

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 2019 年半年度报告



2019 年 8 月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

本报告期不进行利润分配或公积金转增股本。

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、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

公司已在本报告中描述了公司未来可能面临的风险，敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、其他披露事项”中“（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告	30
第十一节	备查文件目录	147

第一节 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		
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，系公司控股股东
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
董事会、监事会、股东大会	指	宁波拓普集团股份有限公司董事会、监事会、股东大会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	宁波市北仑区育王山路268号	宁波市北仑区育王山路268号
电话	0574-86800850	0574-86800850
传真	0574-56582851	0574-56582851
电子信箱	wmz@tuopu.com	gyc@tuopu.com

三、 基本情况变更简介

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	宁波市北仑区育王山路268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
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 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、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	2,438,286,502.12	3,074,953,385.65	3,074,953,385.65	-20.70
归属于上市公司股东 的净利润	210,689,189.02	436,794,770.21	436,794,770.21	-51.76
归属于上市公司股东 的扣除非经常性 损益的净利润	198,523,310.88	391,144,567.33	391,144,567.33	-49.25
经营活动产生的现 金流量净额	547,758,722.73	279,658,710.75	279,658,710.75	95.87
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股 东的净资产	7,131,435,339.82	7,220,835,805.87	7,220,835,805.87	-1.24
总资产	10,840,516,052.79	10,900,694,959.54	10,900,694,959.54	-0.55

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.20	0.41	0.60	-51.22
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.41	0.60	-51.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.19	0.37	0.54	-48.65
加权平均净资产收益率(%)	2.88	6.53	6.53	减少3.65个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.71	5.85	5.85	减少 3.14 个 百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经 2018 年年度股东大会审议通过，公司 2018 年度利润分配及转增股本预案为：以方案实施前的公司总股本 727,577,758 股为基数，每股派发现金红利 0.412 元（含税），同时以资本公积

金向全体股东每股转增 0.45 股，共计派发现金红利 299,762,036.30 元，转增 327,409,991 股，本次转增后公司总股本为 1,054,987,749 股。

上述权益分派方案除权日为 2019 年 7 月 10 日，因公积金转增股本而新增的股份上市日为 2019 年 7 月 11 日。根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》有关规定，在实施资本公积转增股本后，为保持会计指标的前后期可比性，公司以调整后的总股份数对 2018 年第二季度的每股收益进行了重述计算。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,007,854.81	
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	8,388,685.10	详见报表附注十、七、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,591,608.78	详见报表附注十、七、68
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	153,036.56	
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	-508,280.44	
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	196.00	
所得税影响额	-2,451,513.05	
合计	12,165,878.14	

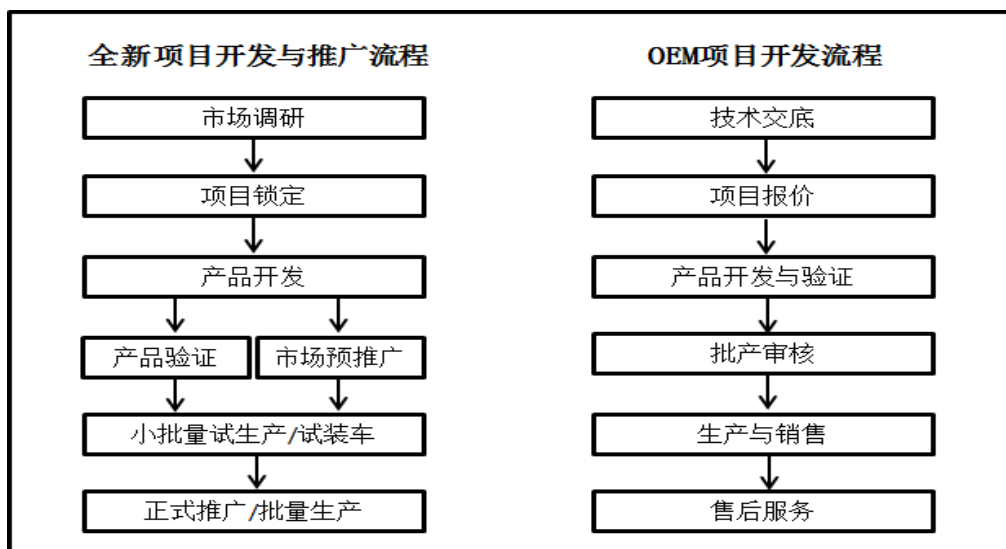
十、其他

适用 不适用

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

公司是一家从事汽车核心零部件研发、生产与销售的系统模块化供应商，下设底盘系统、内饰系统、汽车电子三大事业部。公司主要经营模式如下：



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

本报告期内，公司主要资产未发生重大变化。

其中：境外资产 135,695,546.28（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.25%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 产业集群优势 面向“轻量化、电动化、智能化”的行业发展趋势，公司在减震器与内饰功能件的基础上，延伸到底盘系统与汽车电子两大业务板块，形成产业集群，为客户提供系统级、模块化的产品与服务。

2. 客户群优势 公司秉承以市场需求为导向、为客户创造价值为宗旨，围绕国内六大汽车产业集群及海外主要市场设立的研发、销售、仓储及制造基地，向客户提供超越期望的服务与产品。因此与国内外主流整车厂及新兴造车企业建立了良好的业务关系并不断深入合作，为公司各项业务拓展提供了有力保障。

3. 研发领先优势 公司一贯重视研发，研发投入占营业收入比保持在 5%左右，获得大量专利。公司在全球八大城市设有研发中心，广泛吸引海内外高端人才加盟，使公司具备材料、机械、电子、软件及系统集成等研发能力。配套实验中心通过了 CNAS 的 ISO/IEC17025 和通用 GP10 体系认证。公司是为数不多具备与主机厂全球同步开发能力的中国供应商。

4. 企业文化优势 公司愿景“让客户、员工、股东、社会、伙伴满意”。客户满意：以客户为中心，向客户提供 QSTP 综合服务。股东满意：管理层通过不断提升经营水平、以高资产回报率回馈股东。员工满意：为员工提供良好的薪资福利和职业发展平台；社会满意：合法经营、依法纳税、承担社会责任；伙伴满意：遵循商业规则、传导先进商业理念、帮扶供应商共同成长。维护好“五大关系”是公司管理层一贯的经营准则。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

（一）公司发展战略和经营计划

当下汽车行业处于技术变革和市场波动阶段，零部件企业如何抓住机遇、维持持续发展状态面临巨大挑战。公司洞察并把握行业发展趋势，以前瞻性视野和全球化眼光超前完成战略规划及布局：

1、业务层面

减震器与内饰功能件项目已经具备领先的行业地位，今后将进一步提高竞争力、提升市场份额，为公司的长远发展保驾护航。

汽车底盘业务，公司是全球范围内掌握高强度钢和轻合金核心工艺为数不多的制造商。厚积薄发，公司近年来开发了大量产品陆续投放市场。轻量化底盘项目是近期公司保持高速增长最重要的引擎。

高附加值的汽车电子产品是公司向科技型企业转型而布局、面向未来的核心业务。在电子真空泵和智能刹车系统的基础上，利用积累的相关技术积极向外延伸，开发出更多符合行业发展趋势、达到 3C 及 ISO 26262 ASIL-D 安全标准的汽车电子产品。

2、市场层面

公司业务已经基本覆盖自主品牌、国内合资及海外主流汽车制造商，后续将深挖客户潜力，导入更多项目，提升单车配套价值，不断提高经营业绩。未来，公司将紧紧围绕既定战略，加快新项目研发进程、开拓新市场、控制成本、提升管理，推动公司稳步发展。

未来，公司将紧紧围绕既定战略，加快新项目研发进程、开拓新市场、控制成本、提升管理，推动公司稳步发展。

（二）报告期内经营情况

受行业形势影响，报告期内公司实现营业收入 24.38 亿元，归母净利润 2.11 亿元，同比上年度分别下降 20.70% 和 51.76%。详细情况如下：

1、新项目开发 融合铝合金多种工艺开发的各类轻合金产品获得国内外客户尤其是新能源车企的广泛青睐。报告期内，公司众多订单落地，多款产品进入量产阶段。减震器、内饰功能件等也均有众多同步研发项目投产，市场份额不断扩大。再融资募投项目之电子真空泵，目前投产的柱塞式电子真空辅助泵、叶片式电子真空辅助泵和面向新能源汽车的叶片式电子真空独立泵等三代产品，均已经向众多主机厂供货并应用于各类节能车型。作为全新开发的项目-智能刹车系统 IBS 目前仍处于验证和市场预推广阶段。

2、成本控制 报告期内，原材料、人工等成本上升，销售收入下降对公司盈利能力造成较大压力。公司通过规模化采购、技术改造、费用控制、严格执行预算管理等措施控制各项成本。但由于公司在研项目较多，投入较大，因此研发费用仍然增长较快。

(一) 主营业务分析**1 财务报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	2,438,286,502.12	3,074,953,385.65	-20.70
营业成本	1,803,691,592.73	2,214,380,580.03	-18.55
销售费用	124,538,564.71	143,200,188.20	-13.03
管理费用	106,742,122.44	94,794,118.25	12.60
财务费用	1,285,353.70	9,582,056.93	-86.59
研发费用	152,503,130.29	139,277,030.01	9.50
经营活动产生的现金流量净额	547,758,722.73	279,658,710.75	95.87
投资活动产生的现金流量净额	-541,677,986.52	-654,657,316.66	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	103,509,428.07	-27,533,922.41	不适用

营业收入变动原因说明:主要系受行业形势影响,汽车销量下降所致。

营业成本变动原因说明:主要系营业收入同比下降所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期营业收入下降,对应运费、仓储费下降所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期厂房折旧增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期存款利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期研发投入增加,对应的研发费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期应付票据到期支付金额减少,同时享受国家减税降费政策,税金支付减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购买理财产品净额减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期借款净额增加所致。

其他变动原因说明:无

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

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	2,326,889,221.41	1,761,836,015.38	24.28	-23.25	-19.98	减少 3.10 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	993,989,796.54	683,690,468.04	31.22	-15.38	-10.83	减少 3.51 个百分点
内饰功能件	787,765,584.35	630,648,109.33	19.94	-34.29	-32.06	减少 2.64 个百分点
底盘系统	498,353,401.11	415,728,292.55	16.58	-15.49	-10.62	减少 4.54 个百分点
智能刹车系统	46,780,439.41	31,769,145.46	32.09	-31.67	-23.57	减少 7.20 个百分点
主营业务分地区情况						
地区	本期营业收入			营业收入比上年同期增减 (%)		
国内	1,800,745,814.70			-29.39		
国外	526,143,406.71			9.29		

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

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
其他应收款	23,416,091.24	0.22	30,192,726.10	0.28	-22.44	主要系本期收回保证金所致
投资性房地产	20,163,151.56	0.19	12,638,222.63	0.12	59.54	主要系本期出租厂房增加所致
固定资产	3,515,881,559.68	32.43	2,772,566,637.01	25.43	26.81	主要系本期厂房完工转固所致
在建工程	763,571,946.44	7.04	1,178,535,932.46	10.81	-35.21	主要系本期厂房完工转固,在建工程减少所致
短期借款	500,000,000.00	4.61	390,000,000.00	3.58	28.21	主要系本期短期借款增加所致
应付职工薪酬	80,399,230.35	0.74	105,243,768.65	0.97	-23.61	主要系本期支付上年年终奖所致
应交税费	23,574,945.77	0.22	32,727,402.98	0.30	-27.97	主要系本期支付上期期末计提企业所得税所致
其他应付款	306,636,813.88	2.83	38,685,869.13	0.35	692.63	主要系本期应付股利增加所致
应付利息	818,790.97	0.01	625,581.84	0.01	30.88	主要系本期预提银行借款利息增加所致
应付股利	299,762,036.3	2.77	0.00	0.00	100.00	主要系本期宣告发放 2018 年度股利所致
递延所得税负债	60,081,999.15	0.55	32,887,048.35	0.30	82.69	主要系本期 500 万以下设备、器具折旧一次性扣除产生的递延所得税负债增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√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	252,196,114.84	票据保证金和信用证保证金
应收票据	809,667,584.93	应收票据质押用于开立银行承兑汇票
固定资产	74,479,452.16	房屋建筑物抵押用于银行借款
无形资产	17,453,729.36	土地使用权抵押用于银行借款
浙江拓为、四川迈高股权质押		详见“十、十四、承诺及或有事项”
合计	1,153,796,881.29	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(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

1、 购买土地情况

2019年3月,公司全资子公司湖南拓普汽车部件有限公司按法定程序参与湘潭市国土资源局国有建设用地使用权挂牌出让竞拍,以人民币4,707.00万元竞得湘潭经开区金鹏西路以南、石码头路以东地块的国有建设用地使用权。

2、 购买理财情况

2019年3月25日,公司使用闲置募集资金30,000万元在兴业银行宁波分行进行结构性存款。具体参见公司2019年3月27日公告资料《关于使用部分暂时闲置募集资金进行结构性存款的进展公告》。截止到2019年6月30日,该理财产品尚未到期。

2019年5月10日,公司使用闲置募集资金20,000万元在兴业银行宁波分行进行结构性存款。具体参见公司2019年5月14日公告资料《关于使用部分暂时闲置募集资金进行结构性存款的进展公告》。截止到2019年6月30日,该理财产品尚未到期。

2019年6月25日,公司使用闲置募集资金17,000万元在兴业银行宁波分行进行结构性存款。具体参见公司2019年6月27日公告资料《关于使用部分暂时闲置募集资金进行结构性存款的进展公告》。截止到2019年6月30日,该理财产品尚未到期。

2019年6月26日,拓普汽车电子使用闲置募集资金3,000万元在宁波银行北仑支行进行结构性存款。具体参见公司2019年6月27日公告资料《关于使用部分暂时闲置募集资金进行结构性存款的进展公告》。截止到2019年6月30日,该理财产品尚未到期。

2019年6月28日,公司使用闲置募集资金5,000万元在兴业银行宁波分行进行结构性存款。具体参见公司2019年7月2日公告资料《关于使用部分暂时闲置募集资金进行结构性存款的进展公告》。截止到2019年6月30日,该理财产品尚未到期。

(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

适用 不适用

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	16,091.42	2,760.58	13,330.84	4,698.38	607.16
拓普机电	18,000.00	21,492.28	2,522.34	18,969.95	48,035.46	-69.49
拓普部件	20,000.00	86,505.43	64,939.62	21,565.81	105,958.44	362.41
拓普声动	17,000.00	62,403.00	46,797.83	15,605.17	76,853.91	548.53
四川拓普	2,000.00	3,614.82	1,978.64	1,636.18	7,906.70	34.23
烟台拓普	6,280.00	7,107.54	1,489.55	5,617.99	3,776.27	-382.55
平湖拓普	20,800.00	20,809.33	5,142.71	15,666.62	13,460.98	171.16
四川迈高	15,000.00	22,164.72	2,875.53	19,289.19	7,246.35	174.37
浙江拓为	18,000.00	54,825.05	9,865.82	44,959.22	22,787.22	456.45
宁波千汇	2,725.86	7,394.20	1,433.53	5,960.67	3,074.10	88.13
拓普北美	5.00	8,575.52	9,319.48	-743.95	20,287.48	-96.35
拓普电器	5,000.00	13,437.00	3,322.94	10,114.06	5,211.36	727.86
宁波博格思	2,100.00	21,197.84	10,518.42	10,679.42	20,362.92	1,308.70
安通林拓普	1,464.22	8,541.74	6,358.52	2,183.22	3,719.94	-207.38

