

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 2021 年半年度报告



2021 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、董事会决议通过的本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

本报告中关于公司未来发展战略、经营计划、业绩预测等前瞻性描述，均不构成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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能会对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的重大风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

2020年8月28日，中国证监会出具《关于核准宁波拓普集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1982号），核准公司非公开发行A股股票。

2021年2月23日，公司完成本次非公开发行股票，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次非公开发行新增股份的登记、托管及限售手续。

公司本次发行普通股 47,058,823 股，发行价格 42.50 元/股，募集资金净额 1,978,417,846.74 元。

本次发行对象所认购的股份限售期为自本次非公开发行结束之日起 6 个月，将于 2021 年 8 月 23 日上市流通交易，届时如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	35
第九节	债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人签字、公司盖章的本次半年报全文及摘要。
	(二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
	(三) 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

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	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	2021年1月1日至2021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	0574-86800877	0574-86800877
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	浙江省宁波市北仑区大碶街道育王山路268号
公司注册地址的历史变更情况	2020年6月16日，公司住所由“浙江省宁波市北仑区黄山西路215号”变更为“浙江省宁波市北仑区大碶街道育王山路268号”
公司办公地址	浙江省宁波市北仑区大碶街道育王山路268号
公司办公地址的邮政编码	315806
公司网址	www.tuopu.com
电子信箱	tuopu@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》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司董秘办
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(%)
营业收入	4,916,747,063.20	2,562,015,814.84	91.91
归属于上市公司股东的净利润	459,702,187.79	215,983,238.50	112.84
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	444,689,918.25	197,851,324.09	124.76
经营活动产生的现金流量净额	745,334,877.96	487,393,567.66	52.92
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	10,037,497,070.47	7,786,994,893.67	28.90
总资产	15,616,389,881.17	12,115,228,519.89	28.90

(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(%)
基本每股收益(元/股)	0.42	0.20	110.00
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.20	110.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.41	0.19	115.79
加权平均净资产收益率(%)	4.81	2.93	增加1.88个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.65	2.68	增加1.97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

公司本期营业收入较上年同期增长91.91%，主要系本期公司新能源车客户大幅放量所致。归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益和稀释每股收益较上年同期分别增加112.84%、110.00%和110.00%，主要系公司销售规模扩大，营业收入增加所致。

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

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,258,747.17	
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	13,938,042.57	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	1,711,141.42	
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		
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	3,641,696.58	
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	-56,934.88	
所得税影响额	-2,962,928.98	
合计	15,012,269.54	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司主营业务情况

公司是一家从事汽车核心零部件研发、生产与销售的模块化供应商，主营业务包括减震器、内饰功能件、底盘系统、汽车电子、热管理系统等产品。

报告期内，公司主营业务分行业、分产品、分地区情况如下：

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	4,771,583,403.09	3,848,796,980.15	19.34	92.86	97.39	减少 1.85 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
减震器	1,701,953,814.51	1,291,943,066.33	24.09	68.60	73.93	减少 2.33 个百分点
内饰功能件	1,529,285,656.54	1,286,788,666.00	15.86	77.02	80.78	减少 1.74 个百分点
底盘系统	890,104,120.95	748,079,805.64	15.96	68.92	69.13	减少 0.10 个百分点
汽车电子	80,898,354.46	59,520,323.30	26.43	9.65	12.48	减少 1.84 个百分点
热管理系统	569,341,456.63	462,465,118.89	18.77	不适用	不适用	不适用
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	3,500,559,144.09			98.27		
国外	1,271,024,259.00			79.39		

（二）行业情况说明

2021 年上半年，全球汽车市场进入恢复通道。根据 MarkLines 全球汽车信息平台数据显示，2021 年 1-6 月，全球汽车产销双双超过 4000 万辆，同比增速均超过 25%。其中，新能源乘用车累计销量达 254.68 万辆，占全球汽车市场销量的 6.3%。

新能源汽车产销表现依然好于传统燃料汽车，环比、同比均继续保持高速增长势头并不断刷新历史记录。根据中国汽车工业协会、公安部统计数据，2021 年 1-6 月，中国新能源汽车产销分别达到 121.5 万辆和 120.6 万辆，同比增长均为 2 倍。与 2019 年同期相比，产销分别增长 94.4% 和 92.3%。截至 2021 年 6 月底，中国新能源汽车保有量达 603 万辆，上半年新注册登记新能源汽车 110.3 万辆，同比增长 234.9%；与 2019 年上半年相比增长 74.9%，创历史新高。新能源汽车新注册登记量占汽车新注册登记量的 7.8%。

2021 年上半年，全球汽车市场在复苏的同时，亦遭受芯片短缺、原材料价格和运费大幅上涨的冲击。目前来看，不确定因素并未完全消除。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司在成立三十多年以来，不断提升综合竞争力，提高竞争门槛构建护城河。

