东大会的召集、召开和表决程序合法有效，确保所有股东特别是中小股东能够充分行使自己的权利，保障了全体股东的合法权益。

**董事会：**公司董事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对公司生产经营方案、高级管理人员任命、基本制度的制定、首次公开发行股票并上市和募集资金运用、限制性股票激励计划等事项进行审议并作出有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项及时提交股东大会审议决定，切实发挥了董事会的作用。报告期内，公司共召开董事会会议 12 次，全体董事参加了全部董事会会议。

**监事会：**公司监事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对公司财务工作、公司董事及高级管理人员的工作、公司重大生产经营决策等重大事项实施了有效监督，充分发挥了监事会的监督作用。

**独立董事：**公司独立董事自任职以来，均依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规和公司规定的要求，积极参与公司决策，发挥了在财务、法律、战略决策等方面的专业特长，维护了全体股东的利益，促使公司治理结构不断完善。公司独立董事未对各次董事会会议的有关决策事项提出异议。报告期内独立董事分别就募集资金使用、非公开发行 A 股股票等事项发表了事前认可意见或独立意见。

**专门委员会：**报告期内，公司董事会各专门委员会对公司财务状况、重大战略决策、人员任免等事项进行了审议，其设立和运行有效提升了董事会运行的效率、决策的科学性及监督的有效性，促进了公司治理结构的完善。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn	2016 年 4 月 28 日
2015 年年度股东大会	2016 年 7 月 4 日	www.sse.com.cn	2016 年 7 月 5 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 10 月 10 日	www.sse.com.cn	2016 年 10 月 11 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况	参加股东大会情况



		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
邬建树	否	12	12	0	0	0	否	3
王斌	否	12	12	0	0	0	否	3
潘孝勇	否	12	11	1	0	0	否	3
吴伟锋	否	12	12	0	0	0	否	3
蒋开洪	否	12	12	0	0	0	否	3
周静尧	是	12	12	0	0	0	否	3
王民权	是	12	12	0	0	0	否	3
包新民	是	12	10	2	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司董事会综合考虑了实际业绩和具体岗位，制定了相应的考评标准，以充分调动经营者的积极性，进一步提高上市公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

是

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内部控制审计报告详见公司与本报告同日披露的相关报告。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

信会师报字[2017]第 ZF10346 号

宁波拓普集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波拓普集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：朱伟  
中国注册会计师：陈朝亮

二〇一七年四月十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：宁波拓普集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		329,875,749.59	422,009,292.15
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		286,306,296.77	158,382,791.18
应收账款		1,145,508,466.14	678,446,787.48
预付款项		43,335,912.58	34,509,902.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			2,629,534.25
应收股利			
其他应收款		28,607,628.93	19,358,683.56
买入返售金融资产			
存货		882,683,026.78	672,409,076.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		47,706,264.44	584,875,815.92
流动资产合计		2,764,023,345.23	2,572,621,883.27
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		72,106,335.59	58,606,093.28
投资性房地产			
固定资产		1,332,517,173.33	1,092,556,474.10
在建工程		216,040,936.76	147,406,137.28
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		380,633,451.08	173,061,363.92
开发支出			
商誉		7,138,909.06	7,138,909.06
长期待摊费用		29,806,209.53	17,837,463.58
递延所得税资产		22,361,540.01	10,552,698.42
其他非流动资产		121,749,619.81	50,010,743.22
非流动资产合计		2,182,354,175.17	1,557,169,882.86

资产总计		4,946,377,520.40	4,129,791,766.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款		200,000,000.00	
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		68,892,082.01	64,063,749.73
应付账款		1,063,194,503.46	765,526,707.05
预收款项		18,040,190.12	12,938,044.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		78,506,317.40	55,217,399.06
应交税费		85,936,970.35	47,815,303.81
应付利息		108,702.44	
应付股利			
其他应付款		6,296,077.95	3,619,325.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,520,974,843.73	949,180,528.86
<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		29,206,666.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,206,666.67	
负债合计		1,550,181,510.40	949,180,528.86
<b>所有者权益</b>			
股本		649,100,000.00	649,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,454,898,442.98	1,454,898,442.98
减：库存股			

其他综合收益		-139,731.93	107,278.25
专项储备			
盈余公积		215,242,733.83	155,522,782.76
一般风险准备			
未分配利润		1,052,442,846.70	896,318,747.86
归属于母公司所有者权益合计		3,371,544,291.58	3,155,947,251.85
少数股东权益		24,651,718.42	24,663,985.42
所有者权益合计		3,396,196,010.00	3,180,611,237.27
负债和所有者权益总计		4,946,377,520.40	4,129,791,766.13

法定代表人：邬建树

主管会计工作负责人：洪铁阳

会计机构负责人：洪铁阳

## 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：宁波拓普集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		221,027,117.36	292,375,956.01
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		70,189,843.00	97,483,580.40
应收账款		1,362,224,739.68	795,658,555.23
预付款项		156,282,205.83	135,462,968.71
应收利息			2,629,534.25
应收股利			
其他应收款		38,272,586.63	6,040,734.59
存货		666,213,299.01	548,752,467.25
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,500,000.00	563,500,000.00
流动资产合计		2,532,709,791.51	2,441,903,796.44
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		609,753,333.31	405,067,632.70
投资性房地产			
固定资产		1,121,306,914.56	1,011,041,773.04
在建工程		111,353,137.83	73,314,631.47
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		234,112,251.19	105,070,040.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		24,096,740.64	14,041,904.23

递延所得税资产		15,031,811.47	6,920,077.01
其他非流动资产		97,563,814.40	35,576,221.25
非流动资产合计		2,213,218,003.40	1,651,032,279.96
资产总计		4,745,927,794.91	4,092,936,076.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		200,000,000.00	
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		68,892,082.01	64,063,749.73
应付账款		913,888,847.89	750,148,769.30
预收款项		561,354.32	15,822,072.39
应付职工薪酬		55,655,610.95	40,152,632.52
应交税费		69,124,905.86	41,236,680.52
应付利息		108,702.44	
应付股利			
其他应付款		39,188,021.99	2,329,479.82
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,347,419,525.46	913,753,384.28
<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		21,971,666.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,971,666.67	
负债合计		1,369,391,192.13	913,753,384.28
<b>所有者权益：</b>			
股本		649,100,000.00	649,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,454,898,442.98	1,454,898,442.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		215,242,733.83	155,522,782.76
未分配利润		1,057,295,425.97	919,661,466.38
所有者权益合计		3,376,536,602.78	3,179,182,692.12
负债和所有者权益总计		4,745,927,794.91	4,092,936,076.40

法定代表人：邬建树

主管会计工作负责人：洪铁阳

会计机构负责人：洪铁阳

**合并利润表**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,937,723,916.66	3,007,211,917.95
其中：营业收入		3,937,723,916.66	3,007,211,917.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,276,274,147.10	2,584,284,296.87
其中：营业成本		2,707,534,702.86	2,140,896,419.87
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		31,203,037.85	16,509,349.74
销售费用		201,495,158.87	151,474,006.92
管理费用		331,729,925.24	276,513,783.15
财务费用		-24,847,834.87	-9,476,406.46
资产减值损失		29,159,157.15	8,367,143.65
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）		36,931,492.90	40,386,883.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,702,777.08	19,854,649.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		698,381,262.46	463,314,504.10
加：营业外收入		25,026,832.90	21,892,024.99
其中：非流动资产处置利得		119,029.50	192,920.75
减：营业外支出		8,333,516.04	9,196,856.70
其中：非流动资产处置损失		2,185,828.26	1,907,558.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		715,074,579.32	476,009,672.39
减：所得税费用		99,397,196.41	66,290,664.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		615,677,382.91	409,719,007.99
归属于母公司所有者的净利润		615,689,649.91	408,544,881.79
少数股东损益		-12,267.00	1,174,126.20
六、其他综合收益的税后净额		-247,010.18	158,554.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-247,010.18	158,554.06
（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		-247,010.18	158,554.06
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		-247,010.18	158,554.06
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		615,430,372.73	409,877,562.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		615,442,639.73	408,703,435.85
归属于少数股东的综合收益总额		-12,267.00	1,174,126.20
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.95	0.66
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.95	0.66

法定代表人：邬建树

主管会计工作负责人：洪铁阳

会计机构负责人：洪铁阳

### 母公司利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,656,977,664.56	2,867,700,464.85
减：营业成本		2,642,037,377.57	2,157,591,193.39
税金及附加		26,322,903.65	13,769,023.41
销售费用		66,767,277.77	43,352,539.97
管理费用		254,008,557.16	220,740,282.86
财务费用		-219,825.92	-1,932,798.11
资产减值损失		33,369,162.53	23,438,794.74
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）		37,214,340.12	41,605,954.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,702,777.08	19,854,649.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		671,906,551.92	452,347,383.27
加：营业外收入		15,934,372.23	15,320,364.65
其中：非流动资产处置利得		112,902.18	20,987.38
减：营业外支出		4,812,968.42	4,925,374.58
其中：非流动资产处置损失		2,119,050.92	1,893,794.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		683,027,955.73	462,742,373.34
减：所得税费用		85,828,445.07	58,074,264.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		597,199,510.66	404,668,109.06

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		597,199,510.66	404,668,109.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.92	0.66
（二）稀释每股收益(元/股)		0.92	0.66