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

全球汽车市场受国际形势、宏观经济、消费环境和行业政策等多重因素影响，存在一定的不确定性。汽车市场的波动对公司业绩产生相应的影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 24 日	www. sse. com. cn	2019 年 6 月 26 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、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
	股份限售	迈科国际控股(香港)有限公司	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:	2015 年 3 月, 5 年	是	是	不适用	不适用

			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。					
与再融资相关的承诺	股份 限售	邬建树	认购公司本次非公开发行的股票自新增股份上市之日起三十六个月 内不得转让。限售期结束后，将按照中国证监会和上海证券交易所 的有关规定执行。	2016 年 9 月， 36 个月	是	是	不适用	不适用
	解决 同业 竞争	迈科国 际控股 （香 港）有 限公司	1、本公司/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、对本公司/本企业直接或间接控制的企业、经济实 体，本公司/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公司/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公司/本企业的原因不可避免地导致 本公司/本企业控制的其他企业、经济实体或者本公司/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。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/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、在本公司/本企业 及本公司/本企业控制的公司与拓普集团存在关联关系期间，本承诺 函将持续有效。	2016 年 6 月， 持续	是	是	不适用	不适用

解决同业竞争	邬建树	<p>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。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人控制的其他企业、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。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。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，本承诺函将持续有效。</p>	2016年6月，持续	否	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							
其他承诺							
其他承诺							

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司分别于 2019 年 4 月 17 日召开第三届董事会第十三次会议、2019 年 6 月 24 日召开 2018 年年度股东大会，通过了《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，为公司提供财务报告和内部控制审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、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

九、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) 相关股权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、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) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

因供应商宁波宏科汽车部件有限公司于 2017 年 1 月发生股权变更，公司出于审慎考虑，对 2017、2018 年度与其发生的日常业务往来按关联交易予以补充确认，即公司 2017、2018 年度与

宁波宏科汽车部件有限公司发生的关联交易额分别为 5,290.80 万元、6,674.59 万元，分别对应占公司 2017、2018 年度经审计净资产比例的 0.82%、0.92%。同时，公司预计 2019 年度将与其发生的日常关联交易额为 5500 万元，未达到公司最近一期（2018 年度）经审计净资产的 5%。

上述详情，请参阅公司于 2019 年 8 月 13 日在上海证券交易所网站披露的《拓普集团关于补充确认日常关联交易暨新增 2019 年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2019-045）。

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

报告期内，环境保护部门公布的有关公司或子公司重点排污情况如下：

(1) 根据宁波市生态环境局 2019 年 3 月 29 日发布的《2019 年宁波市重点排污单位名录》，公司位于宁波市北仑区春晓街道观海路工厂（以下简称“春晓厂区”）位于其中的土壤环境污染重点监管单位名录中。

(2) 根据金华市生态环境局 2019 年 3 月 29 日发布的《2019 年金华市重点排污单位名录》，公司位于武义县百花山工业园区的全资子公司浙江拓为汽车部件有限公司（以下简称“浙江拓为”）位于其中的水环境重点排污单位名录中。

(3) 根据四川省生态环境厅 2019 年 7 月 16 日发布的《2019 年四川省重点排污单位名录》，公司位于遂宁市安居区工业集中发展区的全资子公司四川迈高汽车部件有限公司（以下简称“四川迈高”）位于其中的水环境、土壤环境和其他重点排污单位名录中。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司各厂区合理布局生产设备，不断优化工艺增加水资源的重复利用，减少污水、废液、一般固废和危废排放量，污水自动监测系统运行正常，并与环保部门联网实时传输数据，各级环保部门均可实时监控。各厂区按危险废弃物管理办法设立了危废堆场，按要求做到防渗、防漏、防溢等措施，并建立了危险废弃物管理台账和转移联单，危险废物执行转移联单制度。

上述被列入重点排污单位名录的厂区或子公司防治污染设施的建设和运行情况如下：

①春晓厂区：实行雨污分流和清污分流，取得城镇污水接入排水管网许可证，并获得浙江省排污许可证，编号为浙 BI2014A0130。

生产废水：通过管路将厂区所有生产废水收集到污水处理站调节池后，经过中和、絮凝、粗沉、气浮、酸化、好氧生化、沉淀、调节等工序最终达标后排入市政污水管道。该污水处理系统为智能污水处理控制系统，杜绝非达标污水进入市政管网。厂区建立了自动监测系统，环保部门能够实时监测厂区污水站运行情况。

生活污水：食堂产生的含油废水经过隔油设施预处理、生产污水经化粪池处理，达到春晓污水处理厂进管标准后排入市政污水管网。

上述废水和污水处理后最终通过一个排污口汇流排入春晓市政污水管道进入春晓污水处理厂。春晓厂区污水排放执行标准为：总锌执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 一级标准，其它执行春晓污水处理厂进管标准。实际生产废水检测数据：总锌为 0.038mg/L，pH 值为 8.31，悬浮物为 10mg/L，COD 为 55mg/L；生活废水检测数据：pH 值为 7.60，悬浮物为 97mg/L，COD 为 354mg/L，均符合要求。

春晓厂区中的橡胶边角料、生产中的不合格品、模具维修产生的废金属属于一般固废，经过分类收集后外售回收利用。生产过程中产生的废活性炭、废漆渣、酸洗磷化渣、废油等均属于危险废弃物，按照国家危险废弃物管理要求建立了危险废弃物堆场，并按照宁波市环保局危废管理要求进行危险废弃物转移申报，与宁波市北仑环保固废处置有限公司、杭州富阳申能固废环保再生有限公司、宁波臻德环保科技有限公司分别签署了危废处置协议。

②浙江拓为：实行雨污分流和清污分流，取得城镇污水接入排水管网许可证，并获得浙江省排污许可证，编号为浙 GF2017A01612。

生产废水：通过管路将厂区所有生产废水收集到污水处理站调节池后，经过预处理、中和、絮凝、粗沉、酸化、好氧、厌氧生化、沉淀、调节等工序最终达标后排入开发区市政污水管道，杜绝非达标污水进入开发区市政管网。厂区建立了自动监测系统，国家各级环保部门能够实时监测到厂区污水站运行情况和排放指标情况。

生活污水：食堂产生的含油废水经过隔油设施预处理、生产污水经化粪池处理，达到武义第一污水处理厂进管标准后排入开发区市政污水管网。

上述废水和污水处理后最终通过一个排污口汇流排入武义百花山工业园区市政污水管道，进入武义第一污水厂处理。

浙江拓为污水排放执行标准为：GB8978-1996《污水综合排放标准》中的三级，污水经过处理后进城市管网标准。实际生产废水检测数据：总锌为 <1.03mg/L，pH 值为 6.72，COD 为 261mg/L；氨氮为 5.79mg/l，总磷为 0.03mg/l，石油类为 0.57mg/l。生活废水检测数据：pH 值为 6.27，悬浮物为 31mg/L，COD 为 490mg/L，均符合要求。

浙江拓为厂区中的金属边角料、生产中的不合格品、模具维修产生的废金属属于一般固废，经过统一收集后外售综合利用。生产过程中产生的废漆渣、酸洗磷化渣、废油等均属于危险废弃物，按照国家危险废弃物收集、包装、储运、处置要求建立了危险废弃物堆场和仓库，并按照武义环保局危废管理要求进行危险废弃物转移申报，与浙江红狮环保股份有限公司、兰溪金泰莱环保股份有限公司、金华升阳环保股份有限公司签署了危废处置协议。

③四川迈高：实行雨污分流和清污分流，并取得城镇污水接入排水管网许可证和四川省遂宁市环境保护局发的排污许可证（川环许 J00178）。

生产废水：通过管路将厂区所有生产废水收集到污水处理站调节池后，经过预处理、中和、絮凝、粗沉、酸化、好氧、厌氧生化、沉淀、调节等工序最终达标后排入龙眼井污水处理厂处理，并建立了自动监测系统，四川省各级环保系统都能够实时监测到厂区污水站运行情况和排放指标情况。

生活污水：食堂产生的含油废水经过隔油设施预处理、生活污水经化粪池预处理后一并进入龙眼井污水处理厂处理达标排放。

上述废水和污水处理后最终通过一个排污口汇流排入安居区工业集中发展区市政污水管道进入龙眼井污水处理厂处理。

四川迈高污水排放执行标准为：《污水综合排放标准》GB8978-1996 的三级标准。污水经过处理后进城市管网标准。实际生产废水检测数据：总锌为 $<0.14\text{mg/L}$ ，pH 值为 7.11，COD 为 27mg/L ；氨氮为 10.90mg/L ，总磷为 0.26mg/L ，石油类为 0.07mg/L 。生活废水检测数据：pH 值为 7.40，悬浮物为 46mg/L ，COD 为 410mg/L ，均符合要求。

四川迈高厂区的金属边角料、生产中的不合格品、模具维修产生的废金属属于一般固废，经过统一收集后外售综合利用。对于废漆渣、酸洗磷化渣、废油等均属于危险废弃物，按照国家危险废弃物收集、包装、储运、处置要求建立了危险废弃物堆场和仓库，并按照安居区环保局危废管理要求进行危险废弃物转移申报，与绵阳市鑫科源环保科技有限公司和四川省中明环境治理有限公司签订了危废处置协议。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司各厂区各建设项目均依照项目环评要求，严格执行国家排放标准，逐项落实环境防治设施，通过相关环保验收和城市雨污水接管备案，确保各环境影响因子均符合项目环评要求，并致力于环境改善。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司制定了环境突发事件综合和专项应急预案，用于规范指导公司突发环境事件应急救援行动，并在浙江省环境应急企业申报平台进行申报，申报备案号为 330206-2015-007-L。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司每年对所有厂区的废水、废气、厂界噪声的定期检测，均符合国家标准；危险废弃物处置计划每年年初进行申报。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

除上述公司春晓厂区、子公司浙江拓为和四川迈高位于重点排污单位名录以外，公司合并报表范围内的其他子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

报告期内，公司及所有子公司均能严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因发生环境违法行为而受到环保部门行政处罚的情形。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

2017年3月，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第22号——金融工具确认和计量〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第23号——金融资产转移〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第24号——套期会计〉的通知》；2017年5月2日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第37号——金融工具列报〉的通知》，要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初财务报表相关项目金额。

财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表，并采用追溯调整法调整了可比期间相关财务报表列报。其中，将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目，“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

经 2018 年年度股东大会审议通过，公司 2018 年度利润分配及转增股本预案为：以方案实施前的公司总股本 727,577,758 股为基数，每股派发现金红利 0.412 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，共计派发现金红利 299,762,036.30 元，转增 327,409,991 股，本次转增后公司总股本为 1,054,987,749 股。

上述权益分派方案除权日为 2019 年 7 月 10 日，因公积金转增股本而新增的股份上市日为 2019 年 7 月 11 日。

实施转股方案后，按新股本总额 1,054,987,749 股摊薄计算的 2019 年半年度每股收益为 0.20 元，每股净资产为 6.94 元。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
迈科国际控股（香港）有限公司	478,400,000	478,400,000	0	0	承诺延长锁定期 12 个月	2019 年 3 月 19 日
邬建树	4,521,626	0	0	4,521,626	非公开发行股份锁定 36 个月	2020 年 5 月 24 日
合计	482,921,626	478,400,000	0	4,521,626	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	28,688
截止报告期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	65.75	0	无		境外法人
青岛国信资本投资有限公司	5,592,800	14,111,803	1.94		未知		未知
全国社保基金一一三组合	222,597	13,414,896	1.84		未知		未知
北信瑞丰基金—平安银行—长安国际信托—长安信托—一定增长信汇智集合资金信托计划	-154,000	9,675,619	1.33		未知		未知
全国社保基金四一八组合	2,655,218	9,291,132	1.28		未知		未知
香港中央结算有限公司	-637,987	7,650,992	1.05		未知		未知
邬建树	0	4,972,626	0.68	4,521,626	无		境外自然人
基本养老保险基金八零二组合	4,727,163	4,727,163	0.65		未知		未知
宁波筑悦投资管理有限公司	0	3,729,400	0.51		无		境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	461,501	3,545,322	0.49		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				
迈科国际控股（香港）有限公司	478,400,000	人民币普通股	478,400,000				
青岛国信资本投资有限公司	14,111,803	人民币普通股	14,111,803				
全国社保基金一一三组合	13,414,896	人民币普通股	13,414,896				
北信瑞丰基金—平安银行—长安国际信托—长安信托—一定增长信汇智集合资金信托计划	9,675,619	人民币普通股	9,675,619				
全国社保基金四一八组合	9,291,132	人民币普通股	9,291,132				
香港中央结算有限公司	7,650,992	人民币普通股	7,650,992				
基本养老保险基金八零二组合	4,727,163	人民币普通股	4,727,163				
宁波筑悦投资管理有限公司	3,729,400	人民币普通股	3,729,400				

中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	3,545,322	人民币普通股	3,545,322
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，宁波筑悦投资管理有限公司为公司控股股东迈科国际控股（香港）有限公司的全资孙公司，系其一致行动人。邬建树先生持有迈科国际控股（香港）有限公司 100% 股权。除此以外，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	邬建树	4,521,626	2020 年 5 月 24 日	0	非公开发行股份锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		以上股东中，邬建树先生为公司及迈科国际控股（香港）有限公司实际控制人。			

(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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,092,647,830.33	1,087,165,229.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	750,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,011,933,985.33	1,215,210,979.31
应收账款	七、5	1,108,754,115.78	1,250,574,758.05
应收款项融资			
预付款项	七、7	32,338,274.12	29,555,275.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	23,416,091.24	30,192,726.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,093,019,352.16	1,216,190,864.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	173,385,135.38	841,700,974.34
流动资产合计		5,285,494,784.34	5,670,590,807.02
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	110,082,288.10	100,708,249.80
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	20,163,151.56	12,638,222.63