1、股权优势。

公司是由创始人经营的企业，可确保重大决策相对稳健，注重远期利益及长远发展，且决策迅速，执行力强。创始人持股比例较高，股权清晰，从顶层设计上保持对公司的控制力以确保公司长期稳定运营，同时也具备较大的资本扩张空间。以董事长为首的董事会成员，经验丰富、分工明确、处世低调、志存高远、年富力强，确保带领公司按正确路线走在行业前沿。

2、管理优势。

公司以 IATF16949 质量体系为基础，经过多年创新与积淀，形成独具特色的拓普管理体系。在管理架构方面，在集团层面采取事业部制管理架构，可以有效降低管理压力，聚焦所辖业务，提升运营效率，并形成相对竞争；在事业部层面采取以销售为龙头的横向扁平化管理模式，确保组织以市场为导向，聚集资源，快速响应；在业务单元层面采取金字塔式组织机构，严格执行流程标准，提升效率、降低成本。

在管理体系方面，公司以流程化、信息化、标准化、精益化为导向，建立完善的标准流程、管理制度及测评指标，并采取 SAP、PLM、OA、MES 等信息化工具，确保流程严格执行，从而提升管理效率和决策效率。

在激励机制方面，公司为员工搭建事业平台、授权充分，公司采取内部培养、公平公正的干部选拔模式，确保晋升通道的畅顺，配合公司发展战略，形成业务发展与员工发展的正向循环机制。

3、人才优势。

公司高度重视人才的选拔与培养。公司建立博士后工作站，世界范围内引入科技人才。公司坚持“知人善任、任人唯贤”的干部选拔理念，打造具备竞争力的干部队伍。公司建立全面、独特、公开的财务指标体系，将领导干部从管理者转变为经营者和企业家。

公司鼓励建立学习型组织，充分授权，在销售、研发、制造等各领域锻造出一支年轻、有经验的国际化团队，为集团跨越式发展奠定坚实基础。

4、产业线优势。

公司把握行业发展趋势，前瞻布局新能源汽车赛道，积极推进“2+3”产业布局，即汽车 NVH 减震系统、整车声学套组、轻量化底盘系统、热管理系统、智能驾驶系统。

底盘系统是汽车核心系统之一，决定汽车的操控稳定性等核心性能指标，具备较高的技术壁垒及资金门槛，是世界大型汽车零部件公司优先布局的产品。底盘系统主要包括副车架、悬架、转向节等产品。公司在此领域已经布局了近 20 年，克服了各种技术障碍，取得了较强的竞争优势。新能源汽车热管理系统主要包括驾乘舱空调系统、电池热管理系统及电控热管理系统三大模块，性能优异的热管理系统将上述三个模块实现一体化整合，以实现能量的最优化利用，有效解决电动汽车的续航问题特别是冬季及寒区的电池快速衰减问题。依托公司在研发 IBS 智能刹车系统所形成的电控及精密制造的能力，公司成功研发集成式热泵总成、电子膨胀阀、电子水阀、电子水泵、气液分离器、换热器等产品。热管理系统是新能源汽车的增量项目，单车配套金额 6000 元至 9000 元，市场规模很大，需要资源较多，此外，公司的优势在于整体方案的研发、系统集成、软件控制等方面。

智能驾驶系统主要包括智能刹车系统 IBS、智能转向系统 EPS、电子真空泵 EVP、智能座舱产品等系列。智能刹车系统 IBS 与智能转向系统 EPS 是 ADAS 的两个核心执行端，其中智能刹车系统是国内的“卡脖子”项目。公司可以为客户提供 IBS+EPS 的一体化解决方案，将 IBS 与 EPS 通过整车域控制器进行集成，在通讯接口、性能匹配、产品调校等方面可以更加便捷，从而大幅减少主机厂的研发匹配工作量，为客户创造更多价值。

公司产品线覆盖面广，可为给客户提供一站式、系统级、模块化的产品与服务，在世界汽车零部件领域，具备稀缺性，可以更好地提升客户满意度，也为企业做大做强奠定坚实的基础。

5、客户群优势。

公司以为客户创造价值为己任，在合作过程中获得了客户的广泛认可，拓普品牌的美誉度不断提升，客户粘性不断增强。依托公司 QSTP 所形成的核心竞争力，公司与国内外主要整车厂建立稳定合作关系，主要客户涵盖通用、福特、菲亚特-克莱斯勒、戴姆勒、宝马、大众、奥迪、本田、丰田等全球整车厂商以及国内自主品牌等。

面对汽车行业新的变革趋势，公司积极与 RIVIAN、蔚来、小鹏、理想等头部造车新势力开展合作，探索 Tier0.5 级的合作模式，为客户提供全产品线的同步研发及供货服务，引领产业分工的新变革。