法定代表人：邬建树

主管会计工作负责人：洪铁阳

会计机构负责人：洪铁阳

## 合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		2,918,291,340.63	2,501,181,434.05
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		140,756,744.62	147,538,205.31
收到其他与经营活动有关的现金		26,166,529.07	21,633,902.44
经营活动现金流入小计		3,085,214,614.32	2,670,353,541.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,734,566,515.12	1,610,977,747.89
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		470,114,963.73	363,967,945.82
支付的各项税费		307,049,473.35	207,113,564.37
支付其他与经营活动有关的现金		297,170,843.99	250,196,827.37
经营活动现金流出小计		2,808,901,796.19	2,432,256,085.45
经营活动产生的现金流量净额		276,312,818.13	238,097,456.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,042,728,715.82	2,120,432,233.71
取得投资收益收到的现金		16,202,534.77	16,888,295.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,042,572.79	1,611,908.00
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		29,955,000.00	
投资活动现金流入小计		1,090,928,823.38	2,138,932,436.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		741,711,525.66	428,712,359.54
投资支付的现金		490,500,000.00	2,648,400,000.00
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		22,035,984.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,254,247,509.66	3,077,112,359.54
投资活动产生的现金流量净额		-163,318,686.28	-938,179,922.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,391,987,674.44
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		200,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,153,263.72	2,438,034.75
筹资活动现金流入小计		202,153,263.72	1,484,425,709.19
偿还债务支付的现金			345,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		402,510,322.22	124,945,609.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,442,331.45
支付其他与筹资活动有关的现金		2,226,860.00	2,153,263.72
筹资活动现金流出小计		404,737,182.22	472,098,872.97
筹资活动产生的现金流量净额		-202,583,918.50	1,012,326,836.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,219,340.86	430,703.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-83,370,445.79	312,675,073.02
加：期初现金及现金等价物余额		384,961,805.38	72,286,732.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		301,591,359.59	384,961,805.38

法定代表人：邬建树

主管会计工作负责人：洪铁阳

会计机构负责人：洪铁阳

## 母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		2,673,735,978.31	2,220,036,263.08
收到的税费返还		2,580,930.42	
收到其他与经营活动有关的现金		18,034,149.10	17,920,191.21
经营活动现金流入小计		2,694,351,057.83	2,237,956,454.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,717,237,761.16	1,693,495,165.92
支付给职工以及为职工支付的现金		338,137,323.47	261,470,470.31
支付的各项税费		261,160,964.56	168,485,698.26
支付其他与经营活动有关的现金		158,001,314.34	142,672,417.24
经营活动现金流出小计		2,474,537,363.53	2,266,123,751.73
经营活动产生的现金流量净额		219,813,694.30	-28,167,297.44
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		964,959,777.03	2,113,150,103.25
取得投资收益收到的现金		16,854,320.78	18,389,497.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,858,757.28	1,231,738.43
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		22,720,000.00	
投资活动现金流入小计		1,040,392,855.09	2,132,771,338.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		528,225,461.20	285,070,427.30
投资支付的现金		604,285,458.30	2,804,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,132,510,919.50	3,089,770,427.30
投资活动产生的现金流量净额		-92,118,064.41	-956,999,088.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			1,391,987,674.44
取得借款收到的现金		200,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		36,455,810.45	2,438,034.75
筹资活动现金流入小计		236,455,810.45	1,394,425,709.19
偿还债务支付的现金			50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		402,510,322.22	120,139,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		22,325,860.00	2,153,263.72
筹资活动现金流出小计		424,836,182.22	172,292,763.72
筹资活动产生的现金流量净额		-188,380,371.77	1,222,132,945.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-60,684,741.88	236,966,559.67
加: 期初现金及现金等价物余额		255,328,469.24	18,361,909.57

<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		194,643,727.36	255,328,469.24
-----------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：邬建树                      主管会计工作负责人：洪铁阳                      会计机构负责人：洪铁阳

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	649,100,000.00				1,454,898,442.98		107,278.25		155,522,782.76		896,318,747.86	24,663,985.42	3,180,611,237.27
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	649,100,000.00				1,454,898,442.98		107,278.25		155,522,782.76		896,318,747.86	24,663,985.42	3,180,611,237.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-247,010.18		59,719,951.07		156,124,098.84	-12,267.00	215,584,772.73
（一）综合收益总额							-247,010.18				615,689,649.91	-12,267.00	615,430,372.73
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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									59,719,951.07		-459,565,551.07		-399,845,600.00
1. 提取盈余公积									59,719,951.07		-59,719,951.07		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-399,845,600.00		-399,845,600.00
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													
四、本期期末余额	649,100,000.00				1,454,898,442.98		-139,731.93		215,242,733.83		1,052,442,846.70	24,651,718.42	3,396,196,010.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	520,000,000.00				192,010,768.54		-51,275.81		115,055,971.85		648,324,176.98	24,932,190.67	1,500,271,832.23
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	520,000,000.00				192,010,768.54		-51,275.81		115,055,971.85		648,324,176.98	24,932,190.67	1,500,271,832.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	129,100,000.00				1,262,887,674.44		158,554.06		40,466,810.91		247,994,570.88	-268,205.25	1,680,339,405.04
（一）综合收益总额							158,554.06				408,544,881.79	1,174,126.20	409,877,562.05
（二）所有者投入和减少资本	129,100,000.00				1,262,877,504.44								1,391,977,504.44
1. 股东投入的普通股	129,100,000.00				1,262,877,504.44								1,391,977,504.44
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									40,466,810.91		-160,550,310.91	-1,442,331.45	-121,525,831.45
1. 提取盈余公积									40,466,810.91		-40,466,810.91		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-120,083,500.00	-1,442,331.45	-121,525,831.45
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					10,170.00								10,170.00
四、本期期末余额	649,100,000.00				1,454,898,442.98		107,278.25		155,522,782.76		896,318,747.86	24,663,985.42	3,180,611,237.27

法定代表人： 邬建树

主管会计工作负责人： 洪铁阳

会计机构负责人： 洪铁阳

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	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	649,100,000.00				1,454,898,442.98				155,522,782.76	919,661,466.38	3,179,182,692.12
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	649,100,000.00				1,454,898,442.98				155,522,782.76	919,661,466.38	3,179,182,692.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									59,719,951.07	137,633,959.59	197,353,910.66
(一) 综合收益总额										597,199,510.66	597,199,510.66
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									59,719,951.07	-459,565,551.07	-399,845,600.00
1. 提取盈余公积									59,719,951.07	-59,719,951.07	
2. 对所有者(或股东)的分配										-399,845,600.00	-399,845,600.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	649,100,000.00				1,454,898,442.98				215,242,733.83	1,057,295,425.97	3,376,536,602.78



项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	520,000,000.00				192,010,768.54				115,055,971.85	675,543,668.23	1,502,610,408.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	520,000,000.00				192,010,768.54				115,055,971.85	675,543,668.23	1,502,610,408.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	129,100,000.00				1,262,887,674.44				40,466,810.91	244,117,798.15	1,676,572,283.50
（一）综合收益总额										404,668,109.06	404,668,109.06
（二）所有者投入和减少资本	129,100,000.00				1,262,877,504.44						1,391,977,504.44
1. 股东投入的普通股	129,100,000.00				1,262,877,504.44						1,391,977,504.44
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									40,466,810.91	-160,550,310.91	-120,083,500.00
1. 提取盈余公积									40,466,810.91	-40,466,810.91	
2. 对所有者（或股东）的分配										-120,083,500.00	-120,083,500.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					10,170.00						10,170.00
四、本期期末余额	649,100,000.00				1,454,898,442.98				155,522,782.76	919,661,466.38	3,179,182,692.12

法定代表人：邬建树

主管会计工作负责人：洪铁阳

会计机构负责人：洪铁阳

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

宁波拓普集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原宁波拓普制动系统有限公司（以下简称“拓普制动”）的基础上整体变更设立的股份有限公司，由迈科国际控股（香港）有限公司、宁波金仑股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波金润股权投资合伙企业(有限合伙)共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：330200400001159。2015年3月在上海证券交易所上市。所属行业为制造业-汽车制造业类。

截至2016年12月31日，本公司累计发行股本总数649,100,000.00股，注册资本为人民币649,100,000.00元。注册地：宁波市北仑区黄山西路215号，总部地址：宁波市北仑区黄山西路215号。本公司主要经营活动为：从事汽车零部件的生产、销售。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2017年4月18日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截止2016年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、宁波拓普机电进出口有限公司（以下简称“拓普机电”）
2、宁波拓普汽车部件有限公司（以下简称“拓普部件”）
3、宁波拓普声学振动技术有限公司（以下简称“拓普声动”）
4、重庆迈高汽车部件有限公司（以下简称“重庆迈高”）
5、烟台拓普汽车部件有限公司（以下简称“烟台拓普”）
6、沈阳迈高汽车部件有限公司（以下简称“沈阳迈高”）
7、柳州迈高汽车部件有限公司（以下简称“柳州迈高”）
8、沈阳拓普汽车部件有限公司（以下简称“沈阳拓普”）
9、宁波拓普智能刹车系统有限公司（以下简称“拓普智能刹车”）
10、Tuopu North American Ltd（以下简称“拓普北美”）
11、宁波千汇汽车饰件有限公司（以下简称“宁波千汇”）
12、上海京普汽车部件有限公司（以下简称“上海京普”）
13、Tuopu North American USA Limited, INC（以下简称“拓普北美（美国）”）
14、四川拓普汽车部件有限公司（以下简称“四川拓普”）
15、青岛迈高汽车部件有限公司（以下简称“青岛迈高”）
16、武汉拓普迈高汽车部件有限公司（以下简称“武汉拓普”）
17、平湖拓普特种织物有限公司（以下简称“平湖拓普”）
18、上海拓为汽车技术有限公司（以下简称“上海拓为”）
19、宁波拓普工业自动化有限公司（以下简称“拓普工业自动化”）
20、宁波拓普投资有限公司（以下简称“拓普投资”）
21、宁波域想电子商务有限公司（以下简称“域想电子商务”）（注）
22、宁波拓普悬架系统有限公司（以下简称“拓普悬架”）
23、拓普集团国际有限公司（以下简称“拓普国际”）
24、宁波拓普底盘科技有限公司有限公司（以下简称“拓普底盘科技”）
25、宝鸡拓普迈高汽车部件有限公司（以下简称“宝鸡拓普”）
26、台州拓普汽车部件有限公司（以下简称“台州拓普”）
27、宁波拓普汽车电子有限公司（以下简称“拓普汽车电子”）
28、Tuopu Do Brasil Autope ças Ltda.（以下简称“拓普巴西”）
29、Tuopu Sweden Technology AB（以下简称“拓普瑞典”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主