固定资产	七、21	3,515,881,559.68	2,772,566,637.01
在建工程	七、22	763,571,946.44	1,178,535,932.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	573,679,145.77	576,191,867.55
开发支出			
商誉	七、28	286,784,889.95	286,784,889.95
长期待摊费用	七、29	41,926,578.21	48,170,984.15
递延所得税资产	七、30	66,436,167.72	70,214,713.32
其他非流动资产	七、31	176,495,541.02	184,292,655.65
非流动资产合计		5,555,021,268.45	5,230,104,152.52
资产总计		10,840,516,052.79	10,900,694,959.54
流动负债：			
短期借款	七、32	500,000,000.00	390,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	七、35	1,102,841,429.16	1,298,303,165.34
应付账款	七、36	1,151,274,753.42	1,315,396,562.15
预收款项	七、37	33,394,070.86	31,374,325.08
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、38	80,399,230.35	105,243,768.65
应交税费	七、39	23,574,945.77	32,727,402.98
其他应付款	七、40	306,636,813.88	38,685,869.13
其中：应付利息		818,790.97	625,581.84
应付股利		299,762,036.30	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	60,000,000.00	55,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,258,121,243.44	3,266,731,093.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	215,000,000.00	212,900,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	150,656,590.58	142,133,305.97
递延所得税负债	七、30	60,081,999.15	32,887,048.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		425,738,589.73	387,920,354.32
负债合计		3,683,859,833.17	3,654,651,447.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	727,577,758.00	727,577,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,736,849,854.07	3,736,849,854.07
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-2,921,377.16	-2,593,758.39
专项储备			
盈余公积	七、59	366,116,706.91	366,116,706.91
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,303,812,398.00	2,392,885,245.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,131,435,339.82	7,220,835,805.87
少数股东权益		25,220,879.80	25,207,706.02
所有者权益（或股东权益）合计		7,156,656,219.62	7,246,043,511.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,840,516,052.79	10,900,694,959.54

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

2019年6月30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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		485,440,513.01	535,188,165.89
交易性金融资产		720,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			450,000.00
应收账款	十七、1	1,184,261,060.33	1,289,836,085.21
应收款项融资			
预付款项		15,617,517.96	11,891,190.78
其他应收款	十七、2	52,315,615.46	46,194,618.32
其中：应收利息			
应收股利			
存货		592,545,836.97	657,914,872.84
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,188,344.96	628,319,383.22
流动资产合计		3,062,368,888.69	3,169,794,316.26
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,250,683,630.93	3,074,692,992.63
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		20,163,151.56	12,638,222.63
固定资产		2,024,142,127.42	1,521,765,667.44
在建工程		335,956,897.51	711,750,411.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		274,012,689.92	273,201,129.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,859,204.20	23,478,476.82
递延所得税资产		20,171,495.86	18,847,381.34
其他非流动资产		43,513,468.82	80,862,940.37
非流动资产合计		5,983,502,666.22	5,717,237,222.88
资产总计		9,045,871,554.91	8,887,031,539.14
流动负债：			
短期借款		500,000,000.00	390,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		649,991,920.43	794,733,446.42
预收款项		415,752.67	338,722.30
合同负债			
应付职工薪酬		46,059,918.78	61,855,136.99
应交税费		4,052,381.71	10,586,050.97
其他应付款		332,811,247.29	64,760,646.11
其中：应付利息		818,790.97	625,581.84
应付股利		299,762,036.30	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00	55,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,593,331,220.88	1,377,274,002.79
非流动负债：			
长期借款		215,000,000.00	212,900,000.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		39,877,013.65	30,811,332.67
递延所得税负债		41,089,740.96	15,026,742.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		295,966,754.61	258,738,075.47
负债合计		1,889,297,975.49	1,636,012,078.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		727,577,758.00	727,577,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,736,849,854.07	3,736,849,854.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		366,116,706.91	366,116,706.91
未分配利润		2,326,029,260.44	2,420,475,141.90
所有者权益（或股东权益）合计		7,156,573,579.42	7,251,019,460.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,045,871,554.91	8,887,031,539.14

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		2,438,286,502.12	3,074,953,385.65
其中：营业收入	七、61	2,438,286,502.12	3,074,953,385.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,209,864,083.15	2,626,598,561.36
其中：营业成本	七、61	1,803,691,592.73	2,214,380,580.03
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	七、62	21,103,319.28	25,364,587.94
销售费用	七、63	124,538,564.71	143,200,188.20
管理费用	七、64	106,742,122.44	94,794,118.25
研发费用	七、65	152,503,130.29	139,277,030.01

财务费用	七、66	1,285,353.70	9,582,056.93
其中：利息费用		13,799,582.18	16,537,897.60
利息收入		13,184,490.03	5,424,171.62
加：其他收益	七、67	7,279,585.10	1,333,294.24
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	16,965,647.08	59,087,965.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,374,038.30	17,297,606.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	4,578,560.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-868,932.25	-4,972,333.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-1,007,854.81	-57,982.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		255,369,424.86	503,745,768.71
加：营业外收入	七、74	1,182,159.94	12,131,003.63
减：营业外支出	七、75	613,681.47	1,128,871.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		255,937,903.33	514,747,900.39
减：所得税费用	七、76	45,235,334.40	77,676,797.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		210,702,568.93	437,071,102.47
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		210,702,568.93	437,071,102.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		210,689,189.02	436,794,770.21
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		13,379.91	276,332.26
六、其他综合收益的税后净额		-327,618.77	-1,594,660.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-327,618.77	-1,594,660.98
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-327,618.77	-1,594,660.98
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		-327,618.77	-1,594,660.98
9. 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		210,374,950.16	435,476,441.49

归属于母公司所有者的综合收益总额		210,361,570.25	435,200,109.23
归属于少数股东的综合收益总额		13,379.91	276,332.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.20	0.41
（二）稀释每股收益(元/股)		0.20	0.41

定代表人：鄢建树

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,581,547,729.64	2,074,658,499.45
减：营业成本	十七、4	1,158,610,287.18	1,469,967,105.35
税金及附加		10,771,006.85	15,344,247.72
销售费用		20,208,905.19	31,406,739.48
管理费用		51,891,990.63	48,741,066.34
研发费用		111,958,402.30	107,898,942.55
财务费用		5,342,616.60	9,317,861.91
其中：利息费用		6,484,141.05	16,126,266.51
利息收入		5,473,826.74	6,833,172.68
加：其他收益		3,056,719.02	376,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	15,692,734.73	54,248,152.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,374,038.30	17,297,606.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		478,199.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-868,932.25	-73.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,017,338.16	-32,129.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		240,105,903.43	446,574,485.63
加：营业外收入		526,229.70	10,578,164.27
减：营业外支出		63,260.29	521,209.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		240,568,872.84	456,631,440.23
减：所得税费用		35,252,718.00	56,686,336.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		205,316,154.84	399,945,103.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		205,316,154.84	399,945,103.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		205,316,154.84	399,945,103.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.19	0.38
（二）稀释每股收益（元/股）		0.19	0.38

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

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,823,110,206.95	2,912,634,983.81
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		75,224,106.14	73,936,507.62
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	43,897,346.73	19,582,623.30
经营活动现金流入小计		2,942,231,659.82	3,006,154,114.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,684,403,960.58	1,888,789,781.63
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		380,352,192.42	401,284,548.16
支付的各项税费		132,076,978.16	260,184,825.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	197,639,805.93	176,236,249.18
经营活动现金流出小计		2,394,472,937.09	2,726,495,403.98
经营活动产生的现金流量净额		547,758,722.73	279,658,710.75
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		1,027,591,608.78	1,337,167,935.37
取得投资收益收到的现金			26,922,424.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		469,779.74	10,267,452.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,028,061,388.52	1,374,357,812.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		457,639,375.04	740,115,128.99
投资支付的现金		1,112,100,000.00	1,288,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,569,739,375.04	2,029,015,128.99
投资活动产生的现金流量净额		-541,677,986.52	-654,657,316.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		142,100,000.00	407,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			12,015,000.00
筹资活动现金流入小计		142,100,000.00	419,915,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	349,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,590,571.93	25,525,108.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			72,923,814.37
筹资活动现金流出小计		38,590,571.93	447,448,922.41
筹资活动产生的现金流量净额		103,509,428.07	-27,533,922.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-810,789.96	-1,438,090.52
五、现金及现金等价物净增加额		108,779,374.32	-403,970,618.84
加：期初现金及现金等价物余额		731,672,348.04	1,258,426,840.16
六、期末现金及现金等价物余额		840,451,722.36	854,456,221.32

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,120,749,557.13	1,167,497,500.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,963,445.91	23,649,559.45
经营活动现金流入小计		1,140,713,003.04	1,191,147,059.70
购买商品、接受劳务支付的现金		410,094,843.05	568,641,940.51
支付给职工以及为职工支付的现金		215,347,882.22	231,189,496.30
支付的各项税费		91,391,077.22	170,931,435.55
支付其他与经营活动有关的现金		82,547,329.94	73,099,671.35
经营活动现金流出小计		799,381,132.43	1,043,862,543.71

经营活动产生的现金流量净额		341,331,870.61	147,284,515.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		866,318,696.43	1,338,328,121.62
取得投资收益收到的现金			26,922,424.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-57,304.10	10,332,302.19
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			220,000,000.00
投资活动现金流入小计		866,261,392.33	1,595,582,848.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,418,457.55	345,849,402.51
投资支付的现金		1,158,716,600.00	1,643,339,776.45
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		10,550,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,361,685,057.55	2,019,189,178.96
投资活动产生的现金流量净额		-495,423,665.22	-423,606,330.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		142,100,000.00	367,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		142,100,000.00	367,900,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,555,858.27	16,029,153.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		38,555,858.27	266,029,153.70
筹资活动产生的现金流量净额		103,544,141.73	101,870,846.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-50,547,652.88	-174,450,968.32
加：期初现金及现金等价物余额		530,168,165.89	837,428,300.70
六、期末现金及现金等价物余额		479,620,513.01	662,977,332.38

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

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	727,577,758.00				3,736,849,854.07		-2,593,758.39		366,116,706.91		2,392,885,245.28		7,220,835,805.87	25,207,706.02	7,246,043,511.89
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	727,577,758.00				3,736,849,854.07		-2,593,758.39		366,116,706.91		2,392,885,245.28		7,220,835,805.87	25,207,706.02	7,246,043,511.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-327,618.77				-89,072,847.28		-89,400,466.05	13,173.78	-89,387,292.27
（一）综合收益总额							-327,618.77				210,689,189.02		210,361,570.25	13,173.78	210,374,744.03
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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											-299,762,036.30		-299,762,036.30		-299,762,036.30
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-299,762,036.30		-299,762,036.30		-299,762,036.30
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	727,577,758.00				3,736,849,854.07		-2,921,377.16		366,116,706.91		2,303,812,398.00		7,131,435,339.82	25,220,879.80	7,156,656,219.62

项目	2018 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	727,577,758.00				3,736,849,854.07		-1,475,545.19		297,500,718.34		1,708,185,121.16		6,468,637,906.38	23,274,220.38	6,491,912,126.76
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	727,577,758.00				3,736,849,854.07		-1,475,545.19		297,500,718.34		1,708,185,121.16		6,468,637,906.38	23,274,220.38	6,491,912,126.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,594,660.98				436,794,770.21		435,200,109.23	276,332.26	435,476,441.49
（一）综合收益总额							-1,594,660.98				436,794,770.21		435,200,109.23	276,332.26	435,476,441.49
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	727,577,758.00				3,736,849,854.07		-3,070,206.17		297,500,718.34		2,144,979,891.37		6,903,838,015.61	23,550,552.64	6,927,388,568.25

法定代表人： 郭建树

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	727,577,758.00				3,736,849,854.07				366,116,706.91	2,420,475,141.90	7,251,019,460.88
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	727,577,758.00				3,736,849,854.07				366,116,706.91	2,420,475,141.90	7,251,019,460.88
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										-94,445,881.46	-94,445,881.46
(一) 综合收益总额										205,316,154.84	205,316,154.84
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-299,762,036.30	-299,762,036.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-299,762,036.30	-299,762,036.30
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	727,577,758.00				3,736,849,854.07				366,116,706.91	2,326,029,260.44	7,156,573,579.42

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	727,577,758.00				3,736,849,854.07				297,500,718.34	1,802,931,244.80	6,564,859,575.21
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	727,577,758.00				3,736,849,854.07				297,500,718.34	1,802,931,244.80	6,564,859,575.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										399,945,103.75	399,945,103.75
(一) 综合收益总额										399,945,103.75	399,945,103.75
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	727,577,758.00				3,736,849,854.07				297,500,718.34	2,202,876,348.55	6,964,804,678.96

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

1. 公司概况

√适用 □不适用

宁波拓普集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原宁波拓普制动系统有限公司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：91330200761450380T。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2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数72,757.7758万股，注册资本为72,757.7758万元，注册地：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。本公司的母公司为迈科国际控股（香港）有限公司，本公司的实际控制人为邬建树。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2019年06月30日止，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、烟台拓普汽车部件有限公司（以下简称“烟台拓普”）
5、柳州拓普汽车部件有限公司（以下简称“柳州拓普”）
6、沈阳拓普汽车部件有限公司（以下简称“沈阳拓普”）
7、宁波拓普智能刹车系统有限公司（以下简称“拓普智能刹车”）
8、Tuopu North American Ltd（以下简称“拓普北美”）
9、宁波千汇汽车饰件有限公司（以下简称“宁波千汇”）
10、Tuopu North American USA Limited,INC（以下简称“拓普北美（美国）”）
11、四川拓普汽车部件有限公司（以下简称“四川拓普”）
12、青岛迈高汽车部件有限公司（以下简称“青岛迈高”）
13、武汉拓普迈高汽车部件有限公司（以下简称“武汉拓普”）
14、平湖拓普特种织物有限公司（以下简称“平湖拓普”）
15、上海拓为汽车技术有限公司（以下简称“上海拓为”）
16、宁波拓普工业自动化有限公司（以下简称“拓普工业自动化”）
17、宁波拓普投资有限公司（以下简称“拓普投资”）
18、宁波域想电子商务有限公司（以下简称“域想电子商务”）
19、宁波拓普驱动科技有限公司（以下简称“驱动科技”）
20、拓普集团国际有限公司（以下简称“拓普国际”）
21、宝鸡拓普迈高汽车部件有限公司（以下简称“宝鸡拓普”）
22、台州拓普汽车部件有限公司（以下简称“台州拓普”）
23、宁波拓普汽车电子有限公司（以下简称“拓普汽车电子”）
24、Tuopu Do Brasil Autopreços Ltda.（以下简称“拓普巴西”）
25、Tuopu Sweden Technology AB（以下简称“拓普瑞典”）
26、晋中拓普汽车部件有限公司（以下简称“晋中拓普”）
27、深圳拓为汽车技术有限公司（以下简称“深圳拓为”）
28、浙江拓为汽车部件有限公司（以下简称“浙江拓为”）
29、四川迈高汽车部件有限公司（以下简称“四川迈高”）
30、湖南拓普汽车部件有限公司（以下简称“湖南拓普”）
31、TUOPU (MALAYSIA) SDN.BHD.（以下简称“拓普马来”）

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”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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。

2. 持续经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

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、38. “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

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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。

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

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、21. 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

√适用 □不适用

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策：

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策：

(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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策：