6、研发优势。

提升研发与创新能力是通向世界级汽车零部件企业的必由之路，公司始终坚持研发与创新，在二十年前即在行业内率先确立正向研发的发展战略。经过多年的技术积淀，现已具备五大产品模块的系统级同步正向研发能力，具备机械、电控、软件的一体化研发整合能力，并且形成了数量众多的发明专利等自主知识产权。在体系建设、人才引进、实验能力等方面持续投入，每年研发投入占营业收入比例保持在平均约 5%，研发竞争力持续提升。

公司在北美、欧洲、上海、深圳、宁波等地设立研发中心，可以更好服务全球客户，广泛吸引海内外高端人才，已经建立了一支由两百多名博士、硕士组成近 2000 人的科研团队。

公司设立全球领先的实验中心，具备材料级、产品级、系统级和整车级的试验及验证能力，通过 CNAS 的 ISO/IEC17025 体系认证，有较多汽车厂的整车级实验已交由公司负责完成。

7、工厂布局优势。

围绕国内主要汽车产业集群，公司已在宁波、重庆、武汉等地建立制造基地。为更好服务国际客户，公司在美国、加拿大、巴西、马来西亚等国家分别设立制造工厂或仓储中心，在波兰与墨西哥的工厂也在有序推进。通过上述工厂布局，可为客户提供更加快捷高效的服务，也为深入拓展全球平台业务提供保障。此外，与手机产业链完全不同，汽车产业的工厂布局投资较大、建设周期长，设备工艺复杂，重新 PPAP 的过程复杂漫长，批量供货后很难被取代。

根据公司的产能要求及对未来的预测，公司当前有 1500 亩土地在加快建设之中，另有 1500 亩土地已经达成基本意向，为公司 2025 年发展规划提供了资源保障。

8、文化优势。

公司愿景“让客户、员工、股东、社会、伙伴满意”，努力做优秀企业公民。

公司为员工提供舒适的工作环境、平等的人际关系、良好的薪酬福利以及优异的职业发展平台，让所有的员工都能人尽其才。公司与供应商建立合作伙伴关系，遵循平等双赢的商业理念，促进供应链共同发展。公司遵循依法合规的经营理念，积极承担社会责任，努力为社会发展注入正能量。

公司重视并保护投资者利益，严格遵守信披规定等法律法规，在资本性开支持续增长的情况下坚持分红回报投资者，全体员工团结奋进提升经营绩效以最大程度地回报投资者。

9、风控优势。

公司资产负债率较低，现金流充裕。财务体系完善，风控体系严密，可以确保公司战略规划及投资计划的实施，并可择机实施兼并扩张。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，汽车行业受到芯片短缺、原材料涨价、运费上涨等因素的多重影响。由于公司前瞻布局新能源汽车产业，大力开拓产品线及客户群，前期获得了大量订单，因此经营业绩保持较快增速，实现营业收入 491,674.71 万元，同比增长 91.91%，实现归母净利润 45,970.22 万元，同比增长 112.84%。

下半年随着缺芯问题的逐步解决,以及销售旺季的到来,叠加重大客户的重点车型快速放量,FORD、RIVIAN 等新客户新产品的批量供货,预计下半年销售收入及利润将继续保持高速增长,未来业绩也将进一步快速释放。

2021 年上半年公司重点完成如下工作:

(一) 市场与销售。

作为一家拥有众多产品线的平台型公司,公司推行 Tier0.5 业务模式并取得成功,该模式单车配套产品较多、金额较高,可以为客户大幅提升效率、降低成本。

该模式逐步获得智能电动车企的认可,公司已与多家车企建立战略合作关系并获得较多订单,与 RIVIAN 合作配套的单车价值达 11000 元。公司与重庆金康在重点车型开始合作轻量化底盘系统等产品,与华为开始合作热管理系统相关产品。

得益于公司新能源汽车领域的广阔产品线、研发能力、快速响应等综合因素,上半年新接订单较多,为公司未来高速可持续发展提供保障。

(二) 新项目研发。

依托公司在研发智能刹车系统过程中所形成的电控及精密制造的能力,公司成功研发集成式热泵总成、电子膨胀阀、电子水阀、电子水泵、气液分离器等产品,当前正在快速推向市场,同时加快集成式热泵总成 2.0 版本的研发与验证工作。

通过与客户共同研发的数字化质量控制技术,公司集成式热泵总成快速建立大批量供货能力,并保持了零缺陷的质量水平,获得了客户的好评,为获取更多后续订单奠定了基础。

轻量化底盘是新能源汽车广泛使用的产品,公司掌握轻量化底盘的多种工艺,具备较高的行业地位和先发优势。铝合金一体化真空铸造底盘获得客户认可并批量供货,铝合金铸造焊接型底盘获得 FORD、RIVIAN 等客户的认可并开始批量供货。