体中的权益”。

注：“宁波拓普修车宝电子商务有限公司”于2016年5月19日更名为“宁波域想电子商务有限公司”。

## 四、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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事汽车零部件的生产、销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、21. “收入”各项描述。

### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司以其注册地流通的法定货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 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，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

## 6. 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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径

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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径

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。

## 10. 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。

## 11. 应收款项

### (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	应收款项余额前五名
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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经单独测试，不需要单项计提坏账准备，则按照组合 1 账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	未单项计提坏账准备的应收款项
组合 2	应收出口退税和应收海关保证金
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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）	5.00	5.00

其中：1 年以内分项，可添加行			
1—2 年		10.00	10.00
2—3 年		30.00	30.00
3 年以上		60.00	60.00
3—4 年		60.00	60.00
4—5 年		60.00	60.00
5 年以上		100.00	100.00

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 12. 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 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。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品按 12 个月平均摊销；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 13. 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。

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（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）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。

## 14. 固定资产

### （1）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

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	10	4.50
机器设备	年限平均法	5-10	10	18.00-9.00
运输设备	年限平均法	5	10	18.00

办公设备及其他	年限平均法	5	10	18.00
---------	-------	---	----	-------

## 15. 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。

## 16. 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（提示：应明确如何确定，如：按期初期末简单平均，或按每月月末平均）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。

## 17.无形资产

### (1)计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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	38-50 年	土地使用权证
软件	2-10 年	预计受益期

每期末，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、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2)内部研究开发支出会计政策

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。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 18. 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。

## 19. 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装修费和软件维护费。

### 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

项目	预计使用寿命	依据
装修费	5 年	预计受益期
软件维护费	5 年	预计受益期

## 20. 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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。

## (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。

## 21. 收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- (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、具体原则

### (1) 国内公司

#### 1) 国内销售

国内整车制造商销售以客户领用并通知公司开票作为收入确认时点，国内售后市场销售以出库作为收入确认时点。

#### 2) 国外销售

一般贸易销售以报关出口作为收入确认时点，销售合同中采用 DDU、DDP 贸易方式的销售，以达目的地港并经客户签收作为收入确认时点。

### (2) 拓普北美

以发货并经客户签收作为收入确认时点。

## 22. 政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 23. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

## 24. 其他重要的会计政策和会计估计

### 1、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉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。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

### 2、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。
- (11) 证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》及证券交易所颁布的相关关联方要求。

## 25. 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《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016

年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 7,534,855.62 元，调减管理费用本年金额 7,534,855.62 元。

## (2)重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 六、税项

### (一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、13、6
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计征	7、5、1
企业所得税	按实际缴纳的流转税额计征	28、25、15、13
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计征	3
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额计征	2

(1) 拓普北美按应税收入的 13%计征增值税，技术开发服务费按应税收入的 6%计征增值税，合并范围内其他公司按应税收入的 17%计征增值税。

(2) 四川拓普、柳州迈高、台州拓普城市维护建设税按照 5%计征，上海拓为城市维护建设税按照 1%计征，合并范围内其他公司按照 7%计征。

(3) 公司与宁波千汇、拓普智能刹车、柳州迈高被认定为国家高新技术企业，2016 年度企业所得税按 15%的税率计缴，详见“（二）税收优惠及批文”。根据加拿大当地税法规定，拓普北美所得税分两部分。一部分属省级税务单位收缴，拓普北美属于安大略省，根据安大略省的税法规定，拓普北美适用税率为 11.5%；剩余部分上缴国家。两者合计总税率为 38%。由于拓普北美符合联邦减税规定，减免所得税 10%，扣除已经缴纳给省级税务单位的税额后，剩余部分上缴国家，故公司执行 28%所得税税率。根据美国当地税法规定，拓普北美（美国）的所得税税率为 13%。合并范围内其他公司所得税税率为 25%。

### (二)税收优惠

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）有关规定，宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合下发高新技术企业证书，认定本公司为高新

技术企业，认定有效期 3 年，企业所得税享受优惠税率 15%，优惠期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

本期公司通过高新技术企业复审，取得编号为 GF201533100011 的高新技术企业证书（有效期为三年，即 2015 年-2017 年），故 2016 年度的企业所得税税率按照 15% 执行。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）有关规定，宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合下发高新技术企业证书，认定宁波千汇为高新技术企业，认定有效期 3 年，企业所得税享受优惠税率 15%，优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

2014 年宁波千汇通过高新技术企业复审，取得编号为 GF201433100083 的高新技术企业证书（有效期为三年，即 2014 年-2016 年），故 2016 年度的企业所得税税率按照 15% 执行。

3、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）有关规定，宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合下发高新技术企业证书，认定拓普智能刹车为高新技术企业，证书编号 GR201533100100，认定有效期 3 年，企业所得税享受优惠税率 15%，优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

4、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）有关规定，广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局联合下发高新技术企业证书，认定柳州迈高为高新技术企业，证书编号 GR201545000188，认定有效期 3 年，企业所得税享受优惠税率 15%，优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

## 七、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,610.77	23,931.66
银行存款	301,554,748.82	384,937,873.72
其他货币资金	28,284,390.00	37,047,486.77
合计	329,875,749.59	422,009,292.15
其中：存放在境外的款项总额	16,526,632.95	28,318,675.98

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	2,226,860.00	2,153,263.72
银行承兑汇票保证金	26,057,530.00	34,894,223.05
合计	28,284,390.00	37,047,486.77

### （二）应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	282,930,308.18	157,237,791.18
商业承兑票据	3,375,988.59	1,145,000.00
合计	286,306,296.77	158,382,791.18

## 2. 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	46,453,513.00
商业承兑票据	
合计	46,453,513.00

## 3. 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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	716,165,723.83	
合计	716,165,723.83	

## 4. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：

本公司将应收票据 72,511,043.00 元进行质押，开具了 68,892,082.01 元应付票据，截止 2016 年 12 月 31 日，其中部分质押的应收票据已到期解付，金额 26,057,530.00 元转为质押的银行存款。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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（组合 1）	1,208,573,070.89	99.80	63,064,604.75	5.22	1,145,508,466.14	717,485,718.29	100.00	39,038,930.81	5.44	678,446,787.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,438,745.39	0.20	2,438,745.39	100.00						
合计	1,211,011,816.28	100.00	65,503,350.14	5.41	1,145,508,466.14	717,485,718.29	100.00	39,038,930.81	5.44	678,446,787.48

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,197,329,590.25	59,866,479.51	5.00
1 至 2 年	7,970,555.70	797,055.57	10.00
2 至 3 年	386,243.58	115,873.07	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,503,711.92	902,227.16	60.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,382,969.44	1,382,969.44	100.00
合计	1,208,573,070.89	63,064,604.75	5.22

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
河南东汽辰飞橡塑有限公司	2,438,745.39	2,438,745.39	100.00	无法收回
合计	2,438,745.39	2,438,745.39	100.00	

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 26,464,419.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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：元

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
第一名	523,963,629.38	43.27	26,198,181.47
第二名	136,856,241.65	11.30	6,842,812.08
第三名	38,280,124.17	3.16	1,914,006.2
第四名	32,997,242.43	2.72	1,649,862.12
第五名	24,803,942.33	2.05	1,240,197.12
合计	756,901,179.96	62.50	37,845,059.00

## (四) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	42,562,377.19	98.22	33,916,557.44	98.28
1 至 2 年	487,160.35	1.12	27,550.07	0.08

2 至 3 年	16,000.00	0.04	10,509.04	0.03
3 年以上	270,375.04	0.62	555,286.00	1.61
合计	43,335,912.58	100.00	34,509,902.55	100.00

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位:元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
第一名	5,586,321.58	12.89
第二名	2,735,188.30	6.31
第三名	1,140,000.00	2.63
第四名	1,042,461.78	2.41
第五名	920,870.00	2.12
合计	11,424,841.66	26.36

## (五) 应收利息

## 1. 应收利息分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品应收利息		2,629,534.25
合计		2,629,534.25



(六) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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										
组合 1	29,809,737.97	97.26	2,040,965.46	6.85	27,768,772.51	12,067,264.17	59.47	933,228.39	7.73	11,134,035.78
组合 2	838,856.42	2.74			838,856.42	8,224,647.78	40.53			8,224,647.78
组合小计	30,648,594.39	100.00	2,040,965.46	6.66	28,607,628.93	20,291,911.95	100.00	933,228.39	4.60	19,358,683.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	30,648,594.39	/	2,040,965.46	/	28,607,628.93	20,291,911.95	/	933,228.39	/	19,358,683.56

## 1、组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	26,267,846.77	1,313,392.34	5.00
1 至 2 年	2,124,431.20	212,443.12	10.00
2 至 3 年	1,283,820.00	385,146.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	9,140.00	5,484.00	60.00
4 至 5 年			
5 年以上	124,500.00	124,500.00	100.00
合计	29,809,737.97	2,040,965.46	6.85

## 2、组合 2 中，不计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额
应收出口退税	838,856.42
合计	838,856.42

## 2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,107,737.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## 3.其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	838,856.42	8,224,647.78
备用金	3,557,565.58	2,671,197.99
押金保证金	24,274,014.69	3,621,633.98
其他	1,978,157.70	5,774,432.20
合计	30,648,594.39	20,291,911.95

## 4.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
第一名	押金保证金	11,628,975.00	1 年以内	37.94	581,448.75
第二名	押金保证金	6,000,000.00	1 年以内	19.58	300,000.00
第三名	押金保证金	1,695,000.00	1-2 年	5.53	169,500.00
第四名	押金保证金	1,363,571.00	1 年以内	4.45	68,178.55
第五名	押金保证金	1,000,000.00	2-3 年	3.26	300,000.00

合计	/	21,687,546.00	/	70.76	1,419,127.30
----	---	---------------	---	-------	--------------