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. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00
3—4 年	60.00
4—5 年	60.00
5 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(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	应收账款余额前五名。
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（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00
3—4 年	60.00
4—5 年	60.00
5 年以上	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。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的减值损失计量，2019 年 1 月 1 日起比照本附注“五、10.金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15. 存货

适用 不适用

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) 低值易耗品采用 12 个月平均摊销；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定**(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与

达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法

核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

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%	4.5%
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%
商业用房	年限平均法	权证注明剩余年限但不超过 40 年	10%	

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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。

25. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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
排污权	5 年	排污权证

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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、软件维护费及其他。

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
其他	3-5 年	预计受益期

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 预计负债

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、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，以到目的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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府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。

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。

2、确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 利润表中“资产减值损失”变更为“资产减值损失（损失以“-”号填列）”。 利润表中增加“信用减值损失”列示。	执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式	注 1
首次执行金融工具准则	本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。	注 2

其他说明：

注1：本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，具体变更数据如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	2,465,785,737.36		1,290,286,085.21	
应收票据		1,215,210,979.31		450,000.00
应收账款		1,250,574,758.05		1,289,836,085.21
应付票据及应付账款	2,613,699,727.49		794,733,446.42	
应付票据		1,298,303,165.34		
应付账款		1,315,396,562.15		794,733,446.42
资产减值损失	4,972,333.69		73.45	

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,972,333.69	-73.45
-------------------	---------------	--------

注2：本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,087,165,229.05	1,087,165,229.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		690,000,000.00	690,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,215,210,979.31	1,215,210,979.31	
应收账款	1,250,574,758.05	1,250,574,758.05	
应收款项融资			
预付款项	29,555,275.18	29,555,275.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	30,192,726.10	30,192,726.10	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,216,190,864.99	1,216,190,864.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	841,700,974.34	151,700,974.34	-690,000,000.00
流动资产合计	5,670,590,807.02	5,670,590,807.02	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	100,708,249.80	100,708,249.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,638,222.63	12,638,222.63	
固定资产	2,772,566,637.01	2,772,566,637.01	
在建工程	1,178,535,932.46	1,178,535,932.46	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	576,191,867.55	576,191,867.55	
开发支出			
商誉	286,784,889.95	286,784,889.95	
长期待摊费用	48,170,984.15	48,170,984.15	
递延所得税资产	70,214,713.32	70,214,713.32	
其他非流动资产	184,292,655.65	184,292,655.65	
非流动资产合计	5,230,104,152.52	5,230,104,152.52	
资产总计	10,900,694,959.54	10,900,694,959.54	
流动负债：			
短期借款	390,000,000.00	390,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	1,298,303,165.34	1,298,303,165.34	
应付账款	1,315,396,562.15	1,315,396,562.15	
预收款项	31,374,325.08	31,374,325.08	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	105,243,768.65	105,243,768.65	
应交税费	32,727,402.98	32,727,402.98	
其他应付款	38,685,869.13	38,685,869.13	
其中：应付利息	625,581.84	625,581.84	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	55,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	3,266,731,093.33	3,266,731,093.33	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	212,900,000.00	212,900,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	142,133,305.97	142,133,305.97	
递延所得税负债	32,887,048.35	32,887,048.35	

其他非流动负债			
非流动负债合计	387,920,354.32	387,920,354.32	
负债合计	3,654,651,447.65	3,654,651,447.65	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	727,577,758.00	727,577,758.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,736,849,854.07	3,736,849,854.07	
减：库存股			
其他综合收益	-2,593,758.39	-2,593,758.39	
专项储备			
盈余公积	366,116,706.91	366,116,706.91	
一般风险准备			
未分配利润	2,392,885,245.28	2,392,885,245.28	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,220,835,805.87	7,220,835,805.87	
少数股东权益	25,207,706.02	25,207,706.02	
所有者权益（或股东权益）合计	7,246,043,511.89	7,246,043,511.89	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,900,694,959.54	10,900,694,959.54	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新金融工具准则的规定，公司将 2018 年 12 月 31 日合并资产负债表中计入“其他流动资产”项目的保本型理财产品本金 69,000.00 万元计入 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表的“交易性金融资产”项目列报。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	535,188,165.89	535,188,165.89	
交易性金融资产		620,000,000.00	620,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	450,000.00	450,000.00	
应收账款	1,289,836,085.21	1,289,836,085.21	
应收款项融资			
预付款项	11,891,190.78	11,891,190.78	
其他应收款	46,194,618.32	46,194,618.32	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	657,914,872.84	657,914,872.84	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	628,319,383.22	8,319,383.22	-620,000,000.00
流动资产合计	3,169,794,316.26	3,169,794,316.26	

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,074,692,992.63	3,074,692,992.63	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,638,222.63	12,638,222.63	
固定资产	1,521,765,667.44	1,521,765,667.44	
在建工程	711,750,411.75	711,750,411.75	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	273,201,129.90	273,201,129.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	23,478,476.82	23,478,476.82	
递延所得税资产	18,847,381.34	18,847,381.34	
其他非流动资产	80,862,940.37	80,862,940.37	
非流动资产合计	5,717,237,222.88	5,717,237,222.88	
资产总计	8,887,031,539.14	8,887,031,539.14	
流动负债：			
短期借款	390,000,000.00	390,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	794,733,446.42	794,733,446.42	
预收款项	338,722.30	338,722.30	
合同负债			
应付职工薪酬	61,855,136.99	61,855,136.99	
应交税费	10,586,050.97	10,586,050.97	
其他应付款	64,760,646.11	64,760,646.11	
其中：应付利息	625,581.84	625,581.84	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	55,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,377,274,002.79	1,377,274,002.79	
非流动负债：			
长期借款	212,900,000.00	212,900,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,811,332.67	30,811,332.67	
递延所得税负债	15,026,742.80	15,026,742.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计	258,738,075.47	258,738,075.47	
负债合计	1,636,012,078.26	1,636,012,078.26	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	727,577,758.00	727,577,758.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,736,849,854.07	3,736,849,854.07	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	366,116,706.91	366,116,706.91	
未分配利润	2,420,475,141.90	2,420,475,141.90	
所有者权益（或股东权益）合计	7,251,019,460.88	7,251,019,460.88	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,887,031,539.14	8,887,031,539.14	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新金融工具准则的规定，公司将 2018 年 12 月 31 日母公司资产负债表中计入“其他流动资产”项目的保本型理财产品本金 62,000.00 万元计入 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表的“交易性金融资产”项目列报。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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	16%、13%、6%（注 1）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%（注 2）
企业所得税	按应纳税所得额计缴	34%、28%、25%、24%、22.2%、16.5%、15%、13%

地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%、1.5%、1%（注3）
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%

注1：存在不同企业增值税税率纳税主体的，披露情况说明：

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原按应税收入的16%计征增值税，根据《财政部、国家税务总局关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

注2：存在不同企业城市维护建设税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	城市维护建设税税率
柳州拓普	5%
宁波千汇	5%
四川拓普	5%
台州拓普	5%
拓普汽车电子	5%
深圳拓为	5%
浙江拓为	5%
四川迈高	5%
上海拓为	1%
其他公司	7%

注3：存在不同企业地方教育费附加税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	地方教育费附加税率
武汉拓普	1.5%
上海拓为	1%
其他公司	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
宁波千汇	15
拓普智能刹车	15
宝鸡拓普	15
拓普北美	28
拓普北美（美国）	13
拓普国际	16.5
拓普瑞典	22.2
拓普马来	24
拓普巴西	34
其他公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

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、国家税务总局宁波市税务局联合下发编号为GR201833100473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%，优惠期自2018年起至2020年。故2019年1-6月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、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合下发编号为GR201733100441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2017年1月1日至2019年12月31日。故2019年1-6月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、国家税务总局宁波市税务局联合下发编号为GR201833100196高新技术企业证书,认定拓普智能刹车为高新技术企业,认定有效期3年,企业所得税享受优惠税率15%,优惠期自2018年起至2020年。故2019年1-6月的企业所得税税率按照15%执行。

4、根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58号)有关规定,对设在西部地区的鼓励类产业企业,自2011年1月1日至2020年12月31日,减按15%的税率征收企业所得税。宝鸡拓普主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中的具体项目,宝鸡高新技术产业开发区国家税务局税务事项通知书(宝开国税通(2018)77号)认定宝鸡拓普符合减税政策,故2019年1-6月的企业所得税税率按照15%执行。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,543.89	29,343.77
银行存款	840,421,178.47	731,643,004.27
其他货币资金	252,196,107.97	355,492,881.01
合计	1,092,647,830.33	1,087,165,229.05
其中:存放在境外的款项总额	31,231,456.23	19,134,646.54

其他说明:

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	246,376,107.97	345,105,787.62
信用证保证金	5,820,000.00	10,387,093.39
合计	252,196,107.97	355,492,881.01

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	750,000,000.00	690,000,000.00
其中:		
现金管理产品	750,000,000.00	690,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中:		
合计	750,000,000.00	690,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	999,553,251.89	1,188,630,095.99
商业承兑票据	12,380,733.44	26,580,883.32
合计	1,011,933,985.33	1,215,210,979.31

(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	809,667,584.93
商业承兑票据	
合计	809,667,584.93

(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	1,389,137,679.89	
商业承兑票据		
合计	1,389,137,679.89	

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,146,238,664.49
其中：1 年以内分项	1,146,238,664.49
1 年以内小计	1,146,238,664.49
1 至 2 年	18,198,661.89
2 至 3 年	3,345,599.33
3 年以上	
3 至 4 年	5,097,589.78
4 至 5 年	107,828.83
5 年以上	1,761,638.69
合计	1,174,749,983.01

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	2,438,745.39	0.21	2,438,745.39	100.00	0.00	2,438,745.39	0.18	2,438,745.39	100.00	0.00
其中：										
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,438,745.39	0.21	2,438,745.39	100.00	0.00	2,438,745.39	0.18	2,438,745.39	100.00	0.00

按组合计提坏账准备	1,172,311,237.62	99.79	63,557,121.84	5.42	1,108,754,115.78	1,321,584,202.71	99.82	71,009,444.66	5.37	1,250,574,758.05
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,172,311,237.62	99.79	63,557,121.84	5.42	1,108,754,115.78	1,321,584,202.71	99.82	71,009,444.66	5.37	1,250,574,758.05
合计	1,174,749,983.01	/	65,995,867.23	/	1,108,754,115.78	1,324,022,948.10	/	73,448,190.05	/	1,250,574,758.05

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	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	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,146,238,664.49	57,311,933.22	5.00
1—2 年 (含 2 年)	18,198,661.89	1,819,866.19	10.00
2—3 年 (含 3 年)	3,345,599.33	1,003,679.80	30.00
3—5 年 (含 5 年)	2,766,673.22	1,660,003.94	60.00
5 年以上	1,761,638.69	1,761,638.69	100.00
合计	1,172,311,237.62	63,557,121.84	5.42

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试,根据企业历史经验确定按照应收款项期末余额账龄对其未来现金流量进行预计,采用账龄分析法。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	73,448,190.05		7,452,322.82		65,995,867.23
合计	73,448,190.05		7,452,322.82		65,995,867.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	403,759,697.24	34.37	20,187,984.86
第二名	142,328,646.28	12.12	7,116,432.31
第三名	56,787,967.49	4.83	2,839,398.37
第四名	47,711,145.92	4.06	2,385,557.30
第五名	47,568,648.16	4.05	2,378,432.41
合计	698,156,105.09	59.43	34,907,805.25

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	30,416,853.40	94.06	27,923,514.48	94.48
1至2年	1,251,723.98	3.87	962,063.96	3.26
2至3年	278,330.74	0.86	278,330.74	0.94
3年以上	391,366.00	1.21	391,366.00	1.32
合计	32,338,274.12	100.00	29,555,275.18	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,172,967.10	15.90

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第二名	2,059,519.50	6.33
第三名	817,742.60	2.51
第四名	684,960.20	2.11
第五名	645,962.10	1.99
合计	9,381,151.50	28.84

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,416,091.24	30,192,726.10
合计	23,416,091.24	30,192,726.10

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(4). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	16,984,078.78
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	16,984,078.78
1 至 2 年	750,727.22
2 至 3 年	2,432,480.00
3 年以上	
3 至 4 年	12,258,264.83
4 至 5 年	
5 年以上	100,000.00
合计	32,525,550.83

(5). 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	8,391,187.55	8,983,554.33
备用金	2,150,140.28	837,577.04
押金保证金	16,179,982.58	20,872,845.33
其他	5,804,240.42	5,734,446.94
合计	32,525,550.83	36,428,423.64

(6). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	6,235,697.54			6,235,697.54
2019年1月1日余额	6,235,697.54			6,235,697.54
在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,873,762.05			2,873,762.05
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	9,109,459.59			9,109,459.59

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	6,235,697.54	2,873,762.05			9,109,459.59
合计	6,235,697.54	2,873,762.05			9,109,459.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
宁波经济技术开发区财政局	押金保证金	11,628,975.00	3-4 年	35.75	6,977,385.00
出口退税	应收出口退税	8,391,187.55	1 年以内	25.80	
北仑供电局	押金保证金	2,300,000.00	1 年以内	7.07	115,000.00
武义县财政局	押金保证金	440,000.00	1 年以内	1.35	22,000.00
罗建勇	备用金	437,000.00	1 年以内	1.34	21,850.00
合计	/	23,197,162.55	/	71.31	7,136,235.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	182,825,096.26		182,825,096.26	196,272,682.68		196,272,682.68
在产品						
库存商品	312,820,749.65	13,232,890.56	299,587,859.09	406,400,184.92	13,044,537.33	393,355,647.59
周转材料	22,166,439.69		22,166,439.69	18,210,643.66		18,210,643.66
消耗性生物资产						
合同履约成本						
生产成本	230,594,393.05		230,594,393.05	223,677,832.89		223,677,832.89
发出商品	357,845,564.07		357,845,564.07	384,674,058.17		384,674,058.17
委托加工物资						
合计	1,106,252,242.72	13,232,890.56	1,093,019,352.16	1,229,235,402.32	13,044,537.33	1,216,190,864.99

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	13,044,537.33	868,932.25		680,579.02		13,232,890.56
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
合计	13,044,537.33	868,932.25		680,579.02		13,232,890.56

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	158,447,856.95	133,271,591.57
委托贷款	7,500,000.00	7,500,000.00
预交所得税	7,437,278.43	10,929,382.77
合计	173,385,135.38	151,700,974.34

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、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	其他		
一、合营企业											
拓普电器有限公司（以下简称“拓普电器”）	46,735,334.89			3,639,294.06						50,374,628.95	
宁波博格思拓普汽车部件有限公司（以下简称“宁波博格思”）	43,527,406.92			6,543,522.38						50,070,929.30	
小计	90,262,741.81			10,182,816.44						100,445,558.25	
二、联营企业											
重庆安通林拓普车顶系统有限公司（以下简称“重庆安通林”）	10,445,507.99			-808,778.14						9,636,729.85	
小计	10,445,507.99			-808,778.14						9,636,729.85	
合计	100,708,249.80			9,374,038.30						110,082,288.10	