智能刹车系统及转向系统正在加紧验证与匹配,并获得客户的认可。减震器与整车声学套组方面,按照新能源汽车的要求在材料、工艺、装备等方面不断创新。

(三) 产能布局。

根据公司订单情况及未来预测,公司加快进行产能布局。公司加快推进湘潭基地、宁波杭州湾新区二期、三期、四期、五期基地和宁波鄞州区生产基地的建设,以满足订单快速增长的需求。为更好的服务客户,公司在上海、湖州、西安等地新设工厂。

鉴于公司获得欧洲电动汽车的底盘、集成式热泵总成及内饰等订单较多,最高单车配套金额约 6000 元,为更好服务客户,公司在波兰追加投资并加快产能建设。为降低关税及物流成本,更好的服务客户及支持全球平台项目,根据客户的要求,公司加快墨西哥工厂的筹建工作,一期规

划投资 1.5 亿美元，用于轻量化底盘、热管理、内饰功能件等业务的产能建设。上述项目的达产将为公司带来较好的经济效益。

（四）成本控制。

报告期内，原材料、运输费、人工等成本上升明显，公司通过规模化采购、技术革新、严格预算管理等措施控制成本，保持了合理的毛利率。公司已启动调价机制，未来随着销售增长摊薄研发成本及资本性开支，毛利率将进一步提升。

（五）智能制造。

公司推进数字化工厂建设，实施 MES 管理系统，实现质量控制、产品追溯、精益生产、设备管理等各方面的有效管理，促进公司数据与客户数据的互联互通，打造工业 4.0 智慧工厂。

（六）光伏业务。

公司始终高度重视绿色发展，此次利用工厂现有屋面资源，拟建设 150MW 分布式光伏电站项目，不仅具备较好的经济效益，也为碳达峰碳中和作出贡献。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（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	4,916,747,063.20	2,562,015,814.84	91.91
营业成本	3,890,647,152.66	1,972,469,869.51	97.25
销售费用	67,811,133.02	48,374,902.80	40.18
管理费用	138,616,680.48	100,232,074.78	38.30
财务费用	-875,186.94	14,651,080.49	-105.97
研发费用	233,873,710.58	165,130,113.43	41.63
经营活动产生的现金流量净额	745,334,877.96	487,393,567.66	52.92
投资活动产生的现金流量净额	-1,866,786,551.76	-167,283,521.77	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,153,875,320.02	-227,474,369.47	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期新能源车企客户大幅放量所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期营业收入同比上升所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期营业收入大幅增加，销售服务费及业务招待费增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期管理人员增加，薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入大幅增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期公司持续加大研发创新力度，研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资

产支付的现金大幅增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到非公开发行股份募集资金所致。

2 本期公司业务类型、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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,822,102,703.57	11.67	787,123,646.45	6.50	131.49	主要系本期收到非公开发行股份募集资金所致
交易性金融资产	401,276,432.56	2.57	176,111.00	0.00	227,754.27	主要系本期购买理财产品金额增加所致
其他应收款	51,992,724.93	0.33	31,087,166.38	0.26	67.25	主要系本期支付保证金增加所致
在建工程	1,386,448,449.11	8.88	943,993,396.96	7.79	46.87	主要系本期在建厂房、设备增加所致
使用权资产	22,447,341.16	0.14			不适用	主要系本期公司根据“新租赁准则”确认使用权资产所致
其他非流动资产	559,073,830.90	3.58	296,957,402.06	2.45	88.27	主要系本期预付工程、设备款增加所致
短期借款	773,129,744.77	4.95	400,378,888.89	3.30	93.10	主要系本期银行短期借款增加所致
应交税费	149,030,277.59	0.95	82,865,303.29	0.68	79.85	主要系应交增值税、企业所得税增加所致
一年内到期的非 流动负债	7,333,430.63	0.05			不适用	主要系本期公司根据“新租赁准则”确认一年内到期的租赁负债所致
其他流动负债	3,658,909.50	0.02	1,507,896.52	0.01	142.65	主要系待转销项税额增加所致
租赁负债	14,138,616.74	0.09			不适用	主要系本期公司根据“新租赁准则”确认租赁负债所致
资本公积	5,340,798,886.81	34.20	3,409,439,863.07	28.14	56.65	主要系本期收到非公开发行股份募集资金、资本公积-股本溢价增加所致

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 555,820,112.75（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.56%。

(2) 境外资产相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	112,805,901.59	银行承兑汇票保证金
应收票据	350,653,610.60	质押
固定资产	46,907,530.34	抵押
无形资产	6,698,677.70	抵押
应收款项融资	811,941,024.18	质押
合计	1,329,006,744.41	/