**(七) 存货****1. 存货分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	105,021,048.79		105,021,048.79	96,630,785.45		96,630,785.45
在产品						
库存商品	308,854,167.21	4,825,733.11	304,028,434.10	310,243,582.72	4,501,331.77	305,742,250.95
周转材料	12,337,733.68		12,337,733.68	14,759,381.86		14,759,381.86
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
生产成本	196,143,877.51		196,143,877.51	106,666,479.29		106,666,479.29
发出商品	265,151,932.70		265,151,932.70	148,610,178.63		148,610,178.63
合计	887,508,759.89	4,825,733.11	882,683,026.78	676,910,407.95	4,501,331.77	672,409,076.18

**2. 存货跌价准备**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	4,501,331.77	1,587,000.75		1,262,599.41		4,825,733.11
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,501,331.77	1,587,000.75		1,262,599.41		4,825,733.11

**(八) 其他流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品		545,000,000.00
留抵增值税	29,206,264.44	21,375,815.92
委托贷款	18,500,000.00	18,500,000.00
合计	47,706,264.44	584,875,815.92

其他说明：委托贷款系公司委托上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行向宁波博格思发放的贷款，详见“附注十、关联方及关联交易”。

## (九) 长期股权投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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	计提减值准备		
一、合营企业										
拓普电器	30,834,428.81			7,141,525.53						37,975,954.34
宁波博格思	5,473,937.76			7,665,796.36						13,139,734.12
小计	36,308,366.57			14,807,321.89						51,115,688.46
二、联营企业										
安通林拓普	22,297,726.71			14,895,455.19			16,202,534.77			20,990,647.13
小计	22,297,726.71			14,895,455.19			16,202,534.77			20,990,647.13
合计	58,606,093.28			29,702,777.08			16,202,534.77			72,106,335.59

## (十) 固定资产

## 1. 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	483,986,700.80	1,182,785,504.98	28,046,653.87	81,438,354.88	1,776,257,214.53
2. 本期增加金额	88,942,678.67	283,656,131.33	4,713,723.69	20,978,440.36	398,290,974.05
(1) 购置	14,353,136.50	200,563,987.73	4,713,723.69	20,978,440.36	240,609,288.28
(2) 在建工程转入	74,589,542.17	83,092,143.60			157,681,685.77
3. 本期减少金额	13,119.60	17,172,041.77	1,646,828.03	3,330,357.79	22,162,347.19
(1) 处置或报废	13,119.60	17,172,041.77	1,646,828.03	3,330,357.79	22,162,347.19

4. 期末余额	572,916,259.87	1,449,269,594.54	31,113,549.53	99,086,437.45	2,152,385,841.39
二、累计折旧					
1. 期初余额	96,178,815.78	536,394,798.62	14,590,286.81	36,536,839.22	683,700,740.43
2. 本期增加金额	26,616,083.24	110,338,154.58	4,411,563.46	12,855,101.99	154,220,903.27
(1) 计提	26,616,083.24	109,781,977.06	4,411,563.46	12,855,101.99	153,664,725.75
(2) 在建工程转入		556,177.52			556,177.52
3. 本期减少金额	238.37	13,601,065.65	1,561,433.71	2,890,237.91	18,052,975.64
(1) 处置或报废	238.37	13,601,065.65	1,561,433.71	2,890,237.91	18,052,975.64
4. 期末余额	122,794,660.65	633,131,887.55	17,440,416.56	46,501,703.30	819,868,668.06
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	450,121,599.22	816,137,706.99	13,673,132.97	52,584,734.15	1,332,517,173.33
2. 期初账面价值	387,807,885.02	646,390,706.36	13,456,367.06	44,901,515.66	1,092,556,474.10

## 2. 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	160,521,091.12	正在办理中
合计	160,521,091.12	

## (十一) 在建工程

## 1. 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	56,036,677.96		56,036,677.96	73,314,631.47		73,314,631.47
四川拓普工程	108,000.00		108,000.00	39,931,275.62		39,931,275.62
沈阳拓普工程				30,517,205.79		30,517,205.79
柳州迈高工程	15,764,304.04		15,764,304.04	85,307.00		85,307.00
烟台拓普工程	20,325,678.38		20,325,678.38	505,766.91		505,766.91
平湖拓普工程	45,704,110.02		45,704,110.02	3,051,950.49		3,051,950.49
台州拓普工程	3,192,215.56		3,192,215.56			
底盘科技工程	19,547,337.08		19,547,337.08			
集团总部智能刹车项目	39,414,735.34		39,414,735.34			
集团在建模具	15,947,878.38		15,947,878.38			
合计	216,040,936.76		216,040,936.76	147,406,137.28		147,406,137.28

2. 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
设备安装工程		73,314,631.47	82,344,786.34	83,122,143.60	16,500,596.25	56,036,677.96						自筹或募集
四川拓普工程	53,000,000.00	39,931,275.62	3,915,945.38	43,739,221.00		108,000.00		100.00				自筹
沈阳拓普工程	38,000,000.00	30,517,205.79	303,115.38	30,820,321.17				100.00				自筹
柳州迈高项目	35,000,000.00	85,307.00	15,678,997.04			15,764,304.04		45.04				自筹
烟台拓普工程	45,000,000.00	505,766.91	19,819,911.47			20,325,678.38		45.17				自筹
平湖拓普工程	55,000,000.00	3,051,950.49	42,652,159.53			45,704,110.02		83.10				自筹或募集
台州拓普工程	54,000,000.00		3,192,215.56			3,192,215.56		5.91				自筹
底盘科技工程	57,000,000.00		19,809,037.08		261,700.00	19,547,337.08		34.29				自筹
集团总部智能刹车项目	485,000,000.00		39,414,735.34			39,414,735.34		8.13				自筹
集团在建模具			15,947,878.38			15,947,878.38						自筹
合计		147,406,137.28	243,078,781.50	157,681,685.77	16,762,296.25	216,040,936.76	/	/			/	/



**(十二)无形资产****1. 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	180,467,098.72			11,360,861.40	191,827,960.12
2. 本期增加金额	197,236,476.51			20,026,766.91	217,263,243.42
(1) 购置	168,769,975.03			10,646,275.07	179,416,250.10
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	28,466,501.48				28,466,501.48
(4) 在建工程转入				9,380,491.84	9,380,491.84
3. 本期减少金额				1,480,443.09	1,480,443.09
4. 期末余额	377,703,575.23			29,907,185.22	407,610,760.45
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,704,989.72			3,061,606.48	18,766,596.20
2. 本期增加金额	7,405,453.92			2,285,702.34	9,691,156.26
(1) 计提	5,880,488.38			2,285,702.34	8,166,190.72
(2) 企业合并增加	1,524,965.54				1,524,965.54
3. 本期减少金额				1,480,443.09	1,480,443.09
4. 期末余额	23,110,443.64			3,866,865.73	26,977,309.37
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	354,593,131.59			26,040,319.49	380,633,451.08
2. 期初账面价值	164,762,109.00			8,299,254.92	173,061,363.92

**(十三)商誉**

√适用 □不适用

**1. 商誉账面原值**

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
拓普北美(非同一控制下企业合并)	1,080,371.29					1,080,371.29
宁波千汇(非同一控制)	6,058,537.77					6,058,537.77

下企业合并)						
合计	7,138,909.06					7,138,909.06

**(十四) 长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费等	17,837,463.58	21,071,930.14	9,103,184.19		29,806,209.53
合计	17,837,463.58	21,071,930.14	9,103,184.19		29,806,209.53

**(十五) 递延所得税资产/ 递延所得税负债****1. 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	71,380,941.22	17,257,040.01	43,484,383.51	10,552,698.42
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	29,206,666.67	5,104,500.00		
合计	100,587,607.89	22,361,540.01	43,484,383.51	10,552,698.42

**(十六) 其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	60,083,104.81	32,260,284.92
预付购房款	61,666,515.00	
预付投资款		17,750,458.30
合计	121,749,619.81	50,010,743.22

**(十七) 短期借款****1. 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	200,000,000.00	
信用借款		
合计	200,000,000.00	

**(十八) 应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	68,892,082.01	64,063,749.73
合计	68,892,082.01	64,063,749.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**(十九) 应付账款****1. 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,061,751,564.47	764,836,424.35
1-2 年（含 2 年）	1,112,014.61	430,714.48
2-3 年（含 3 年）	71,356.16	104,300.00
3 年以上	259,568.22	155,268.22
合计	1,063,194,503.46	765,526,707.05

**(二十) 预收款项****1. 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	14,563,608.82	9,924,091.40
1-2 年（含 2 年）	1,666,446.58	1,519,517.14
2-3 年（含 3 年）	424,230.12	352,436.35
3 年以上	1,385,904.60	1,141,999.13
合计	18,040,190.12	12,938,044.02

**(二十一) 应付职工薪酬****1. 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	55,193,900.02	467,536,882.29	444,272,924.10	78,457,858.21
二、离职后福利-设定提存计划	23,499.04	25,769,891.99	25,744,931.84	48,459.19
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	55,217,399.06	493,306,774.28	470,017,855.94	78,506,317.40

**2. 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,989,293.71	398,453,306.16	376,990,121.20	72,452,478.67
二、职工福利费		31,988,343.32	31,988,343.32	
三、社会保险费	17,521.58	15,017,475.29	14,956,863.64	78,133.23
其中: 医疗保险费	12,795.46	12,465,277.44	12,409,393.22	68,679.68
工伤保险费	3,557.33	1,363,499.71	1,362,662.36	4,394.68
生育保险费	1,168.79	1,188,698.14	1,184,808.06	5,058.87
四、住房公积金	31,874.00	15,746,074.60	15,770,254.60	7,694.00
五、工会经费和职工教育经费	4,155,210.73	6,331,682.92	4,567,341.34	5,919,552.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	55,193,900.02	467,536,882.29	444,272,924.10	78,457,858.21

**3. 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	21,540.43	23,921,481.98	23,902,181.24	40,841.17
2、失业保险费	1,958.61	1,848,410.01	1,842,750.60	7,618.02
3、企业年金缴费				
合计	23,499.04	25,769,891.99	25,744,931.84	48,459.19