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,638,222.63			12,638,222.63
2. 本期增加金额	6,975,864.03	6,689,012.00		13,664,876.03
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,975,864.03	6,689,012.00		13,664,876.03
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,614,086.66	6,689,012.00		26,303,098.66
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	3,929,224.67	2,210,722.43		6,139,947.10
(1) 计提或摊销	195,754.90	45,083.45		240,838.35
(2) 其他转入	3,733,469.77	2,165,638.98		5,899,108.75
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,929,224.67	2,210,722.43		6,139,947.10
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,684,861.99	4,478,289.57		20,163,151.56
2. 期初账面价值	12,638,222.63			12,638,222.63

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,515,881,559.68	2,772,566,637.01
固定资产清理		
合计	3,515,881,559.68	2,772,566,637.01

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	商业用房	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,315,222,416.44	2,482,219,103.85	32,951,175.27	144,955,209.05	68,200,328.83	4,043,548,233.44
2. 本期增加金额	689,649,596.81	195,251,332.49	54,905.17	12,323,824.96		897,279,659.43
(1) 购置		102,468,115.13	54,905.17	12,281,152.55		114,804,172.85
(2) 在建工程转入	689,649,596.81	92,783,217.36		42,672.41		782,475,486.58
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	6,975,864.04	10,914,408.36	423,040.04	1,200,672.81		19,513,985.25
(1) 处置或报废		10,914,408.36	423,040.04	1,200,672.81		12,538,121.21
(2) 其他转出	6,975,864.04					6,975,864.04
4. 期末余额	1,997,896,149.21	2,666,556,027.98	32,583,040.40	156,078,361.20	68,200,328.83	4,921,313,907.62
二、累计折旧						
1. 期初余额	209,245,653.82	981,123,009.10	21,773,257.39	58,839,676.12		1,270,981,596.43
2. 本期增加金额	30,271,092.23	109,010,149.90	2,045,522.05	5,659,286.96	767,253.70	147,753,304.84
(1) 计提	30,271,092.23	109,010,149.90	2,045,522.05	5,659,286.96	767,253.70	147,753,304.84
3. 本期减少金额	3,733,469.77	8,090,770.03	393,619.86	1,084,693.67		13,302,553.33
(1) 处置或报废		8,090,770.03	393,619.86	1,084,693.67		9,569,083.56
(2) 其他转出	3,733,469.77					3,733,469.77
4. 期末余额	235,783,276.28	1,082,042,388.97	23,425,159.58	63,414,269.41	767,253.70	1,405,432,347.94
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						

四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,762,112,872.93	1,584,513,639.01	9,157,880.82	92,664,091.79	67,433,075.13	3,515,881,559.68
2. 期初账面价值	1,105,976,762.62	1,501,096,094.75	11,177,917.88	86,115,532.93	68,200,328.83	2,772,566,637.01

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 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
柳州拓普厂房	23,162,191.27	办理竣工资料存档, 不动产权证办理中
烟台拓普厂房	36,214,886.19	办理竣工资料存档, 不动产权证办理中
智能刹车项目工程	437,109,868.50	建设、规划、消防、环保验收完成, 正办理土地复核验收中
汽车电子工程	435,798,671.48	建设、规划、消防、环保验收完成, 正办理土地复核验收中
浙江拓为工程	22,472,298.20	规划完成、消防、建设、环保验收中
武汉拓普工程	108,770,371.64	建设、规划、消防、环保验收完成, 办理竣工资料存档中
台州拓普工程	45,736,347.51	建设、规划、消防、环保验收完成, 正办理土地复核验收中
合计	1,109,264,634.79	

其他说明:

√适用 □不适用

公司以上厂房建设单证齐全, 手续完备, 同时正积极加紧的办理产权证书, 并已通过部分相关部门的验收备案, 在办理中不存在实质性障碍。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	763,571,946.44	1,178,535,932.46
工程物资		
合计	763,571,946.44	1,178,535,932.46

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、软件安装工程	680,187,680.15		680,187,680.15	586,612,548.69		586,612,548.69
集团在建模具	47,977,187.11		47,977,187.11	45,006,005.67		45,006,005.67
智能刹车项目				358,703,359.86		358,703,359.86
武汉拓普工程				555,440.10		555,440.10

柳州拓普项目	1,929,646.55		1,929,646.55	1,929,646.55		1,929,646.55
台州拓普工程	7,734,682.70		7,734,682.70	4,810,351.97		4,810,351.97
汽车电子工程				167,226,537.89		167,226,537.89
浙江拓为工程	21,539,357.45		21,539,357.45	9,488,649.25		9,488,649.25
四川迈高工程	4,203,392.48		4,203,392.48	4,203,392.48		4,203,392.48
合计	763,571,946.44		763,571,946.44	1,178,535,932.46		1,178,535,932.46

(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、软件安装工程		586,612,548.69	221,802,699.96	128,227,568.50		680,187,680.15		在建				自筹或募集
集团在建模具		45,006,005.67	43,871,761.39	40,900,579.95		47,977,187.11		在建				自筹
智能刹车项目		358,703,359.86	76,054,753.17	434,758,113.03				完工				自筹或募集
武汉拓普工程		555,440.10	138,140.10	693,580.20				完工				自筹
柳州拓普工程		1,929,646.55				1,929,646.55		在建				自筹
台州拓普工程	80,000,000.00	4,810,351.97	2,924,330.73			7,734,682.70	66.84	在建				自筹
汽车电子工程		167,226,537.89	10,669,107.01	177,895,644.90				完工				自筹或募集
浙江拓为工程	45,000,000.00	9,488,649.25	12,050,708.20			21,539,357.45	97.80	在建				自筹
四川迈高工程		4,203,392.48				4,203,392.48		在建				自筹
合计	125,000,000.00	1,178,535,932.46	367,511,500.56	782,475,486.58		763,571,946.44	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

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	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	569,347,211.24			63,295,564.24	1,523,622.5	634,166,397.98
2. 本期增加金额	1,368.32			9,680,642.26		9,682,010.58
(1) 购置	1,368.32			9,018,075.75		9,019,444.07
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				662,566.51		662,566.51
3. 本期减少金额	6,689,012.00					6,689,012.00
(1) 处置						
(2) 其他转出	6,689,012.00					6,689,012.00
4. 期末余额	562,659,567.56			72,976,206.50	1,523,622.50	637,159,396.56
二、累计摊销						
1. 期初余额	44,344,255.09			13,515,661.96	114,613.38	57,974,530.43
2. 本期增加金额	5,859,309.03			3,426,096.06	154,822.25	9,440,227.34
(1) 计提	5,859,309.03			3,426,096.06	154,822.25	9,440,227.34
3. 本期减少金额	2,165,638.98			1,768,868.00		3,934,506.98
(1) 处置				1,768,868.00		1,768,868.00
(2) 其他转出	2,165,638.98					2,165,638.98
4. 期末余额	48,037,925.14			15,172,890.02	269,435.63	63,480,250.79
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	514,621,642.42			57,803,316.48	1,254,186.87	573,679,145.77
2. 期初账面价值	525,002,956.15			49,779,902.28	1,409,009.12	576,191,867.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

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	1,080,371.29					1,080,371.29
宁波千汇	6,058,537.77					6,058,537.77
收购浙江拓为、四川迈高底盘业务所形成的商誉	279,645,980.89					279,645,980.89
合计	286,784,889.95					286,784,889.95

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组的构成：浙江拓为、四川迈高商誉减值测试时以浙江拓为、四川迈高所构成的底盘业务以及最终实现该底盘业务销售的拓普部件作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

(1) 公司期末对商誉相关的资产组进行了减值测试，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。

(2) 重要假设及依据

①、持续经营假设：假设被评估单位在现有的资产资源条件下，在可预见的未来经营期限内，其生产经营业务可以合法地按其现状持续经营下去，其经营状况不会发生重大不利变化。

②、假设国家现行有关法律、宏观经济、金融以及产业政策等外部经济环境不会发生不可预见的重大不利变化，亦无其他人力不可抗拒及不可预见因素造成的重大影响。

③、假设资产组所在地所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等财税政策无重大变化，信贷政策、利率、汇率等金融政策基本稳定。

④、假设资产组的经营者合法合规、勤勉尽职地履行其经营管理职能，不会出现严重影响企业发展或损害股东利益情形，并继续保持现有的经营管理模式。

⑤、假设资产组各项业务相关经营资质在有效期届满后能顺利通过有关部门的审批并持续有效。

⑥、假设资产组采用的会计政策在重要性方面保持一致。

(3) 关键参数

公司所采用的预测期为5年，即2019年至2023年，2023年以后为稳定期，并根据历史经验及对市场发展的预测，确定销售收入增长率、毛利率等关键数据。公司所采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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	24,805,991.46	697,076.30	6,388,332.64		19,114,735.12
其他	23,364,992.69	7,190,545.22	7,707,068.28	36,626.54	22,811,843.09
合计	48,170,984.15	7,887,621.52	14,095,400.92	36,626.54	41,926,578.21

30、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	88,343,961.44	19,749,593.56	92,728,424.92	21,171,068.53
内部交易未实现利润	53,560,310.63	13,010,127.90	67,885,605.31	16,591,451.57
可抵扣亏损				
递延收益	150,656,590.58	33,676,446.26	142,133,305.97	32,452,193.22
合计	292,560,862.65	66,436,167.72	302,747,336.20	70,214,713.32

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	51,734,175.50	12,933,543.87	53,391,802.52	13,347,950.63

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	298,166,463.68	47,148,455.28	118,227,704.98	19,539,097.72
合计	349,900,639.18	60,081,999.15	171,619,507.50	32,887,048.35

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	176,495,541.02		176,495,541.02	184,292,655.65		184,292,655.65
合计	176,495,541.02		176,495,541.02	184,292,655.65		184,292,655.65

32、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	500,000,000.00	390,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	500,000,000.00	390,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、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	1,102,841,429.16	1,298,303,165.34
合计	1,102,841,429.16	1,298,303,165.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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）	1,133,706,338.13	1,297,691,488.99
1-2 年（含 2 年）	12,648,218.77	12,976,411.29
2-3 年（含 3 年）	4,412,251.65	4,258,467.00
3 年以上	507,944.87	470,194.87
合计	1,151,274,753.42	1,315,396,562.15

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√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）	27,101,953.40	24,901,855.95
1-2 年（含 2 年）	2,411,209.11	2,528,388.22
2-3 年（含 3 年）	1,994,367.73	2,057,540.29
3 年以上	1,886,540.62	1,886,540.62
合计	33,394,070.86	31,374,325.08

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

38、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	104,523,366.89	333,620,004.91	358,226,391.49	79,916,980.31
二、离职后福利-设定提存计划	720,401.76	21,690,904.38	21,929,056.10	482,250.04
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	105,243,768.65	355,310,909.29	380,155,447.59	80,399,230.35

(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	98,539,848.11	287,900,886.61	314,445,685.95	71,995,048.77
二、职工福利费	97,143.00	13,927,014.55	13,896,510.23	127,647.32
三、社会保险费	354,860.67	10,629,140.12	10,687,137.70	296,863.09
其中：医疗保险费	302,618.91	8,880,075.59	8,903,478.52	279,215.98
工伤保险费	23,542.31	1,072,351.43	1,103,197.41	-7,303.67
生育保险费	28,699.45	676,713.10	680,461.77	24,950.78
四、住房公积金	73,234.00	17,271,394.33	17,378,949.33	-34,321.00
五、工会经费和职工教育经费	5,458,281.11	3,891,569.30	1,818,108.28	7,531,742.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	104,523,366.89	333,620,004.91	358,226,391.49	79,916,980.31

(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	684,114.95	20,683,190.50	20,918,401.98	448,903.47
2、失业保险费	36,286.81	1,007,713.88	1,010,654.12	33,346.57
3、企业年金缴费				
合计	720,401.76	21,690,904.38	21,929,056.10	482,250.04

其他说明：

适用 不适用

39、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,090,766.22	2,308,713.32
消费税		

营业税		
企业所得税	12,181,119.64	19,978,038.23
个人所得税	318,155.19	590,442.88
城市维护建设税	-219,539.57	746,776.58
房产税	4,497,755.61	3,896,317.58
教育费附加	-126,989.41	536,755.97
土地使用税	3,919,196.69	4,216,765.39
环保税	454.86	454.86
残疾人保障金	399,825.11	205,821.95
水利建设专项资金	9,515.49	7,349.70
印花税	504,685.94	239,966.52
合计	23,574,945.77	32,727,402.98

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	818,790.97	625,581.84
应付股利	299,762,036.30	
其他应付款	6,055,986.61	38,060,287.29
合计	306,636,813.88	38,685,869.13

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	344,704.86	369,385.73
企业债券利息		
短期借款应付利息	474,086.11	256,196.11
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
往来单位资金拆借利息		
合计	818,790.97	625,581.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	299,762,036.30	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		

应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	299,762,036.30	

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
应付股权款		32,100,000.00
暂借款		
押金保证金	2,613,425.00	2,913,625.00
其他	3,442,561.61	3,046,662.29
合计	6,055,986.61	38,060,287.29

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	60,000,000.00	55,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	60,000,000.00	55,000,000.00

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√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	215,000,000.00	212,900,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	215,000,000.00	212,900,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、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	142,133,305.97	12,452,500.00	3,929,215.39	150,656,590.58	
合计	142,133,305.97	12,452,500.00	3,929,215.39	150,656,590.58	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
平湖拓普汽车配件生产项目	6,511,500.00			180,875.00		6,330,625.00	与资产相关
年增减震产品 70 万套机器人项目	3,186,000.00			236,000.00		2,950,000.00	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	641,666.67			50,000.00		591,666.67	与资产相关
汽车零部件生产及工业自动化项目	88,913,330.04			1,473,965.74		87,439,364.30	与资产相关
年产 200 万套汽车内饰件智能工厂建设项目	925,833.31			41,944.44		883,888.87	与资产相关
年产 160 万套汽车顶棚、地毯总成系列内饰件技术改造项目	1,320,000.00			137,500.00		1,182,500.00	与资产相关
年产 30 万套相关汽车零部件生产线项目	835,138.78			43,399.14		791,739.64	与资产相关
年产 50 万套汽车底盘部件项目	4,714,147.03			51,614.75		4,662,532.28	与资产相关
年产 20 万套汽车前后桥生产线技改项目	2,299,823.56			189,055.38		2,110,768.18	与资产相关
年产 30 万套汽车悬架底盘生产线技改项目	371,624.97			24,344.28		347,280.69	与资产相关
年产 30 万套汽车悬架底盘生产线技改项目	1,892,831.39			92,373.72		1,800,457.67	与资产相关