4. 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

i. 购买土地情况

2021 年 1 月 19 日，全资子公司拓普电动车热管理系统（宁波）有限公司以 6158 万元竞得宁波杭州湾新区约 308 亩国有建设用地使用权。

2021 年 2 月 26 日，全资子公司拓普电动车热管理系统（宁波）有限公司以 6821 万元竞得宁波杭州湾新区约 341 亩国有建设用地使用权。

ii. 相关投资进展

序号	签订日期	公告编号	公告名称	主要内容	事项进展
1	2016 年 11 月	2016-076	拓普集团关于签署杭州湾新区投资协议的公告	公司与宁波杭州湾新区开发建设管理委员会签署了《投资协议书》，拟在杭州湾新区投资建设生产基地，用于汽车零部件生产项目。	2017 年 1 月，公司全资子公司宁波拓普汽车电子有限公司以人民币 8455 万元竞得宁波杭州湾新区约 503 亩国有建设用地的使用权（一期），并已建成投产。 2020 年 5 月，公司全资子公司宁波拓普汽车电子有限公司以人民币 2706 万元竞得宁波杭州湾新区约 135 亩国有建设用地的使用权（二期），将用于实施公司 2020 年非公开发行募投项目“杭州湾二期轻量化底盘系统模块项目”。目前二期项目进入验收阶段，设备安装调试。
2	2018 年 1 月	2018-002	拓普集团关于签署湘潭投资意向协议的公告	公司与湘潭经济技术开发区管理委员会签署了关于湖南生产基地项目的《招商入区合同》，拟在湘潭经济技术开发区建设年产 30 万套内饰功能件项目及年产 60 万套底盘系统项目生产基地。	2018 年 12 月，公司以人民币 4,707 万元竞得湘潭经济技术开发区内面积约 210 亩的国有建设用地使用权。公司将其用于实施 2020 年非公开发行募投项目“湖南工厂轻量化底盘系统模块项目”。目前主体厂房全部完工，已开始市政道路工程。
3	2018 年 2 月	2018-004	拓普集团关于全资子公司签署投资意向协议的公告	全资子公司台州拓普汽车部件有限公司与浙江头门港经济开发区管委会签署了《招商引资协议书》，拟在头门港经济开发区投资建设年产 30 万套汽车 NVH 内饰功能件系统项目。	2018 年 2 月，台州拓普汽车部件有限公司以人民币 1600 万元竞得临海市头门港经济开发区内面积约 47 亩的国有建设用地使用权。目前已进入试运行阶段。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目	期末余额	说明
短期理财产品	400,000,000.00	理财产品
权益工具投资	1,276,432.56	客户抵债股票
合计	401,276,432.56	/

(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	5,000.00	5,487.98	1,735.96	3,752.02	8,458.75	27.99
拓普机电	20,000.00	41,194.51	24,711.04	16,483.47	92,393.12	2,466.42
拓普部件	20,000.00	125,695.70	105,118.29	20,577.41	221,275.69	-461.93
拓普声动	20,000.00	80,036.32	64,596.46	15,439.86	139,661.53	360.92
四川拓普	2,000.00	6,378.93	3,808.64	2,570.29	8,457.26	397.32
烟台拓普	6,280.00	7,627.48	1,968.96	5,658.52	4,186.58	-17.52
平湖拓普	20,800.00	26,422.65	8,443.06	17,979.58	19,977.05	892.98
四川迈高	15,000.00	23,275.49	3,718.74	19,556.74	8,829.37	162.29
浙江拓为	18,000.00	54,029.66	9,615.58	44,414.08	19,033.73	542.08
汽车电子	250,000.00	315,777.21	72,975.71	242,801.50	141,832.76	10,371.70
宁波千汇	2,725.86	9,169.87	2,456.96	6,712.91	2,882.54	47.46
拓普北美	5.00	4,279.32	3,859.37	419.95	28,041.26	634.67
拓普电器	5,000.00	12,522.65	3,360.51	9,162.14	6,324.24	591.27
宁波博格思	2,100.00	24,558.91	7,477.31	17,081.60	20,437.71	1,153.32
安通林拓普	1,464.22	6,636.58	4,003.45	2,633.12	3,401.69	-72.25

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、公司全力投资新能源汽车产业链，资本性支出逐年大幅增加。如新能源汽车发展方向出现反复，公司固定投资很难消化，折旧摊销金额、比例激增，为公司带来巨大风险。