**(二十二) 应交税费**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,678,195.51	17,153,426.80
消费税		
营业税	1,307.50	8,244.06
企业所得税	46,186,207.45	22,537,224.92
个人所得税	562,376.50	583,382.21
土地增值税		200,052.33
城市维护建设税	5,457,752.94	3,827,805.83
教育费附加	1,545,809.18	861,079.74
地方教育费附加	1,023,845.99	562,458.41
印花税	299,072.95	205,405.13

水利建设专项资金	29,553.02	1,782,409.19
房产税	6,452.45	4,839.16
土地使用税	141,936.86	81,381.25
残疾人保障金	4,460.00	7,594.78
合计	85,936,970.35	47,815,303.81

(二十三) 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	108,702.44	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	108,702.44	

(二十四) 其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,709,998.94	2,315,746.95
其他	2,586,079.01	1,303,578.24
合计	6,296,077.95	3,619,325.19

(二十五) 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		29,955,000.00	748,333.33	29,206,666.67	
合计		29,955,000.00	748,333.33	29,206,666.67	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年增减震产品 70 万套机器换人项目		4,720,000.00	590,000.00		4,130,000.00	与资产相关
平湖拓普汽车配件生产项目		7,235,000.00			7,235,000.00	与资产相关

拓普智能汽车电子产业园项目		17,000,000.00			17,000,000.00	与资产相关
车用复合纤维生产项目		1,000,000.00	158,333.33		841,666.67	与资产相关
合计		29,955,000.00	748,333.33		29,206,666.67	/

1. 平湖拓普于 2016 年 1 月收到补助资金 7,235,000.00 元用于汽车内饰产品生产项目，截止 2016 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，本期不摊销。

2. 根据宁波市经济和信息化委员会文件甬经信技改【2016】95 号《宁波市经济和信息化委员会关于公布 2016 年度宁波市竣工技术改造专项项目的通知》，公司于 2016 年 6 月收到补助资金 4,720,000.00 元用于年产减震产品 70 万套机器换人项目。截止 2015 年 9 月 30 日，上述项目已基本完工并进入生产运行。根据该笔拨款购买机器设备对应的折旧年限即 10 年进行摊销，截止 2016 年 12 月 31 日，尚余 4,130,000.00 元需在剩余年限中进行摊销。

3. 公司于 2016 年 9 月收到补助资金 17,000,000.00 元用于拓普智能汽车电子产业园项目，截止 2016 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，本期不摊销。

4. 根据宁波市财政局文件甬财政发【2016】584 号《关于下达 2016 年度宁波市战略性新兴产业发展专项项目奖励资金的通知》，公司于 2016 年 9 月收到补助资金 1,000,000.00 元用于车用复合纤维生产项目。截止 2015 年 5 月 31 日，上述项目已基本改造完成并进入生产运行。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即 10 年摊销，截止 2016 年 12 月 31 日，尚余 841,666.67 元需要在剩余年限中进行摊销。

## (二十六) 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	649,100,000.00						649,100,000.00

## (二十七) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,454,888,094.20			1,454,888,094.20
其他资本公积	10,348.78			10,348.78
合计	1,454,898,442.98			1,454,898,442.98

## (二十八) 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				税后归属于少数股东	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		
一、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							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	107,278.25	-247,010.18			-247,010.18		-139,731.93
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	107,278.25	-247,010.18			-247,010.18		-139,731.93
其他综合收益合计	107,278.25	-247,010.18			-247,010.18		-139,731.93

**(二十九) 盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	155,522,782.76	59,719,951.07		215,242,733.83
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	155,522,782.76	59,719,951.07		215,242,733.83

**(三十) 未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	896,318,747.86	648,324,176.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	896,318,747.86	648,324,176.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	615,689,649.91	408,544,881.79
减：提取法定盈余公积	59,719,951.07	40,466,810.91
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	399,845,600.00	120,083,500.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,052,442,846.70	896,318,747.86

按照母公司 2016 年度净利润 10%提取法定盈余公积 59,719,951.07 元。

2016 年 7 月 4 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过，公司以分红派息股权登记日的总股本 64,910 万股为基数，每股派送人民币 0.616 元（含税），共计派发现金红利 399,845,600.00 元。

**(三十一) 营业收入和营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,891,490,450.91	2,696,824,685.22	2,960,562,381.57	2,105,962,005.32
其他业务	46,233,465.75	10,710,017.64	46,649,536.38	34,934,414.55
合计	3,937,723,916.66	2,707,534,702.86	3,007,211,917.95	2,140,896,419.87

**(三十二) 税金及附加**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	165,389.86	911,811.40



城市维护建设税	13,562,340.93	9,011,665.79
教育费附加	5,968,458.93	4,045,730.76
地方教育费附加	3,971,992.51	2,540,141.79
资源税		
房产税	3,193,460.81	
土地使用税	2,868,258.55	
车船使用税	94,173.90	
印花税	1,378,962.36	
合计	31,203,037.85	16,509,349.74

**(三十三) 销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	82,191,006.30	66,300,887.45
工资	18,868,174.79	13,771,075.01
业务招待费	14,695,789.61	8,957,356.07
仓储费	18,629,328.27	12,644,915.98
修理费	9,970,528.97	3,712,794.61
差旅费	3,699,280.03	3,409,437.75
包装费	388,328.21	875,945.04
展览费	138,772.32	544,103.13
服务费	48,184,000.57	36,731,017.12
其他	4,729,949.80	4,526,474.76
合计	201,495,158.87	151,474,006.92

**(三十四) 管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出费	179,123,178.88	145,143,661.07
工资	89,069,680.02	73,951,350.38
折旧费	9,145,240.40	7,773,946.20
业务招待费	7,964,320.55	7,963,821.81
车辆费用	3,690,501.23	3,980,568.78
税金	5,648,877.82	10,946,848.15
差旅费	3,026,553.22	1,098,875.75
无形资产摊销	7,557,757.17	4,545,456.80
办公费	4,188,692.42	4,350,262.59
保险费	2,403,470.47	2,476,021.62
中介机构费	1,660,855.19	594,558.64
其他	18,250,797.87	13,688,411.36
合计	331,729,925.24	276,513,783.15

**(三十五) 财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,773,424.66	2,997,677.80
减：利息收入	-3,668,713.67	-2,945,329.77
汇兑损益	-25,217,720.17	-10,012,967.60
手续费	1,265,174.31	484,213.11
合计	-24,847,834.87	-9,476,406.46

**(三十六) 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	27,572,156.40	7,914,182.24
二、存货跌价损失	1,587,000.75	452,961.41
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	29,159,157.15	8,367,143.65

**(三十七) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	29,702,777.08	19,854,649.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	7,228,715.82	20,532,233.71
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

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		
合计	36,931,492.90	40,386,883.02

## (三十八) 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	119,029.50	192,920.75	119,029.50
其中：固定资产处置利得	119,029.50	192,920.75	119,029.50
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	17,531,701.27	20,507,149.40	17,531,701.27
赔偿金收入	696,132.25	788,884.62	696,132.25
收购子公司调整	5,661,207.46		5,661,207.46
其他	1,018,762.42	403,070.22	1,018,762.42
合计	25,026,832.90	21,892,024.99	25,026,832.90

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
与收益相关的政府补助	16,783,367.94	20,507,149.40	与收益相关
与资产相关的政府补助	748,333.33		与资产相关
合计	17,531,701.27	20,507,149.40	/

2016 年度收到政府补助 17,531,701.27 元，其中：

1) 2016 年 1 月，公司收到新碶街道企业文化俱乐部创建补助经费 30,000.00 元。

2) 2016 年 5 月，根据宁波市科学技术局、宁波市财政局甬科计【2016】27 号《关于下达宁波市 2016 年度第一批科技项目经费计划的通知》，公司收到第一批科技经费 300,000.00 元。

3) 2016 年 6 月，根据宁波市经济和信息化委员会文件甬经信技改【2016】95 号《宁波市经济和信息化委员会关于公布 2016 年度宁波市竣工技术改造专项项目的通知》，公司收到补助资金 4,720,000.00 元用于年产减震产品 70 万套机器换人项目。截止 2015 年 9 月 30 日，上述项目已基本完工并进入生产运行。根据该笔拨款购买机器设备对应的折旧年限即 10 年进行摊销，截止 2016 年 12 月 31 日已摊销 590,000.00 元，递延收益余额为 4,130,000.00 元。

4) 2016 年 6 月，根据宁波市科学技术局、宁波市财政局甬科计【2016】29 号《关于下达宁波市 2016 年度第二批科技项目经费计划的通知》，公司收到第二批科技经费 1,000,000.00 元。

5) 2016 年 6 月，根据宁波市北仑区财政局仑政【2016】38 号《宁波市北仑区人民政府宁波开发区管委会关于印发北仑区（开发区）促进产业结构调整专项资金扶持政策的通知》，公司收到促进产业结构调整款 6,100,000.00 元。

6) 2016 年 6 月, 根据浙江省地方税务局浙财综【2012】130 号《浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法》, 公司收到水利基金返还 2,580,930.42 元。

7) 2016 年 7 月, 根据宁波市人力资源和社会保障局、宁波市财政局甬人社发【2016】63 号《关于下达 2013 年(第三期)、2014 年(第二期)、2015 年(第一期)宁波市企业技术创新团队专项资助资金的通知》, 公司收到人社局专项资金 200,000.00 元。

8) 2016 年 9 月, 根据宁波市财政局文件甬财政发【2016】584 号《关于下达 2016 年度宁波市战略性新兴产业发展专项项目奖励资金的通知》, 公司收到补助资金 1,000,000.00 元用于车用复合纤维生产项目。截止 2015 年 5 月 31 日, 上述项目已基本改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即 10 年摊销, 截止 2016 年 12 月 31 日已摊销 158,333.33 元, 递延收益余额为 841,666.67 元。

9) 2016 年 9 月, 根据宁波市北仑区经济和信息化局、宁波市北仑区财政局、宁波市北仑区发展和改革局仑经信【2016】《关于兑现北仑区(开发区)2015 年度信息经济扶持政策奖励资金的通知》, 公司收到信息化补助金 500,000.00 元。