轿车高性能减震系统生产线改造项目	3,858,666.00			275,619.00		3,583,047.00	与资产相关
车用轻量化材料生产及应用技术改造项目	6,125,000.00			437,500.02		5,687,499.98	与资产相关
厂区室外配套工程项目	2,268,684.21			73,578.94		2,195,105.27	与资产相关
年产 30 万套汽车内饰件迁建项目	157,590.00			17,510.00		140,080.00	与资产相关
年产 30 万套汽车内饰件迁建项目	173,970.00			19,330.00		154,640.00	与资产相关
沈阳拓普汽车零部件基地项目	937,500.01			124,999.98		812,500.03	与资产相关
汽车高性能减震系统技术改造项目		2,772,000.00		115,500.00		2,656,500.00	与资产相关
汽车内外饰部件技术改造项目		2,654,400.00		110,600.00		2,543,800.00	与资产相关
汽车轻量化控制臂技术改造项目		2,532,000.00		105,500.00		2,426,500.00	与资产相关
汽车轻量化部件生产线技改项目		2,544,000.00		106,000.00		2,438,000.00	与资产相关
技术改造专项资金项目补助		440,100.00		22,005.00		418,095.00	与资产相关
产业发展专项资金项目		1,510,000.00				1,510,000.00	与资产相关
合计	142,133,305.97	12,452,500.00		3,929,215.39		150,656,590.58	

其他说明：

√适用 □不适用

(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 2017 年 1 月，上述项目已基本完工并进入生产运行。根据该笔拨款购建房屋建筑物对应的折旧年限即 20 年进行摊销，截止 2019 年 06 月 30 日，尚余 6,330,625.00 元需在剩余年限中进行摊销。

(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 2019 年 06 月 30 日，尚余 2,950,000.00 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 2018 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 2019 年 06 月 30 日，尚余 591,666.67 元需要在剩余年限中进行摊销。

(5) 拓普汽车电子分别于 2017 年 8 月、2018 年 12 月收到补助资金 60,000,000.00 元和 30,000,000.00 元用于汽车零部件生产及工业自动化项目。上述部分项目已于 2018 年陆续完成并进入生产运行。根据该批资金用于新建房屋建筑物对应的折旧年限即 20 年摊销，截止 2019 年 06 月 30 日，尚余 87,439,364.30 元需要在剩余年限中进行摊销。

(6) 根据广西壮族自治区财政厅桂财工交【2017】57号《关于下达2017年自治区工业和信息化发展专项资金的通知》，柳州拓普于2017年8月收到技术改造项目资金1,100,000.00元专门用于年产200万套汽车内饰件智能工厂建设项目。截止2017年5月31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2019年06月30日，尚余883,888.87元需要在剩余年限中进行摊销。

(7) 根据柳州市工业和信息化委员会和柳州市财政局下发的柳工信通【2017】164号《关于下达2017年第一批柳州市企业扶持资金支持项目投资计划的通知》，柳州拓普于2017年12月收到企业挖潜改造资金1,650,000.00元专门用于年产160万套汽车顶棚、地毯总成系列内饰件技术改造项目。截止2016年12月26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2019年06月30日，尚余1,182,500.00元需要在剩余年限中进行摊销。

(8) 根据遂宁市工业和信息化委员会和遂宁市财政局下发的遂经信【2015】28号《关于申报2015年四川省技术改造与转型升级专项资金的请示》，四川迈高于2015年10月收到技术改造与转型升级资金1,110,000.00元专门用于年产30万套相关汽车零部件生产线项目。截止2015年10月，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及新建的厂房对应的剩余使用年限分别进行摊销。截止2019年06月30日，尚余791,739.64元需要在剩余年限中进行摊销。

(9) 根据遂宁市安居区工业集中发展委员会与浙江福多纳汽车部件有限公司于2013年1月28日签订的编号为B-ZS-GY/(2013)4号《投资协议书》，四川迈高于2015年12月收到土地补助金5,032,438.00元专门用于补助年产50万套汽车底盘部件项目。截止2015年12月，上述项目已基本完工并进入生产运行。根据该笔土地专项拨款按照土地剩余使用年限48.75年进行摊销。截止2019年06月30日，尚余4,662,532.28元需要在剩余年限中进行摊销。

(10) 根据武义县人民政府与武义县经济商务局下发的《关于2016年度第二批工业企业技术改造、两化融合等项目补助资金的审核意见》，浙江拓为于2016年12月收到技术改造与转型升级资金3,056,045.00元专门用于年产20万套汽车前后桥生产线技改项目。截止2016年12月，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对应的剩余使用年限进行摊销。截止2019年06月30日，尚余2,110,768.18元需要在剩余年限中进行摊销。

(11) 根据义县人民政府与武义县经济商务局下发的《关于2017年度第一批工业企业技术改造和两化融合项目补助资金的审核意见》，浙江拓为于2017年5月收到机器人购置县级补助金448,715.00元专门用于年产30万套汽车悬架底盘生产线技改项目。截止2017年5月，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剩余使用年限进行摊销。截止2019年06月30日，尚余347,280.69元需要在剩余年限中进行摊销。

(12) 根据武义县经济商务局与武义县财政局下发的《关于拨付2016年省工业与信息化发展财政专项资金（投资发展类）的通知》，浙江拓为于2017年12月收到技术改造资金2,133,330.00元专门用于年产30万套汽车悬架底盘生产线技改项目。截止2018年1月，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剩余使用年限进行摊销。截止2019年06月30日，尚余1,800,457.67元需要在剩余年限中进行摊销。

(13) 根据宁波市北仑区财政局文件仑经信【2018】55号《关于兑现宁波市2017年度工业投资（技术改造）第一、二批区级部分竣工项目补助资金的通知》，公司于2018年9月收到补助资金4,409,904.00元用于轿车高性能减震系统生产线改造项目。截止2018年1月，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剩余使用年限进行摊销，截止2019年06月30日，尚余3,583,047.00元需在剩余年限中进行摊销。

(14) 根据宁波市北仑区财政局文件仑经信【2018】55号《关于兑现宁波市2017年度工业投资（技术改造）第一、二批区级部分竣工项目补助资金的通知》，公司于2018年9月收到补助资金7,000,000.00元用于车用轻量化材料生产及应用技术改造项目。截止2018年1月，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剩余使用年限进行摊销，截止2019年06月30日，尚余5,687,499.98元需在剩余年限中进行摊销。

(15)根据烟台拓普与烟台经济技术开发区投资促进局的投资合同约定,于2018年7月收到补助资金2,330,000.00元用于厂区室外配套工程项目。截止2018年7月,上述项目已基本完工并进入生产运行。根据该笔拨款用于房屋建筑物对应的剩余使用年限进行摊销,截止2018年12月31日,尚余2,268,684.21元需在剩余年限中进行摊销。

(16)根据临海市财政局、临海市经济和信息化局下发的《关于下达2018年临海市省级工业与信息化发展财政专项资金的通知》(临财企[2018]30号),台州拓普于2018年9月收到补助资金175,100.00元用于年产30万套汽车内饰件迁建项目。截止2018年1月,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剩余使用年限进行摊销,截止2019年06月30日,尚余140,080.00元需在剩余年限中进行摊销。

(17)根据临海市财政局、临海市经济和信息化局下发的《关于下达2017年度临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助资金的通知》(临财企[2018]32号),台州拓普于2018年9月收到补助资金193,300.00元用于年产30万套汽车内饰件迁建项目。截止2018年1月,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剩余使用年限进行摊销,截止2019年06月30日,尚余154,640.00元需在剩余年限中进行摊销。

(18)沈阳拓普分别于2018年10月收到补助资金1,000,000.00元用于汽车零部件基地项目。上述项目已于2013年完工并进入生产运行。根据该批资金用于固定资产对应的剩余折旧年限摊销,截止2019年06月30日,尚余812,500.03元需要在剩余年限中进行摊销。

(19)根据宁波市北仑区经济和信息化局、宁波市北仑区财政局文件仑经信【2018】76号《关于预拨2018年度宁波市工业投资(技术改造)区级项目新开工补助资金(“中国制造2025”专项)的通知》,公司于2019年2月收到补助资金2,772,000.00元用于汽车高性能减震系统技术改造项目,截止到2019年06月30日,尚余2,656,500.00元需要在剩余年限中进行摊销。

(20)根据宁波市北仑区经济和信息化局、宁波市北仑区财政局文件仑经信【2018】76号《关于预拨2018年度宁波市工业投资(技术改造)区级项目新开工补助资金(“中国制造2025”专项)的通知》,公司于2019年2月收到补助资金2,654,400.00元用于汽车内外饰部件技术改造项目,截止到2019年06月30日,尚余2,543,800.00元需要在剩余年限中进行摊销。

(21)根据宁波市北仑区经济和信息化局、宁波市北仑区财政局文件仑经信【2018】76号《关于预拨2018年度宁波市工业投资(技术改造)区级项目新开工补助资金(“中国制造2025”专项)的通知》,公司于2019年2月收到补助资金2,532,000.00元用于汽车轻量化控制臂技术改造项目,截止到2019年06月30日,尚余2,426,500.00元需要在剩余年限中进行摊销。

(22)根据宁波市北仑区经济和信息化局、宁波市北仑区财政局文件仑经信【2018】76号《关于预拨2018年度宁波市工业投资(技术改造)区级项目新开工补助资金(“中国制造2025”专项)的通知》,公司于2019年2月收到补助资金2,544,000.00元用于汽车轻量化部件生产线技改项目,截止到2019年06月30日,尚余2,438,000.00元需要在剩余年限中进行摊销。

(23)根据武汉市工业企业“零土地”技术改造专项资金项目补助(武政规【2017】22号),武汉拓普于2019年1月收到440,100.00元,截止到2019年06月30日,尚余418,095.00元需要在剩余年限中进行摊销。

(24)根据柳东新区产业发展专项资金政策,柳州拓普于2019年4月收到1,510,000.00元土地优惠政策返还款,截止到2019年06月30日,尚余1,510,000.00元需要在剩余年限中进行摊销。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

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	727,577,758.00						727,577,758.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√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
资本溢价（股本溢价）	3,736,839,505.29			3,736,839,505.29
其他资本公积	10,348.78			10,348.78
合计	3,736,849,854.07			3,736,849,854.07

56、库存股

□适用 √不适用

57、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						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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,593,758.39	-327,618.77				-327,618.77		-2,921,377.16
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-2,593,758.39	-327,618.77				-327,618.77		-2,921,377.16
其他综合收益合计	-2,593,758.39	-327,618.77				-327,618.77		-2,921,377.16

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√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
法定盈余公积	366,116,706.91			366,116,706.91
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	366,116,706.91			366,116,706.91

60、未分配利润

√适用 □不适用

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	2,392,885,245.28	1,708,185,121.16
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	2,392,885,245.28	1,708,185,121.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	210,689,189.02	436,794,770.21
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	299,762,036.30	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,303,812,398.00	2,144,979,891.37

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,326,889,221.41	1,761,836,015.38	3,031,706,228.99	2,201,653,849.16
其他业务	111,397,280.71	41,855,577.35	43,247,156.66	12,726,730.87
合计	2,438,286,502.12	1,803,691,592.73	3,074,953,385.65	2,214,380,580.03

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,206,197.01	8,209,107.81
教育费附加	2,323,029.46	3,676,483.93
资源税		
房产税	5,559,727.17	4,003,046.79
土地使用税	5,300,687.74	5,010,685.84
车船使用税	8,909.92	74,474.10
印花税	1,153,911.50	1,935,351.33
环境保护税	2,166.41	4,448.88
地方教育费附加	1,548,690.07	2,450,989.26
合计	21,103,319.28	25,364,587.94

63、销售费用

√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
运输费	58,629,154.09	73,773,474.54
工资	13,290,481.74	14,902,945.45
业务招待费	10,612,300.54	12,880,956.01
仓储费	13,483,204.51	14,116,711.83
修理费	1,035,567.14	110,795.40
差旅费	1,709,368.90	2,089,657.19
包装费	389,553.37	1,441,483.20
展览费	0.00	24,086.69
服务费	21,096,744.07	21,244,044.91
其他	4,292,190.35	2,616,032.98
合计	124,538,564.71	143,200,188.20

64、管理费用

√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
工资	53,081,625.88	51,665,226.78
折旧费	10,588,294.44	5,718,557.71
业务招待费	1,685,098.10	2,637,945.47
车辆费用	2,229,484.80	1,492,545.72
税金	808,182.89	740,094.56
差旅费	2,095,766.81	1,517,096.89
无形资产摊销	7,552,899.65	7,343,330.04
办公费	3,385,926.80	1,897,892.85
保险费	2,033,238.38	1,722,371.47
服务费	4,823,355.22	3,677,140.50
维修租赁费	832,712.73	2,259,628.98
中介机构费	2,074,331.32	1,760,606.47
其他	15,551,205.42	12,361,680.81
合计	106,742,122.44	94,794,118.25

65、研发费用

√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
材料	36,067,109.78	36,130,543.70
职工薪酬	78,253,848.03	64,367,656.80
折旧与摊销	17,695,950.06	15,747,400.07
运输仓储费	2,668,094.66	2,051,147.39
能源消耗费	7,733,906.16	6,476,969.85
差旅费	1,951,465.48	1,783,017.01
试制费	2,774,014.68	4,576,396.60
其他	5,358,741.44	8,143,898.59
合计	152,503,130.29	139,277,030.01

66、财务费用

√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
利息支出	13,799,582.18	16,537,897.60
利息收入	-13,184,490.03	-5,424,171.62
汇兑损益	-377,364.11	-2,620,258.47
手续费	1,047,625.66	1,088,589.42
合计	1,285,353.70	9,582,056.93

67、其他收益

√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
年增减震产品 70 万套机器换人项目补助本期摊入	236,000.00	236,000.00
车用复合纤维生产项目补助本期摊入	50,000.00	50,000.00
北仑区人才项目扶持资金		90,000.00