2、其他如汇率、关税、原材料价格波动、客户降价等风险，公司拟通过提升综合竞争力的方式化解风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 15 日	www. sse. com. cn	2021 年 3 月 16 日	审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》等 5 项议案，详见《拓普集团 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-015）
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 10 日	www. sse. com. cn	2021 年 5 月 11 日	审议通过了《关于〈2020 年年度报告〉全文及摘要的议案》、《关于 2020 年度利润分配的议案》等 17 项议案，详见《拓普集团 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-041）。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

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、利润分配或资本公积金转增预案

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）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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

第五节 环境与社会责任

一、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主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 2021 年 4 月 30 日发布的《宁波市生态环境局关于印发 2021 年宁波市重点排污单位名录的通知》，公司位于宁波市北仑区春晓观海路的厂区（以下简称“观海路厂区”）被列入水环境重点排污单位名录、土壤环境污染重点监管单位名录；公司位于宁波市北仑区龙潭山路的厂区（以下简称“龙潭山路厂区”）被列入土壤环境污染重点监管单位名录。

(2) 根据宁波市生态环境局 2021 年 4 月 30 日发布的《宁波市生态环境局关于印发 2021 年宁波市重点排污单位名录的通知》，公司位于宁波杭州湾新区的全资子公司宁波拓普汽车电子有限公司（以下简称“拓普电子”）被列入土壤环境污染重点监管单位名录。

(3) 根据金华市生态环境局 2021 年 3 月 31 日发布的《关于公布<2021 年金华市重点排污单位名录>的通知》，公司位于金华市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”）被列入水环境重点排污单位名录、土壤环境污染重点监管单位名录。

(4) 根据遂宁市生态环境局 2021 年 3 月 30 日发布的《2021 年四川省重点排污单位名录（遂宁）》，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”）被列入土壤环境污染重点监管单位名录。

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) 观海路厂区、龙潭山路厂区：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、宁波市生态环境局颁发的排污许可证，证书编号分别为 91330200761450380T001V、91330200761450380T002U、91330200761450380T003W、91330200761450380T004Y、91330200761450380T006Z、91330200761450380T005W、91330200761450380T007Y。

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市政污水管道进入污水处理厂。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。

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，并按照宁波市生态环境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签订了危废处置协议。

(2) 拓普电子：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（浙字第 19119 号）和宁波市杭州湾新区生态环境局颁发的排污许可证（证书编号 91330201MA2833A9XR）。

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收集池后，经过预处理、调解、反应、沉淀、中和、水解酸化、好氧生化、二沉淀、絮凝沉淀、等工序最终达标后排入市政污水管道。杜绝非达标污水进入市政管网。

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，达到杭州湾新区污水处理厂进管标准后排入杭州湾新区市政污水管网。

上述废水和污水处理后其中一路污水和废水通过 02WS863 排水口，另一路污水通过 01WS703 排水口排入杭州湾新区市政污水管道进入城市污水厂处理。

工厂污水排放执行标准为：GB8978-1996《污水综合排放标准》中的三级，氨氮和总磷执行《浙江省地方标准工业企业废水氨、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013）后排入市政污水管网，最终由污水处理厂处理达《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级标准中的 A 级标准后排海。

杭州湾工厂污水经过处理后进城市管网标准。实际生产废水检测数据：pH 值为 7.10，COD 为 7.3mg/L，氨氮为 4.22MG/L，悬浮物为 8MG/L，石油类为 0.06MG/L，总磷为 0.08MG/L，锌为 0.05MG/L，阴离子表面活性剂为 0.06MG/L，均符合要求。

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、橡胶边角料、废包装物属于一般固废，经过统一收集后外售综合利用。对于废漆渣、废胶、废包装桶、污泥、活性炭、清洗废液、废乳化液、废机油、铝灰铝渣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，并按照环保局危废管理要求统一在“全国固体废物和化学品管理信息系统”进行危险废物转移申报，与宁波万润特种油品有限公司、杭州富阳中能固废环保再生有限公司、宁波市北仑环保固废处置有限公司、东阳市美臣工贸有限公司、宁波渤川废液处置有限公司签订了危废处置协议。

(3) 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（浙武污排字第2017069号）；取得金华市生态环境局颁发的排污许可证（证书编号91330723MA29PBM72F001U）。

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，并建立了自动监测系统，国家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，进入武义第一污水处理厂处理。

厂区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：pH值为7.20，COD为90mg/L，氨氮为6.6mg/L，均符合要求。

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。对于废漆渣、酸洗磷化渣、活性炭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统一在“浙江省固体废物监管信息系统”进行危险废物转移申报，与浙江红狮环保股份有限公司，浙江育隆环保科技有限公司签订了危废处置协议。

厂区合理布局生产设备，优化工艺，增加水资源的重复利用，减少污水排放量，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，增加监控场所门禁管理设施（中央、省、市、县四级环保部门都可以实时监控）。厂区按危险废弃物管理办法设立危废堆场和仓库，建立危险废弃物管理台账和转移联单制度。