10) 2016 年 9 月, 根据宁波市北仑区经济和信息化、宁波市北仑区财政局仑经信【2016】28 号《关于下达 2016 年度半年度区级稳增促调专项资金预拨资金的通知》, 公司收到稳定基金项目补助款 1,530,000.00 元。

11) 2016 年 10 月, 根据宁波市北仑区科学技术局、宁波市北仑区财政局、宁波市北仑区发展和改革局仑科【2016】19 号《关于下发 2015 年北仑区科技创新团队扶持资金的通知》, 公司收到北仑创新团队补助 150,000.00 元。

12) 2016 年 10 月, 公司收到 2013 年北仑区大学生社保补助 7,170.97 元。

13) 2016 年 10 月, 根据宁波市北仑区科学技术局、宁波市北仑区财政局、宁波市北仑区发展和改革局仑科【2016】31 号《关于下发 2015 年度北仑区(开发区)专利专项资助经费的通知》, 公司收到专利补助金 202,000.00 元。

14) 2016 年 10 月, 公司收到北仑外经贸奖励 27,600.00 元。

15) 2016 年 10 月, 根据宁波市北仑区科学技术局、宁波市北仑区财政局、宁波市北仑区发展和改革局仑科【2016】32 号《关于下达 2015 年度北仑区(开发区)科技项目经费计划的通知》, 公司收到科技项目经费资助 300,000.00 元。

16) 2016 年 10 月, 公司收到外贸补助金 23,000.00 元。

17) 2016 年 11 月, 根据宁波市北仑区科学技术局、宁波市北仑区财政局、宁波市北仑区发展和改革局仑科【2016】36 号《关于兑现北仑区(开发区)2015 年度工业经济扶持政策奖励资金的通知》, 公司收到技改补助金 500,000.00 元。

18) 2016 年 12 月, 公司收到专利补助 16,000.00 元。

19) 2016 年 10 月, 拓普机电收到北仑外经贸奖励 163,800.00 元。

20) 2016 年 12 月, 拓普机电收到增值税返还 5,212.83 元。

21) 2016 年 6 月, 柳州迈高收到高新企业奖励 100,000.00 元。

22) 2016 年 12 月, 柳州迈高收社保局稳岗补贴款 48,249.80 元。

23) 2016 年 12 月, 柳州迈高收高新技术管理委员会挖潜改造资金款 700,000.00 元。

24) 2016 年 12 月, 柳州迈高收国家高新技术企业认定后补助款 200,000.00 元。

25) 2016 年 6 月, 根据宁海县科学技术局、宁海县财政局宁科【2016】21 号,《关于下达宁波市级 2016 年度科技计划项目(国内专利授权补助)专项转移支付资金的通知》, 宁波千汇收到专利发明补助 8,000.00 元。

26) 2016 年 7 月, 根据宁海县减轻企业负担领导小组办公室、宁海县财政局宁企业减负【2016】

2 号《关于预拨第一批稳增长促调政策补助资金的通知》，宁波千汇收到企业稳增长促调补助 51,684.02 元。

27) 2016 年 12 月，根据宁海县“三拆一改”行动领导小组办公室、宁改拆办【2016】11 号《关于下拨“蓝色屋面”整治以奖代补经费的通知》，宁波千汇收到补助 102,000.00 元。

28) 2016 年 7 月，拓普智能刹车收到政府重点工程新产品补助 100,000.00 元。

29) 2016 年 9 月，拓普智能刹车收到北仑科技局宁波市 2016 年度第四批科技项目经费补助 300,000.00 元。

30) 2016 年 9 月，拓普智能刹车收到宁波经济技术开发区新兴产业和服务业发展局 2015 年度信息经济扶持政策奖励资金 390,000.00 元。

31) 2016 年 9 月，拓普智能刹车收北仑区科技局区工程技术中心补助 20,000.00 元。

32) 2016 年 10 月，拓普智能刹车收北仑区科技局专利专项资助经费 220,000.00 元。

33) 2016 年 10 月，拓普智能刹车收北仑区科技局区工程技术中心补助 20,000.00 元。

34) 2016 年 11 月，拓普智能刹车收科技局高新补贴 20,000.00 元。

35) 2016 年 11 月，拓普智能刹车收北仑人才中心企业社保补贴 14,631.00 元。

36) 2016 年 11 月，拓普智能刹车收科技局技改补贴 258,400.00 元。

37) 2016 年 12 月，拓普智能刹车收水利基金返还 68,016.28 元。

38) 2016 年 2 月，上海京普收到财政局扶持资金 140,000.00 元。

39) 2016 年 10 月，武汉拓普收到稳岗补贴 3,200.00 元。

40) 2016 年 7 月，四川拓普收到广安市就业局稳岗补贴 18,500.00 元。

41) 2016 年 8 月，四川拓普收到邻水县经信局稳增长奖励 10,000.00 元。

42) 2016 年 11 月，四川拓普收到邻水县统计局奖励 25,000.00 元。

43) 2016 年 11 月，四川拓普收到邻水县经开区退税补助 167,079.00 元。

44) 2016 年 10 月，拓普汽车部件收到稳岗补贴（宁波市北仑区就业管理服务处失业保险基金）6,759.00 元。

45) 2016 年 10 月，柳州迈高收到高新技术补贴款 100,000.00 元。

46) 2016 年 5 月，拓普智能刹车收到 15 年度水利基金返还 56,134.62 元。

### (三十九) 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,185,828.26	1,907,558.85	2,185,828.26
其中：固定资产处置损失	2,185,828.26	1,907,558.85	2,185,828.26
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	580,000.00	30,000.00	580,000.00
水利建设专项资金	4,504,024.77	5,636,166.61	
其他	1,063,663.01	1,623,131.24	1,063,663.01
合计	8,333,516.04	9,196,856.70	3,829,491.27

**(四十) 所得税费用****1. 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	111,206,038.00	67,144,105.27
递延所得税费用	-11,808,841.59	-853,440.87
合计	99,397,196.41	66,290,664.40

**2. 会计利润与所得税费用调整过程：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	715,074,579.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	107,261,186.90
子公司适用不同税率的影响	10,435,559.04
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	6,601,485.23
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	-11,808,841.59
权益性投资收益扣除的影响	-3,068,345.22
研发费用加计扣除的影响	-10,023,847.95
所得税费用	99,397,196.41

**(四十一) 现金流量表项目****1. 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到暂借款	6,704,634.11	1,830,775.26
利息收入	3,668,713.67	2,945,329.77
政府补助	14,078,286.62	15,462,074.49
赔偿金及罚款收入	696,132.25	1,110,837.27
其他	1,018,762.42	284,885.65
合计	26,166,529.07	21,633,902.44

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付暂借款	22,005,608.29	6,264,205.32
运输费	82,191,006.30	66,300,887.45
仓储费	18,629,328.27	12,644,915.98
业务招待费	22,660,110.16	16,921,177.88
修理费	9,970,528.97	3,712,794.61
研发支出	55,784,330.10	67,230,227.31
差旅费	6,725,833.25	4,508,313.50
保险费	2,403,470.47	2,476,021.62
办公费	4,188,692.42	4,350,262.59
车辆费用	3,690,501.23	3,980,568.78
服务费	48,184,000.57	36,731,017.12
中介机构费	1,660,855.19	594,558.64
其他	19,076,578.77	24,481,876.57
合计	297,170,843.99	250,196,827.37

### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
年增减震产品70万套机器换人项目政府补助	4,720,000.00	
车用复合纤维生产项目政府补助	1,000,000.00	
平湖拓普汽车配件生产项目	7,235,000.00	
拓普智能汽车电子产业园项目	17,000,000.00	
合计	29,955,000.00	

### 4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回信用证保证金	2,153,263.72	2,438,034.75
合计	2,153,263.72	2,438,034.75

### 5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付信用证保证金	2,226,860.00	2,153,263.72
合计	2,226,860.00	2,153,263.72

## (四十二) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	615,677,382.91	409,719,007.99
加：资产减值准备	29,159,157.15	8,367,143.65

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	153,664,725.75	111,724,216.01
无形资产摊销	8,166,190.72	4,013,873.96
长期待摊费用摊销	9,103,184.19	6,266,841.06
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）	2,066,798.76	1,714,638.10
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）	-3,439,896.87	2,997,677.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,931,492.90	-40,386,883.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,808,841.59	-853,440.87
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）	-210,598,351.94	-143,491,248.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-630,428,668.16	-236,387,629.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	357,343,837.57	114,413,259.16
其他	-5,661,207.46	
经营活动产生的现金流量净额	276,312,818.13	238,097,456.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	301,591,359.59	384,961,805.38
减：现金的期初余额	384,961,805.38	72,286,732.36
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	-83,370,445.79	312,675,073.02

### 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	35,585,458.30
其中：底盘科技	35,585,458.30
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	13,549,474.30
其中：底盘科技	13,549,474.30
取得子公司支付的现金净额	22,035,984.00

### 2. 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	301,591,359.59	384,961,805.38
其中：库存现金	36,610.77	23,931.66
可随时用于支付的银行存款	301,554,748.82	384,937,873.72
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		



存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	301,591,359.59	384,961,805.38
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		

其他说明：

本期现金流量表“期末现金及现金等价物余额”较合并资产负债表“货币资金”期末数少 28,284,390.00 元，原因是：票据及信用证保证金存款 28,284,390.00 元不作为现金及现金等价物。

#### (四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,284,390.00	
应收票据	46,453,513.00	
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	74,737,903.00	/

#### (四十四) 外币货币性项目

√适用 □不适用

##### 1. 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
美元	2,647,453.99	6.9370	18,365,388.33
欧元	145,966.08	7.3068	1,066,544.95
加元	117,551.68	5.1406	604,286.17
澳元	0.56	5.0157	2.81
瑞典克朗	50,000.00	0.7624	38,120.00
巴西雷亚尔	64,817.47	2.1314	138,151.96
应收账款			
美元	6,902,891.54	6.9370	47,885,358.61
欧元	1,397,200.79	7.3068	10,209,066.73
加拿大元	13,475,008.50	5.1406	69,269,628.70
英镑	3,931.20	8.5094	33,452.15
其他应收款			