四川拓普电力补助		71,000.00
个税手续费返还	14,641.79	34,935.98
年产 200 万套汽车内饰件智能工厂建设项目补助本期摊入	41,944.44	55,000.00
年产 160 万套汽车顶棚、地毯总成系列内饰件技术改造项目补助本期摊入	137,500.00	82,500.00
强优企业上台阶奖励		9,000.00
平湖拓普汽车配件生产项目补助本期摊入	180,875.00	180,875.00
浙江拓为年产 20 万套汽车前后桥生产线技改项目补助本期摊入	189,055.38	189,055.38
浙江拓为年产 30 万套汽车悬架底盘生产线技改项目补助本期摊入	24,344.28	24,344.28
浙江拓为年产 30 万套汽车悬架底盘生产线技改项目补助本期摊入	92,373.72	92,373.72
四川迈高年产 30 万套相关汽车零部件生产线项目本期摊入	43,399.14	43,399.13
四川迈高年产 50 万套汽车底盘部件项目本期摊入	51,614.75	51,614.75
岗前技能培训补贴		94,000.00
稳岗补贴		29,196.00
企业研发补助	1,250,545.00	
就业服务补贴	872,350.42	
武汉拓普技术改造专项资金项目补助本期摊入	22,005.00	
广西知识产权发展研究中心专利奖励款	100,000.00	
烟台拓普厂区室外配套工程项目本期摊入	73,578.94	
烟台拓普基本建设挡墙补贴	290,000.00	
汽车电子汽车零部件生产及工业自动化项目本期摊入	1,473,965.74	
专利奖励	2,832.50	
汽车高性能减震系统技术改造项目本期摊入	115,500.00	
汽车内外饰部件技术改造项目本期摊入	110,600.00	
汽车轻量化控制臂技术改造项目本期摊入	105,500.00	
汽车轻量化部件生产线技改项目本期摊入	106,000.00	
轿车高性能减震系统生产线改造项目本期摊入	275,619.00	
车用轻量化材料生产及应用技术改造项目本期摊入	437,500.02	
车用轻量化材料生产及应用技术改造项目	820,000.00	
沈阳拓普汽车零部件基地项目本期摊入	124,999.98	
台州拓普年产 30 万套汽车内饰件迁建项目本期摊入	17,510.00	
台州拓普年产 30 万套汽车内饰件迁建项目本期摊入	19,330.00	
合计	7,279,585.10	1,333,294.24

本期从递延收益转入其他收益的政府补助情况详见本报告第十节、七、51“递延收益”之说明；本期计入其他收益的政府补助情况详见本报告第十节、七、84“政府补助”之说明。

68、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	9,374,038.30	17,297,606.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,591,608.78	41,790,359.91
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	16,965,647.08	59,087,965.99

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

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
应收账款坏账损失	7,452,322.82	
其他应收款坏账损失	-2,873,762.05	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	4,578,560.77	

72、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		-4,301,876.15
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-868,932.25	-670,457.54
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	-868,932.25	-4,972,333.69

73、资产处置收益

√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
资产处置收益	-1,007,854.81	-57,982.12
合计	-1,007,854.81	-57,982.12

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得	13,224.73		13,224.73
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	1,109,100.00	11,174,000.00	1,109,100.00
其他	73,059.94	957,003.63	73,059.94
合计	1,182,159.94	12,131,003.63	1,182,159.94

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
产业政策扶持资金		8,070,000.00	与收益相关
专利补助		16,000.00	与收益相关
单项冠军奖励		2,000,000.00	与收益相关
优惠政策奖励资金	260,000.00	768,000.00	与收益相关
省级工业发展资金		320,000.00	与收益相关
企业升级奖励	299,100.00		与收益相关
工业强区资金补助	40,000.00		与收益相关
企业升级提档奖励资金款	50,000.00		与收益相关
收到创新创业补助款	100,000.00		与收益相关
科技创新扶持资金	300,000.00		与收益相关
节能降耗低碳发展专项资金	60,000.00		与收益相关
合计	1,109,100.00	11,174,000.00	

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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		500,000.00	
水利建设专项资金	32,341.09	73,338.74	32,341.09
其他	581,340.38	555,533.21	581,340.38
合计	613,681.47	1,128,871.95	613,681.47

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**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
当期所得税费用	14,261,838.00	75,045,407.13
递延所得税费用	30,973,496.40	2,631,390.79
合计	45,235,334.40	77,676,797.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	255,937,903.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,390,685.50
子公司适用不同税率的影响	1,020,997.45
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	630,864.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-995,098.27
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	7,593,991.47
其他	-1,406,105.75
所得税费用	45,235,334.40

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注第十节、七.57“其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√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
收到暂借款	6,485,880.15	1,369,744.06
利息收入	13,185,514.72	5,424,171.62
政府补助	16,985,548.65	11,882,410.32
收回保证金	4,538,571.00	
其他	2,701,832.21	906,297.30
合计	43,897,346.73	19,582,623.30

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
支付暂借款	7,528,344.78	3,137,896.94
运输费	58,629,154.09	73,773,474.54
仓储费	13,483,204.51	14,116,711.83
业务招待费	12,297,398.64	15,518,901.48
修理费	1,035,567.14	110,795.40
研发支出	49,577,878.49	27,330,243.63
差旅费	3,805,135.71	3,606,754.08
保险费	2,033,238.38	1,722,371.47
办公费	3,385,926.80	1,897,892.85
车辆费用	2,676,236.81	1,492,545.72
服务费	25,920,099.29	21,244,044.91
中介机构费	2,089,331.32	1,760,606.47
押金保证金	546,368.02	1,000,000.00
其他	14,631,921.95	9,524,009.86
合计	197,639,805.93	176,236,249.18

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
银行承兑汇票贴现		12,015,000.00

合计		12,015,000.00
----	--	---------------

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
归还收购子公司原股东借款		72,923,814.37
合计		72,923,814.37

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	210,702,568.93	437,071,102.47
加：资产减值准备	-3,709,628.52	4,972,333.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,777,372.76	123,592,076.89
无形资产摊销	9,440,227.34	7,944,324.06
长期待摊费用摊销	24,095,400.92	12,791,245.86
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）	1,007,854.81	57,982.12
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）	14,266,746.12	16,431,568.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,965,647.08	-59,087,965.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,778,545.60	2,631,390.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	27,194,950.80	6,051,063.92
存货的减少（增加以“－”号填列）	97,748,993.20	74,968,307.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	295,579,261.31	-500,103,683.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-261,241,396.23	152,338,963.56
其他	7,083,472.77	
经营活动产生的现金流量净额	547,758,722.73	279,658,710.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	840,451,722.36	854,456,221.32
减：现金的期初余额	731,672,348.04	1,258,426,840.16
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	108,779,374.32	-403,970,618.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	840,451,722.36	731,672,348.04
其中：库存现金	30,543.89	29,343.77
可随时用于支付的银行存款	840,421,178.47	731,643,004.27
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	840,451,722.36	731,672,348.04
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：

适用 不适用

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 252,196,107.97 元，原因是：票据及信用证保证金存款 252,196,107.97 元不作为现金及现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、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	252,196,114.84	票据保证金和信用证保证金
应收票据	809,667,584.93	应收票据已质押
存货		
固定资产	74,479,452.16	房屋建筑物抵押用于银行借款
无形资产	17,453,729.36	土地使用权抵押用于银行借款
浙江拓为、四川迈高股权质押		详见“十、十四、承诺及或有事项”
合计	1,153,796,881.29	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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			42,171,886.97
其中：美元	5,208,039.72	6.8747	35,803,710.66
欧元	373,415.02	7.8170	2,918,985.21
港币			
加拿大元	164,414.66	5.2490	863,012.55
澳元	0.56	4.8156	2.70
瑞典克朗	1,142,328.12	0.7413	846,807.84
巴西雷亚尔	891,547.40	1.8000	1,604,785.32
林吉特	81,108.11	1.6593	134,582.69
应收账款			207,283,648.82
其中：美元	19,592,526.33	6.8747	134,692,740.76
欧元	2,528,263.14	7.8170	19,763,432.97
港币			
加拿大元	10,032,119.71	5.2490	52,658,596.36
英镑	3,931.20	8.7113	34,245.86
巴西雷亚尔	74,796.04	1.8000	134,632.87
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			60,684,039.23
美元	2,206,186.70	6.8747	15,166,871.71
加拿大元	6,985,717.16	5.2490	36,668,029.38
瑞典克朗	131,524.00	0.7413	97,498.74
巴西雷亚尔	395,844.08	1.8000	712,519.34
欧元	1,028,415.00	7.8170	8,039,120.06
其他应收款			8,391,187.55
瑞典克朗	2,363,492.96	0.7413	1,752,057.33
巴西雷亚尔	3,688,405.68	1.8000	6,639,130.22
其他应付款			196,525.32
瑞典克朗	265,109.02	0.7413	196,525.32

(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

公司境外有六家子公司，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；拓普国际经营地设在香港，以港币作为记账本位币；拓普马来经营地设在马来西亚，以林吉特作为记账本位币。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拓普智能汽车电子产业园项目	17,000,000.00	递延收益	0.00
产业发展专项资金项目	1,510,000.00	递延收益	0.00
平湖拓普汽车配件生产项目	7,235,000.00	其他收益	180,875.00
年增减震产品 70 万套机器换人项目	4,720,000.00	其他收益	236,000.00
车用复合纤维生产项目	1,000,000.00	其他收益	50,000.00
汽车零部件生产及工业自动化项目	90,000,000.00	其他收益	1,473,965.74
年产 200 万套汽车内饰件智能工厂建设项目	1,100,000.00	其他收益	41,944.44
年产 160 万套汽车顶棚、地毯总成系列内饰件技术改造项目	1,650,000.00	其他收益	137,500.00
年产 30 万套相关汽车零部件生产线项目	1,110,000.00	其他收益	43,399.14
年产 50 万套汽车底盘部件项目	5,032,438.00	其他收益	51,614.75
年产 20 万套汽车前后桥生产线技改项目	3,056,045.00	其他收益	189,055.38
年产 30 万套汽车悬架底盘生产线技改项目	448,715.00	其他收益	24,344.28
年产 30 万套汽车悬架底盘生产线技改项目	2,133,330.00	其他收益	92,373.72
轿车高性能减震系统生产线改造项目	4,409,904.00	其他收益	275,619.00
车用轻量化材料生产及应用技术改造项目	7,000,000.00	其他收益	437,500.02
厂区室外配套工程项目	2,330,000.00	其他收益	73,578.94
年产 30 万套汽车内饰件迁建项目	175,100.00	其他收益	17,510.00
年产 30 万套汽车内饰件迁建项目	193,300.00	其他收益	19,330.00
沈阳拓普汽车零部件基地项目	1,000,000.00	其他收益	124,999.98
汽车高性能减震系统技术改造项目	2,772,000.00	其他收益	115,500.00
汽车内外饰部件技术改造项目	2,654,400.00	其他收益	110,600.00
汽车轻量化控制臂技术改造项目	2,532,000.00	其他收益	105,500.00
汽车轻量化部件生产线技改项目	2,544,000.00	其他收益	106,000.00
技术改造专项资金项目补助	440,100.00	其他收益	22,005.00
企业研发补助	1,250,545.00	其他收益	1,250,545.00
就业服务补贴	872,350.42	其他收益	872,350.42
烟台拓普基本建设挡墙补贴	290,000.00	其他收益	290,000.00
专利奖励	2,832.50	其他收益	2,832.50
车用轻量化材料生产及应用技术改造项目	820,000.00	其他收益	820,000.00
个税手续费返还	14,641.79	其他收益	14,641.79
广西知识产权发展研究中心专利奖励款	100,000.00	其他收益	100,000.00
优惠政策奖励资金	260,000.00	营业外收入	260,000.00
企业升级奖励	299,100.00	营业外收入	299,100.00
工业强区资金补助	40,000.00	营业外收入	40,000.00
柳东新区工业企业升级提档奖励资金款	50,000.00	营业外收入	50,000.00
收到创新创业补助款	100,000.00	营业外收入	100,000.00
科技创新扶持资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
节能降耗低碳发展专项资金	60,000.00	营业外收入	60,000.00
合计	166,505,801.71		8,388,685.10

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	100.00		同一控制下企业合并
拓普部件	宁波	宁波	贸易业	100.00		同一控制下企业合并
拓普声动	宁波	宁波	贸易业	100.00		同一控制下企业合并
烟台拓普	烟台	烟台	制造业	100.00		同一控制下企业合并
柳州拓普	柳州	柳州	制造业	100.00		同一控制下企业合并
沈阳拓普	沈阳	沈阳	制造业	100.00		设立
拓普智能刹车	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
拓普北美	加拿大	加拿大	贸易业	51.00		非同一控制企业合并
宁波千汇	宁海	宁海	制造业	51.00		非同一控制企业合并
拓普北美(美国)	美国	美国	服务业		51.00	设立
四川拓普	邻水	邻水	制造业	100.00		设立
青岛迈高	青岛	青岛	制造业	100.00		设立
武汉拓普	武汉	武汉	制造业	100.00		设立
平湖拓普	嘉兴	嘉兴	制造业	100.00		设立
上海拓为	上海	上海	制造业	100.00		设立
拓普工业自动化	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
拓普投资	宁波	宁波	投资	100.00		设立
域想电子商务	宁波	宁波	服务业	100.00		设立
驱动科技	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
拓普国际	香港	香港	投资	100.00		设立
宝鸡拓普	宝鸡	宝鸡	制造业	100.00		设立
台州拓普	临海	临海	制造业	100.00		设立
拓普汽车电子	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
拓普巴西	巴西	巴西	制造业	99.96	0.04	设立
拓普瑞典	瑞典	瑞典	研发		100.00	设立
晋中拓普	晋中	晋中	制造业	100.00		设立
深圳拓为	深圳	深圳	制造业	100.00		设立
浙江拓为	金华	金华	制造业	100.00		非同一控制企业合并
四川迈高	遂宁	遂宁	制造业	100.00		非同一控制企业合并
湖南拓普	湘潭	湘潭	制造业	100.00		设立
拓普马来	马来西亚	马来西亚	制造业		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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	49.00	-472,123.49		-3,645,374.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: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	79,340,281.30	6,414,937.06	85,755,218.36	90,567,225.64	2,627,532.61	93,194,758.25	78,062,355.92	5,591,882.81	83,654,238.73	90,935,374.08	0.00	90,935,374.08

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	202,874,825.31	-963,517.33		10,025,080.18	20,537.00	-173.53		-133.10

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、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

√适用 □不适用

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	
拓普电器	宁波	宁波	制造业	50.00		权益法
宁波博格思	宁波	宁波	制造业	50.00		权益法
安通林拓普	重庆	重庆	制造业	39.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: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	98,221,907.87	202,234,017.82	103,163,558.56	153,643,141.91
其中: 现金和现金等价物	34,909,496.91	4,845,720.07	9,765,329.25	6,224,543.13
非流动资产	36,148,093.93	9,744,386.05	37,620,139.86	40,745,091.63
资产合计	134,370,001.80	211,978,403.87	140,783,698.42	194,388,233.54
流动负债	33,229,448.98	105,184,186.12	46,921,733.71	102,952,328.07
非流动负债				
负债合计	33,229,448.98	105,184,186.12	46,921,733.71	102,952,328.07
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	101,140,552.82	106,794,217.75	93,861,964.71	91,435,905.47
按持股比例计算的净资产份额	50,570,276.41	53,397,108.88	46,930,982.36	45,717,952.74
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	52,113,642.18	203,629,162.32	77,213,453.51	173,210,410.02
财务费用	71,075.14	289,380.44	344,049.18	380,556.46
所得税费用	1,284,456.74	4,362,347.19	2,550,185.48	6,403,934.78
净利润	7,278,588.11	13,087,044.76	14,451,051.10	15,664,661.05
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	7,278,588.11	13,087,044.76	14,451,051.10	15,664,661.05
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：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	71,487,645.41		83,617,783.61	
非流动资产	13,929,721.75		13,832,876.03	
资产合计	85,417,367.16		97,450,659.64	
流动负债	63,585,217.11		70,667,305.82	
非流动负债				
负债合计	63,585,217.11		70,667,305.82	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	21,832,150.05		26,783,353.82	
按持股比例计算的净资产份额	8,514,538.52		10,445,507.99	
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	37,199,403.55		116,149,664.26	
净利润	-2,073,790.11		5,742,948.73	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,073,790.11		5,742,948.73	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。本公司无以浮动利率计息的金融工具，不存在重大市场利率变动的风险。