(4) 四川迈高：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和四川省遂宁市生态环境局颁发的排污许可证（证书编号91510904071417225P001U）。

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。

厂区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 <0.156 mg/L，pH值为7.4，COD为164mg/L，氨氮为12.7mg/L，总磷为1.63mg/L，石油类为0.89mg/L。生活废水检测数据：pH值为7，悬浮物为28mg/L，COD为237mg/L，均符合要求。

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。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、处置要求设立危险废弃物堆场和仓库，按要求做到防渗、防漏、防溢等措施，建立危险废弃物管理台账，执行转移联单制度，并按照安居区生态环境局危废管理要求进行危险废弃物转移申报。四川迈高与喜德县良在硅业有限公司、绵阳市鑫科源环保科技有限公司、四川省中明环境治理有限公司签订了危废处置协议。

厂区合理布局生产设备，优化工艺，增加水资源的重复利用，减少污水排放量，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，省、市、县三级环保部门均可实时监控。

四川迈高通过遂宁市生态环境局环保验收和城市雨污水接管备案，严格执行国家排放标准，并致力于环境改善，对周边环境影响小，污水站产出的污水站污泥、废油、废漆渣等委托具有危废处置资质单位的喜德县良在硅业有限公司、绵阳市鑫科源环保科技有限公司、四川省中明环境治理有限公司进行委托处置。

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. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 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环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

鉴于业务发展及产能扩张，公司建设了大量厂房。2021 年 6 月、7 月，公司新设全资孙公司拓普光伏科技（宁波杭州湾新区）有限公司、拓普光伏科技（宁波北仑）有限公司、拓普光伏科技（平湖）有限公司，拟充分利用工厂屋面，建设并运营分布式光伏电站，充分利用清洁能源，直接减少碳排放，降低能源消耗及费用。

该项目与公司愿景使命一致，有助于提升公司绿色发展水平，是公司重视 ESG 治理的体现，也为国家的碳达峰、碳中和目标做出贡献。目前该项目正在建设中。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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
与再融资相关的承诺	股份限售	新华资产管理股份有限公司等 14 名特定投资者	新华资产管理股份有限公司、UBS AG、中信证券股份有限公司（自营）、中信建投证券股份有限公司、海富通基金管理有限公司、中信证券股份有限公司（资管）、新华基金管理股份有限公司、中国银河证券股份有限公司、华能贵诚信托有限公司、Goldman Sachs & Co. LLC、摩根士丹利国际股份有限公司、浙江中昊投资有限公司、成都富森美家居股份有限公司、北京时代复兴投资管理有限公司等 14 名特定发行对象所认购的股份自本次非公开发行结束之日起锁定 6 个月。	2021 年 2 月，6 个月	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、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**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、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**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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																54,174,400
报告期末对子公司担保余额合计（B）																54,174,400
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																54,174,400
担保总额占公司净资产的比例（%）																0.73
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																不适用
担保情况说明							拓普波兰有限公司（简称“拓普波兰”）系拓普集团于2021年3月在波兰新设的全资子									

	<p>公司，其租用7R PROJEKT 35 Sp. z o.o.（简称“7R项目公司”）的定制化工业厂房开展欧洲订单的具体生产业务，并于2021年3月15日与7R项目公司签订租赁协议。鉴于商业惯例和实际需要，公司为拓普波兰签订的上述厂房租赁协议提供履约担保。</p> <p>保函总责任额不超过700万欧元（按2021年3月19日公告前一日的汇率计算，折合人民币5417.44万元），有效期覆盖上述租赁协议的整个有效期（即自2021年3月15日起的84个月）及其届满或被终止后的五个月，最迟不超过2029年8月1日。</p> <p>拓普波兰按时履行上述租赁协议规定的承租方义务，如其未能履行，则拓普集团应在收到7R项目公司的索赔通知后的十五个工作日内履行该义务。</p> <p>上述履约担保事项已经公司第四届董事会第五次会议审议通过，详情请参见公司于2021年3月19日在上海证券交易所网站披露的《拓普集团关于为境外全资子公司提供工业厂房租赁履约担保的公告》（公告编号：2021-018）。</p>
--	---

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0	47,058,823				47,058,823	47,058,823	4.27
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			38,352,472				38,352,472	38,352,472	3.48
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股			8,706,351				8,706,351	8,706,351	0.79
其中：境外法人持股			8,706,351				8,706,351	8,706,351	0.79
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,054,987,749	100						1,054,987,749	95.73
1、人民币普通股	1,054,987,749	100						1,054,987,749	95.73
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,054,987,749	100	47,058,823				47,058,823	1,102,046,572	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年2月23日，公司完成非公开发行A股股票。本次公司向14名特定投资者合计发行A股47,058,823股，公司总股份数由1,054,987,749股增至1,102,046,572股。