加拿大元	163,182.59	5.1406	838,856.42
应付账款			
美元	783,242.50	6.9370	5,433,353.22
欧元	22,062.25	7.3068	161,204.45
加拿大元	5,428,211.28	5.1406	27,904,262.91
巴西雷亚尔	5,322.34	2.1314	11,344.04

2. 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

公司境外有四家子公司，分别为：拓普北美经营地设在加拿大，以加元作为记账本位币；拓普北美（美国）经营地设在美国，以美元作为记账本位币；拓普巴西经营地设在巴西，以雷亚尔作为记账本位币；拓普瑞典经营地设在瑞典，以克朗作为记账本位币。

## 八、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

#### 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
拓普底盘科技	2016.1.5	3,558.55	100.00	现金购买	2016.1.1	购买方支付51%以上的购买价款	0.00	0.00

#### 2. 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	35,585,458.30
--现金	35,585,458.30
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	35,585,458.30
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	41,246,665.76
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价	-5,661,207.46

值份额的金额	
--------	--

**3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	拓普底盘科技	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	13,549,474.30	13,549,474.30
应收款项	19,727.58	19,727.58
存货		
固定资产		
在建工程	735,927.94	735,927.94
无形资产	26,941,535.94	12,546,667.66
长期待摊费用		9,400,757.56
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	41,246,665.76	36,252,555.04
减：少数股东权益		
取得的净资产	41,246,665.76	36,252,555.04

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

宁波中创服饰设计开发有限公司委托宁波威远资产评估有限公司对宁波中创服饰设计开发有限公司进行了评估，并出具了《宁波中创服饰设计开发有限公司拟股权转让涉及的全部股东权益市场价值的评估报告书》（威远评报字（2015）第330号），评估基准日为2015年11月30日，净资产评估价值为人民币41,382,278.01元。基于上述评估结果，公司对2015年11月30日至2016年1月1日之间的净利润进行调整后确定购买日宁波中创服饰设计开发有限公司净资产的公允价值。

**(二) 同一控制下企业合并**

报告期内未发生同一控制下企业合并。

**(三) 反向购买**

报告期内未发生反向购买。

(四) 处置子公司

单位:元 币种:人民币

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
重庆迈高		100.00	注销	2016.6.2	完成注销备案登记							
沈阳迈高		100.00	注销	2016.6.6	完成注销备案登记							

(五) 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动 (如, 新设子公司、清算子公司等) 及其相关情况:

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
宝鸡拓普	全资子公司	宝鸡	宝鸡	制造业	5,000.00	汽车零部件	300.00		100.00	100.00	是
台州拓普	全资子公司	临海	临海	制造业	5,000.00	汽车零部件	1,100.00		100.00	100.00	是
拓普汽车电子	全资子公司	宁波	宁波	制造业	50,000.00	汽车零部件	100.00		100.00	100.00	是
拓普巴西	孙公司(注1)	巴西	巴西	制造业	2.00 万美元	汽车零部件	1.95 万美元		100.00	100.00	是
拓普瑞典	孙公司(注1)	瑞典	瑞典	制造业	110.00 万美元	汽车零部件	5.00 万克朗		100.00	100.00	是

注 1: 拓普巴西分别由上海拓为持股 90.00%、拓普机电持股 10.00%; 拓普瑞典由拓普机电持股 100.00%

## 九、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	
拓普机电	宁波	宁波	贸易业	100		同一控制下企业合并
拓普部件	宁波	宁波	贸易业	100		同一控制下企业合并
拓普声动	宁波	宁波	贸易业	100		同一控制下企业合并
重庆迈高	重庆	重庆	制造业	100		同一控制下企业合并
烟台拓普	烟台	烟台	制造业	100		同一控制下企业合并
沈阳迈高	沈阳	沈阳	制造业	100		同一控制下企业合并
柳州迈高	柳州	柳州	制造业	100		同一控制下企业合并
沈阳拓普	沈阳	沈阳	制造业	100		设立
拓普智能刹车	宁波	宁波	制造业	100		设立
拓普北美	加拿大	加拿大	贸易业	51		非同一控制企业合并
宁波千汇	宁海	宁海	制造业	51		非同一控制企业合并
上海京普	上海	上海	制造业	100		设立
拓普北美(美国)	美国	美国	服务业		51	设立
四川拓普	成都	成都	制造业	100		设立
青岛迈高	青岛	青岛	制造业	100		设立
武汉拓普	武汉	武汉	制造业	100		设立
平湖拓普	嘉兴	嘉兴	制造业	100		设立
上海拓为	上海	上海	制造业	100		设立
拓普工业自动化	宁波	宁波	制造业	100		设立
拓普投资	宁波	宁波	投资	100		设立
域想电子商务	宁波	宁波	服务业	100		设立
拓普悬架	宁波	宁波	制造业	100		设立
拓普国际	香港	香港	投资	100		设立
拓普底盘科技	宁波	宁波	制造业	100		非同一控制企业合并
宝鸡拓普	宝鸡	宝鸡	制造业	100		设立
台州拓普	临海	临海	制造业	100		设立
拓普汽车电子	宁波	宁波	制造业	100		设立
拓普巴西	巴西	巴西	制造业		100	设立
拓普瑞典	瑞典	瑞典	研发		100	设立

## 2. 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

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
拓普北美	49%	-2,435,802.14		-4,204,070.90

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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
拓普北美	8,353.98	224.92	8,578.90	9,244.46		9,244.46	8,497.72	111.83	8,609.55	8,807.26		8,807.26

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
拓普北美	49,828.19	-448.39	-448.39	-1,221.03	41,827.04	-65.53	-65.53	533.80

## (二)在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## 1. 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
宁波拓普电器有限公司	宁波	宁波	制造业	50		权益法
宁波博格思拓普汽车部件有限公司(注1)	宁波	宁波	制造业	50		权益法
重庆安通林拓普车顶系统有限公司(注2)	重庆	重庆	制造业	39		权益法

注1: 宁波博格思拓普汽车部件有限公司包含2家全资子公司: 廊坊博格思拓普汽车部件有限公司和沈阳博格思拓普汽车部件有限公司;

注2: 重庆安通林拓普车顶系统有限公司包含2家全资子公司: 杭州安通林拓普车顶系统有限公司和哈尔滨安通林拓普车顶系统有限公司。

## 2. 重要合营企业的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	拓普电器	宁波博格思	拓普电器	宁波博格思
流动资产	6,423.44	10,867.03	4,527.20	5,417.89
其中: 现金和现金等价物	1,220.60	677.86	1,289.27	424.45
非流动资产	4,146.97	2,760.96	3,966.81	2,102.55
资产合计	10,570.41	13,627.99	8,494.01	7,520.44
流动负债	2,902.20	10,809.48	2,117.73	5,778.04
非流动负债				
负债合计	2,902.20	10,809.48	2,117.73	5,778.04
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	7,668.21	2,818.51	6,376.28	1,742.40
按持股比例计算的净资产份额	3,834.11	1,409.26	3,188.14	871.20
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				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	8,441.12	15,421.37	6,899.28	5,086.11
财务费用				
所得税费用	196.83	353.96	121.44	36.04
净利润	1,291.93	1,076.11	813.64	65.55
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,291.93	1,076.11	813.64	65.55

本年度收到的来自合营企业的股利			700.00	
-----------------	--	--	--------	--

### 3. 重要联营企业的主要财务信息

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	安通林拓普		安通林拓普	
流动资产	13,580.28		14,467.37	
非流动资产	1,684.33		1,878.12	
资产合计	15,264.61		16,345.49	
流动负债	9,882.39		10,628.13	
非流动负债				
负债合计	9,882.39		10,628.13	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,382.22		5,717.37	
按持股比例计算的净资产份额	2,099.07		2,229.77	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	35,963.70		33,278.23	
净利润	3,819.35		5,020.85	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,819.35		5,020.85	
本年度收到的来自联营企业的股利	1,620.25		1,688.83	

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：港元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
迈科国际控股(香港)有限公司	香港	投资	1,000,000.00	73.70	73.70

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。



**(三) 本企业合营和联营企业情况**

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：

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
拓普电器	本公司之合营公司
安通林拓普	本公司之联营公司
宁波博格思	本公司之合营公司

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

**(四) 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁海县金索尔汽车部件厂（以下简称“宁海金索尔”）	其他
宁海县赛普橡塑部件厂（以下简称“宁海赛普”）	其他
宁海县锦新包装有限公司（以下简称“宁海锦新”）	其他
宁海县中昊塑料制品有限公司（以下简称“宁海中昊”）	其他
宁海县西店清清塑料厂（以下简称“宁海清清”）	其他

**(五) 关联交易情况****1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁海金索尔	外协件	18,212,449.014	25,992,177.13
宁海赛普	外协件	1,239,123.05	1,918,941.41
宁海锦新	包装物	4,029,261.86	3,383,160.10
拓普电器	外协件	1,023,558.71	760,423.21
宁海中昊	外协件	15,404,446.46	8,702,852.68
宁海清清	外协件	5,918,670.88	4,094,983.72
宁波博格思	外协件	7,229,383.36	1,372,560.24
合计		53,056,893.33	46,225,098.49

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
拓普电器	材料	7,610,375.96	8,819,887.67
宁波博格思	材料	25,980,421.74	14,236,367.50
安通林拓普	劳务	569,308.49	549,921.00
宁海中昊	材料	1,628.21	
合计		34,161,734.40	23,606,176.17

**2. 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,200,000.00	5,592,000.00

## 3. 其他关联交易

单位：元

关联方名称	期初余额	本期流出	本期流入	期末余额
委托贷款-宁波博格思	18,500,000.00	7,500,000.00	7,500,000.00	18,500,000.00
合计	18,500,000.00	7,500,000.00	7,500,000.00	18,500,000.00

(1) 2015 年 1 月 21 日，本公司委托上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行向宁波博格思发放贷款人民币 750.00 万元，期限 1 年，年利率 5.60%。于 2016 年 1 月 20 日到期，同时办理展期，期限 1 年，年利率 4.35%，2016 年 12 月归还贷款。