(2) 外汇风险

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

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元和加元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：万元 人民币

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	美元及加元	其他外币	合计	美元及加元	其他外币	合计
金融资产	22,401.81	3,382.87	25,784.67	18,091.18	2,322.10	20,413.28
金融负债	5,183.49	904.57	6,088.06	4,870.32	1,549.15	6,419.47

于 2019 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、加元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 1,969.66 万元。管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(三)流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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	65.75	65.75

企业最终控制方是邬建树

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司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”。

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
宁波博格思	本公司之合营公司
安通林拓普	本公司之联营公司

其他说明

□适用 √不适用

4、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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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	5,944,213.11	8,018,915.65
宁海赛普	外协件	896,345.63	1,646,052.53
宁海锦新	包装物	1,720,044.03	2,815,191.25
拓普电器	外协件	421,636.19	702,616.51
宁海中昊	外协件	4,305,142.33	7,802,212.99
宁海清清	外协件	2,887,896.07	3,838,786.68
宁波博格思	外协件	7,719,113.71	4,372,501.21
安通林拓普	劳务	0.00	673,854.45

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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	商品、劳务等	2,663,797.63	2,889,378.40
宁波博格思	商品、劳务等	49,528,308.76	40,615,869.03
安通林拓普	劳务等	0.00	777,616.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 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	2,654,741.80	2,650,627.76

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(1) 2018 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%。

(2) 公司本期实际收到宁波博格思支付的借款利息，共计 153,036.56 元。

6、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	宁波博格思	47,568,648.16	2,378,432.41	49,674,429.66	2,483,721.48
应收账款	拓普电器	2,167,965.23	108,398.26	2,406,016.77	120,300.84
应收票据	拓普电器	1,179,000.00		2,092,550.00	
其他流动资产	宁波博格思	7,500,000.00		7,500,000.00	

(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	3,861,534.39	13,570.96
应付账款	宁海金索尔	3,634,474.13	3,919,119.29
应付账款	宁海赛普	507,343.86	940,909.22
应付账款	宁海锦新	907,372.43	1,775,521.69
应付账款	拓普电器	6,161,174.85	297,920.39
应付账款	宁海中昊	1,578,664.06	3,793,127.34
应付账款	宁海清清	1,053,454.24	2,492,192.98

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、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) 本公司于 2018 年 11 月 13 日与中国进出口银行宁波分行签订金额为人民币 12,000 万元的短期借款，借款合同编号为（2018）进出银（甬信合）字第 1-014 号，借款期限为 2018 年 11 月 13 日至 2019 年 11 月 12 日，担保方式为房屋建筑物抵押，担保合同编号为（2018）进出银（甬信抵）字第 1-008 号。截止 2019 年 6 月 30 日，用于抵押的房产原值 110,628,808.74 元，净值 52,407,729.62 元；用于抵押的土地原值 10,659,462.00 元，净值 7,123,714.38 元。

(2) 本公司于 2018 年 12 月 14 日与中国进出口银行宁波分行签订金额为人民币 2,000 万元的短期借款，借款合同编号为（2018）进出银（甬信合）字第 1-014 号，借款期限为 2018 年 12 月 14 日至 2019 年 11 月 12 日，担保方式为房屋建筑物抵押，担保合同编号为（2018）进出银（甬信抵）字第 1-008 号。截止 2019 年 6 月 30 日，用于抵押的房产原值 110,628,808.74 元，净值 52,407,729.62 元；用于抵押的土地原值 10,659,462.00 元，净值 7,123,714.38 元。

(3) 本公司于 2018 年 12 月 24 日与中国进出口银行宁波分行签订金额为人民币 25,000 万元的短期借款，借款合同编号为（2018）进出银（甬信合）字第 1-032 号，借款期限为 2018 年 12 月 24 日至 2019 年 12 月 23 日，担保方式为房屋建筑物抵押，担保合同编号为（2018）进出银（甬信抵）字第 1-009 号。截止 2019 年 6 月 30 日，用于抵押的房产原值 110,628,808.74 元，净值 52,407,729.62 元；用于抵押的土地原值 10,659,462.00 元，净值 7,123,714.384 元。

(4) 本公司于 2019 年 4 月 17 日与中国进出口银行宁波分行签订金额为人民币 11,000 万元的短期借款，借款合同编号为 2170001022018113723，借款期限为 2019 年 4 月 17 日至 2020 年 4 月 16 日，担保方式为房屋建筑物抵押，担保合同编号为（2018）进出银（甬信抵）字第 1-009 号。

截止 2019 年 6 月 30 日，用于抵押的房产原值 110,628,808.74 元，净值 52,407,729.62 元；用于抵押的土地原值 10,659,462.00 元，净值 7,123,714.384 元。

(5) 本公司于 2018 年 6 月 12 日与中国进出口银行宁波分行签订金额为人民币 26,790 万元的长期借款，借款合同编号为 2170099922018111074，借款期限为 2018 年 6 月 12 日至 2023 年 3 月 21 日，担保方式为房屋建筑物抵押以及股权质押，担保合同编号为 2170099922018111074DY01、2170099922018111074ZY01 和 2170099922018111074ZY02。截止 2019 年 6 月 30 日，用于抵押的房产原值 48,361,385.09 元，净值 22,071,722.54 元；用于抵押的土地原值 14,508,690.05 元，净值 10,330,014.98 元；用于质押的股权是本公司持有的浙江拓为 100% 股权和本公司持有的四川迈高 100% 股权。

(6) 本公司于 2018 年 6 月 12 日与中国进出口银行宁波分行签订金额为人民币 3,210.00 万元的长期借款，借款合同编号为 2170099922018111074，借款期限为 2019 年 1 月 8 日至 2023 年 3 月 21 日，担保方式为房屋建筑物抵押以及股权质押，担保合同编号为 2170099922018111074DY01、2170099922018111074ZY01 和 2170099922018111074ZY02。截止 2019 年 6 月 30 日，用于抵押的房产原值 48,361,385.09 元，净值 22,071,722.54 元；用于抵押的土地原值 14,508,690.05 元，净值 10,330,014.98 元；用于质押的股权是本公司持有的浙江拓为 100% 股权和本公司持有的四川迈高 100% 股权。

(7) 本公司于 2017 年 1 月 4 日与中国银行股份有限公司宁波市分行签订以宁波建工工程集团有限公司（承包人）为受益人的金额不超过 1,000.00 万元的《支付保函》，保函编号为 GC1901317000002，保函有效期为自主合同生效之日起至主合同约定的合同款支付完毕之后的 28 日，保函规定在发包人（本公司）未按主合同约定向承包人支付合同款时，由中国银行宁波市分行向承包人支付不超过人民币 1,000.00 万元的工程款。

(8) 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 日内的其中任何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。

(9) 本公司在中国农业银行宁波塘湾支行开立信用证，截止到 2019 年 6 月 30 日，本公司其他货币资金项下信用证保证金余额 5,820,000.00 元。

(10) 拓普部件、拓普声动与浙商银行股份有限公司宁波北仑支行签订了编号为 33100000 浙商资产池字 2017 第 01470 号的票据池业务合作协议和编号为 33100000 浙商资产池字 2017 第 01470 号的资产池业务合作协议，截止到 2019 年 6 月 30 日，将 1,086,402,577.88 元银行承兑汇票进行质押，开具了 862,211,505.81 元应付票据，其中，部分质押的应收票据已到期解付，金额 46,519,641.90 元转为质押的银行存款。

(11) 拓普部件于 2018 年 11 月 07 日与宁波银行股份有限公司北仑支行签订编号为 05101PC20188002 的票据池业务合作及票据池质押协议，截止到 2019 年 6 月 30 日，将 198,867,373.83 元银行承兑汇票进行质押，开具了 96,078,079.72 元应付票据，其中，部分质押的应收票据已到期解付，金额 86,544,678.67 元转为质押的银行存款。

(12) 拓普智能刹车与上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行签订了编号为 9411201700000027 票据池业务合作协议和编号 ZZ9411201700000027 最高额质押合同，截止到 2019 年 6 月 30 日，将 9,394,600.00 元银行承兑汇票进行质押，开具了 5,321,207.08 元应付票据。

(13) 宁波千汇与宁波银行股份有限公司宁海支行签订编号为 06000ZA20188080 最高额质押合同，截止到 2019 年 6 月 30 日，将 3,413,196.72 元银行承兑汇票进行质押，开具了 3,127,272.18 元应付票据。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	299,762,036.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	299,762,036.30

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,174,700,675.38
其中：1 年以内分项	1,174,700,675.38
1 年以内小计	1,174,700,675.38
1 至 2 年	75,868,958.58
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	33,390.00
4 至 5 年	
5 年以上	323,215.01
合计	1,250,926,238.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,250,926,238.97	100.00	66,665,178.64	5.33	1,184,261,060.33	1,362,421,297.11	100.00	72,585,211.90	5.33	1,289,836,085.21
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,250,926,238.97	100.00	66,665,178.64	5.33	1,184,261,060.33	1,362,421,297.11	100.00	72,585,211.90	5.33	1,289,836,085.21
合计	1,250,926,238.97	/	66,665,178.64	/	1,184,261,060.33	1,362,421,297.11	/	72,585,211.90	/	1,289,836,085.21

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	72,585,211.90		5,920,033.26		66,665,178.64
合计	72,585,211.90		5,920,033.26		66,665,178.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
宁波拓普汽车部件有限公司	223,538,614.75	17.87	11,176,930.74
宁波拓普汽车电子有限公司	164,842,202.16	13.18	8,242,110.11
宁波拓普机电进出口有限公司	139,623,213.37	11.16	6,981,160.67
台州拓普汽车部件有限公司	98,096,962.93	7.84	4,904,848.15
宝鸡拓普迈高汽车部件有限公司	95,896,205.27	7.67	4,794,810.26
合计	721,997,198.48	57.72	36,099,859.92

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,315,615.46	46,194,618.32
合计	52,315,615.46	46,194,618.32

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

1 年以内	19,506,732.51
其中：1 年以内分项	19,506,732.51
1 年以内小计	19,506,732.51
1 至 2 年	17,837,275.20
2 至 3 年	18,566,802.71
3 年以上	
3 至 4 年	11,653,975.00
4 至 5 年	180,800.00
5 年以上	
合计	67,745,585.42

(8). 按款项性质分类

√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	48,618,981.71	38,618,981.71
备用金	253,173.90	176,525.29
押金保证金	13,928,975.00	16,272,546.00
其他	4,944,454.81	1,114,701.22
合计	67,745,585.42	56,182,754.22

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	9,988,135.90			
2019年1月1日余额在本期	9,988,135.90			
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,441,834.06			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	15,429,969.96			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	9,988,135.90	5,441,834.06			15,429,969.96
合计	9,988,135.90	5,441,834.06			15,429,969.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 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
上海拓为汽车技术有限公司	暂借款	48,618,981.71	2-3 年	71.77	10,939,270.88
宁波经济技术开发区财政局土地出让金专户	押金保证金	11,628,975.00	2-3 年	17.17	3,488,692.50
湖南拓普汽车部件有限公司	押金保证金	550,000.00	1 年以内	0.81	27,500.00
柳红松	备用金	428,000.00	1 年以内	0.63	21,400.00
李东梅	备用金	274,800.00	1-2 年	0.41	27,480.00
合计	/	61,500,756.71	/	90.79	14,504,343.38

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、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	3,140,601,342.83		3,140,601,342.83	2,973,984,742.83		2,973,984,742.83
对联营、合营企业投资	110,082,288.10		110,082,288.10	100,708,249.80		100,708,249.80
合计	3,250,683,630.93		3,250,683,630.93	3,074,692,992.63		3,074,692,992.63

(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
拓普机电	178,081,940.48			178,081,940.48		
拓普部件	196,984,594.91			196,984,594.91		
拓普声动	169,685,004.03			169,685,004.03		
烟台拓普	62,800,000.00			62,800,000.00		
柳州拓普	100,000,000.00			100,000,000.00		
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		
宁波千汇	31,210,000.00			31,210,000.00		
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	137,000,000.00	13,000,000.00		150,000,000.00		
平湖拓普	208,000,000.00			208,000,000.00		
上海拓为	10,000,000.00			10,000,000.00		
拓普工业自动化	14,700,000.00	3,000,000.00		17,700,000.00		
拓普投资	100,000.00			100,000.00		
域想电子商务	3,200,000.00	100,000.00		3,300,000.00		
驱动科技	6,000,000.00			6,000,000.00		
宝鸡拓普	18,980,000.00			18,980,000.00		
台州拓普	50,000,000.00			50,000,000.00		
拓普汽车电子	811,500,000.00	99,500,000.00		911,000,000.00		
拓普巴西	32,623,203.41	13,516,600.00		46,139,803.41		
晋中拓普	8,000,000.00			8,000,000.00		
深圳拓为	5,500,000.00	3,000,000.00		8,500,000.00		
浙江拓为	571,320,000.00			571,320,000.00		
四川迈高	290,000,000.00			290,000,000.00		
湖南拓普	15,500,000.00	34,500,000.00		50,000,000.00		
合计	2,973,984,742.83	166,616,600.00		3,140,601,342.83		

(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	46,735,334.89			3,639,294.06						50,374,628.95	
宁波博格思	43,527,406.92			6,543,522.38						50,070,929.30	
小计	90,262,741.81			10,182,816.44						100,445,558.25	
二、联营企业											
安通林拓普	10,445,507.99			-808,778.14						9,636,729.85	
小计	10,445,507.99			-808,778.14						9,636,729.85	
合计	100,708,249.80			9,374,038.30						110,082,288.10	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,484,485,243.97	1,110,249,825.39	2,043,072,851.95	1,459,165,637.34
其他业务	97,062,485.67	48,360,461.79	31,585,647.50	10,801,468.01
合计	1,581,547,729.64	1,158,610,287.18	2,074,658,499.45	1,469,967,105.35

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、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	9,374,038.30	17,297,606.08
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,839,813.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,318,696.43	41,790,359.91
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	15,692,734.73	54,248,152.24

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,007,854.81	
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）	8,388,685.10	详见报表附注十、七、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,591,608.78	详见报表附注十、七、68
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	153,036.56	
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	-508,280.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,451,513.05	
少数股东权益影响额	196.00	
合计	12,165,878.14	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	2.88	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.71	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 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、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内在公司指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

董事长：邬建树

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 20 日

修订信息

适用 不适用