(2) 2015 年 8 月，公司委托上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行向宁波博格思发放贷款人民币 700.00 万元，期限 1 年，年利率 4.35%。于 2016 年 8 月到期，同时办理展期 1 年，年利率 4.35%。

(3) 2015 年 9 月，公司委托上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行向宁波博格思发放贷款人民币 400.00 万元，期限 1 年，年利率 4.35%。于 2016 年 9 月到期，同时办理展期 1 年，年利率 4.35%。

(4) 2016 年 12 月，公司委托上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行向宁波博格思发放贷款人民币 750.00 万元，期限 1 年，年利率 4.35%。

(5) 公司本期实际收到宁波博格思支付的借款利息，共计 851,915.92 元。

## (六) 关联方应收应付款项

## 1. 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	安通林拓普	37,756.00	1,887.80	34,833.00	1,741.65
	宁波博格思	18,353,144.91	917,657.25	4,850,921.51	242,546.08
	拓普电器	3,455,657.98	172,782.90	2,946,894.71	147,344.74
其他流动资产					
	宁波博格思	18,500,000.00		18,500,000.00	

## 2. 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	宁波博格思	1,818,432.92	
	宁海金索尔	7,027,024.26	10,061,585.39

	宁海赛普	425,439.00	797,825.55
	宁海锦新	1,644,787.17	1,252,781.24
	拓普电器	328,402.19	322,987.71
	宁海中昊	6,614,435.65	3,905,218.56
	宁海清清	1,024,592.87	1,788,077.86
预收账款			
	宁海中昊	3,095.00	

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、2016年12月31日，本公司将72,511,043.00元银行承兑汇票进行质押，其中26,057,530.00元银行承兑汇票已到期解付，转为质押的银行存款，向上海浦东发展银行宁波分行向上海浦东发展银行宁波分行开发区支行申请开具了合计68,892,082.01元银行承兑汇票。

2、本公司于2016年6月20日与中国进出口银行宁波分行签订金额为人民币20,000.00万元的短期借款，借款合同编号为（2016）进出银（甬信合）字第032号，借款期限为2016年6月23日至2017年6月23日。

本公司于2016年6月20日与宁波银行北仑支行签订《不可撤销的连带责任保证合同》，合同编号为（2016）进出银（甬信合）字第003号，为公司与中国进出口银行宁波分行签订的自2016年6月23日至2017年6月23日不超过贰亿元整的短期借款提供不可撤销的连带责任保证。

本公司于2016年6月22日与宁波银行北仑支行签订《开立保函协议》，保函编号为05101BH20168031，受益人为中国进出口银行，保函金额贰亿元整，有效期至2019年6月20日，保证人为宁波银行北仑支行。

本公司于2016年6月20日与中国进出口银行宁波分行、宁波银行北仑支行签订《信贷业务委托代理协议》，中国进出口银行宁波分行委托宁波银行北仑支行作为代理行，负责上述短期借款的发放、回收以及贷款管理事项，委托代理协议编号为（2016）进出银（甬信合）字第016号。

截至2016年12月31日，在上述《不可撤销的连带责任保证合同》项下，公司实际已取得且尚未偿还的借款计人民币20,000.00万元，借款期限为2016年6月23日至2017年6月23日。

3、本公司于2016年4月18日与宁波市国土资源局签订第3302062016A21006号国有建设用地使用权出让合同，与宁波市经济技术开发区管理委员会签订了产业用地投资协议，协议规定本公司在2019年10月31日至2022年10月31日内的其中一年内上缴税金未达到人民币20.00万元每亩时须向宁波市经济技术开发区管理委员会交纳违约金人民币500.00万元。

本公司于2016年7月21日与中国银行宁波市分行签订以宁波市经济技术开发区管理委员会为受益人的金额不超过人民币500.00万元的《不可撤销的银行保函》，保函编号为GC1901316000107，保函有效期为2022年5月1日至2023年4月30日，保函规定在中国银行宁波市分行收到宁波市经济技术开发区管理委员会的书面索赔通知纸质原件和违约证明文件时，向宁波市经济技术开发区管理委员会支付不超过人民币500.00万元的违约金。

十二、 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:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	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(组合1)	1,434,247,070.86	100	72,022,331.18	5.02	1,362,224,739.68	837,873,599.46	100.00	42,215,044.23	5.04	795,658,555.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,434,247,070.86	/	72,022,331.18	/	1,362,224,739.68	837,873,599.46	/	42,215,044.23	/	795,658,555.23

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,433,865,388.25	71,693,269.41	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,433,865,388.25	71,693,269.41	5.00
1 至 2 年	58,467.60	5,846.76	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	323,215.01	323,215.01	100.00
合计	1,434,247,070.86	72,022,331.18	5.02

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 29,807,286.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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：元

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
第一名	633,177,318.99	44.15	31,658,865.95
第二名	344,905,153.79	24.05	17,245,257.69
第三名	206,694,317.68	14.41	10,334,715.88
第四名	102,160,160.72	7.12	5,108,008.04
第五名	64,163,264.70	4.47	3,208,163.24
合计	1,351,100,215.88	94.20	67,555,010.80

(二)其他应收款

1. 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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										
组合1	40,654,039.67	100.00	2,381,453.04	5.86	38,272,586.63	6,447,312.80	100.00	406,578.21	6.31	6,040,734.59
组合小计	40,654,039.67	100.00	2,381,453.04	5.86	38,272,586.63	6,447,312.80	100.00	406,578.21	6.31	6,040,734.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	40,654,039.67	/	2,381,453.04	/	38,272,586.63	6,447,312.80	/	406,578.21	/	6,040,734.59

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	35,102,498.47	1,755,124.92	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	35,102,498.47	1,755,124.92	5.00
1 至 2 年	5,278,101.20	527,810.12	10.00
2 至 3 年	249,820.00	74,946.00	30.00
4 至 5 年	120.00	72.00	60.00
5 年以上	23,500.00	23,500.00	100
合计	40,654,039.67	2,381,453.04	5.86

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,974,874.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## 3. 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	27,000,000.00	5,000,000.00
备用金	1,051,814.06	1,235,035.22
押金保证金	11,824,175.00	122,200.00
其他	778,050.61	90,077.58
合计	40,654,039.67	6,447,312.80

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
第一名	暂借款	17,000,000.00	1 年以内、1-2 年	41.82	1,100,000.00
第二名	押金保证金	11,628,975.00	1 年以内	28.60	581,448.75
第三名	暂借款	10,000,000.00	1 年以内	24.60	500,000.00
第四名	其他	239,000.00	1 年以内	0.59	11,950.00
第五名	其他	224,800.00	1-2 年	0.55	22,480.00
合计	/	39,092,775.00	/	96.16	2,215,878.75

**(三)长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	537,646,997.72		537,646,997.72	346,461,539.42		346,461,539.42
对联营、合营企业投资	72,106,335.59		72,106,335.59	58,606,093.28		58,606,093.28
合计	609,753,333.31		609,753,333.31	405,067,632.70		405,067,632.70

**1. 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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
宁波千汇	31,210,000.00			31,210,000.00		
上海京普	6,000,000.00			6,000,000.00		
拓普机电	18,081,940.48			18,081,940.48		
拓普部件	16,984,594.91			16,984,594.91		
拓普声动	19,685,004.03			19,685,004.03		
重庆迈高	2,800,000.00		2,800,000.00	0.00		
烟台拓普	62,800,000.00			62,800,000.00		
沈阳迈高	2,800,000.00		2,800,000.00	0.00		
柳州迈高	25,000,000.00	40,900,000.00		65,900,000.00		
沈阳拓普	10,000,000.00			10,000,000.00		
拓普智能刹车	20,000,000.00			20,000,000.00		
四川拓普	20,000,000.00			20,000,000.00		
青岛迈高	2,800,000.00			2,800,000.00		
武汉拓普	2,800,000.00	47,200,000.00		50,000,000.00		
平湖拓普	101,000,000.00	50,000,000.00		151,000,000.00		
上海拓为	2,900,000.00			2,900,000.00		
拓普工业自动化	1,500,000.00	5,000,000.00		6,500,000.00		
拓普投资		100,000.00		100,000.00		
拓普电子商务	100,000.00	3,000,000.00		3,100,000.00		
拓普悬架						
拓普国际						
拓普底盘科技		35,585,458.30		35,585,458.30		
宝鸡拓普		3,000,000.00		3,000,000.00		
台州拓普		11,000,000.00		11,000,000.00		
拓普汽车电子		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	346,461,539.42	196,785,458.30	5,600,000.00	537,646,997.72		



**2.对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
拓普电器	30,834,428.81			7,141,525.53						37,975,954.34	
宁波博格思	5,473,937.76			7,665,796.36						13,139,734.12	
小计	36,308,366.57			14,807,321.89						51,115,688.46	
二、联营企业											
安通林拓普	22,297,726.71			14,895,455.19			16,202,534.77			20,990,647.13	
小计	22,297,726.71			14,895,455.19			16,202,534.77			20,990,647.13	
合计	58,606,093.28			29,702,777.08			16,202,534.77			72,106,335.59	

**(四) 营业收入和营业成本:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,612,909,036.11	2,632,626,100.52	2,849,232,618.64	2,150,216,796.85
其他业务	44,068,628.45	9,411,277.05	18,467,846.21	7,374,396.54
合计	3,656,977,664.56	2,642,037,377.57	2,867,700,464.85	2,157,591,193.39

**(五) 投资收益**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		1,501,202.12
权益法核算的长期股权投资收益	29,702,777.08	19,854,649.31
处置长期股权投资产生的投资收益	651,786.01	
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	6,859,777.03	20,250,103.25
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		
合计	37,214,340.12	41,605,954.68

**十三、 补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,066,798.76	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	17,531,701.27	
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	5,661,207.46	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,228,715.82	
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	851,915.92	
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	71,231.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,299,312.75	
少数股东权益影响额	-266,982.42	
合计	24,711,678.20	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.67	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.92	0.91	0.91

## 第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站公开披露的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：邬建树

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 18 日

### 修订信息

适用 不适用