详情请见公司于2021年2月25日在上海证券交易所网站披露的《拓普集团非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：2021-004）。

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

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
新华资产管理股份有限公司	0	0	11,764,705	11,764,705	非公开发行股份锁定6个月	2021年8月23日
UBS AG	0	0	5,764,705	5,764,705	非公开发行股份锁定6个月	2021年8月23日
中信证券股份有限公司（自营）	0	0	5,764,705	5,764,705	非公开发行股份锁定6个月	2021年8月23日
中信建投证券股份有限公司	0	0	4,705,882	4,705,882	非公开发行股份锁定6个月	2021年8月23日
海富通基金管理有限公司	0	0	3,529,411	3,529,411	非公开发行股份锁定6个月	2021年8月23日
中信证券股份有限公司（资管）	0	0	2,211,302	2,211,302	非公开发行股份锁定6个月	2021年8月23日

新华基金管理股份有限公司	0	0	2,141,176	2,141,176	非公开发行股份锁定 6 个月	2021 年 8 月 23 日
中国银河证券股份有限公司	0	0	2,117,647	2,117,647	非公开发行股份锁定 6 个月	2021 年 8 月 23 日
华能贵诚信托有限公司	0	0	1,882,352	1,882,352	非公开发行股份锁定 6 个月	2021 年 8 月 23 日
Goldman Sachs & Co. LLC	0	0	1,529,411	1,529,411	非公开发行股份锁定 6 个月	2021 年 8 月 23 日
摩根士丹利国际股份有限公司	0	0	1,412,235	1,412,235	非公开发行股份锁定 6 个月	2021 年 8 月 23 日
浙江中昊投资有限公司	0	0	1,411,764	1,411,764	非公开发行股份锁定 6 个月	2021 年 8 月 23 日
成都富森美家居股份有限公司	0	0	1,411,764	1,411,764	非公开发行股份锁定 6 个月	2021 年 8 月 23 日
北京时代复兴投资管理有限公司	0	0	1,411,764	1,411,764	非公开发行股份锁定 6 个月	2021 年 8 月 23 日
合计	0	0	47,058,823	47,058,823	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,899
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、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
迈科国际控股(香港)有限公司		693,680,000	62.94		无		境外法人
香港中央结算有限公司		29,793,506	2.70		未知		未知
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪		12,479,254	1.13	11,764,705	未知		未知

科威特政府投资局—自有资金		10,179,542	0.92		未知		境外法人
中信证券股份有限公司		10,082,526	0.91	7,976,007	未知		未知
邬建树		7,210,308	0.65		无		境外自然人
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金		6,768,477	0.61		未知		未知
UBS AG		5,853,548	0.53	5,764,705	未知		境外法人
中国农业银行股份有限公司—新华鑫动力灵活配置混合型证券投资基金		5,612,035	0.51	1,411,764	未知		未知
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金		5,608,561	0.51		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	693,680,000	人民币普通股	693,680,000				
香港中央结算有限公司	29,793,506	人民币普通股	29,793,506				
科威特政府投资局—自有资金	10,179,542	人民币普通股	10,179,542				
中信证券股份有限公司	10,082,526	人民币普通股	10,082,526				
邬建树	7,210,308	人民币普通股	7,210,308				
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	6,768,477	人民币普通股	6,768,477				
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	5,608,561	人民币普通股	5,608,561				
宁波筑悦投资管理有限公司	5,407,630	人民币普通股	5,407,630				
上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盛信 2 期私募证券投资基金	5,230,741	人民币普通股	5,230,741				
中国工商银行股份有限公司—融通中国风 1 号灵活配置混合型证券投资基金	4,872,331	人民币普通股	4,872,331				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上述股东中：</p> <p>1、鄂建树先生持有迈科国际控股（香港）有限公司 100%股权。</p> <p>2、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。</p> <p>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。</p>
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	新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	11,764,705	2021年8月23日	11,764,705	非公开发行股份锁定6个月
2	UBS AG	5,764,705	2021年8月23日	5,764,705	非公开发行股份锁定6个月
3	中国农业银行股份有限公司—新华鑫动力灵活配置混合型证券投资基金	1,411,764	2021年8月23日	1,411,764	非公开发行股份锁定6个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,822,102,703.57	787,123,646.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	401,276,432.56	176,111.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	350,653,610.60	296,283,951.73
应收账款	七、5	2,211,356,399.61	1,783,267,007.65
应收款项融资	七、6	874,151,202.33	742,203,122.21
预付款项	七、7	53,564,339.54	42,883,818.40
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	51,992,724.93	31,087,166.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,611,472,435.16	1,502,751,836.88
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	202,498,278.42	173,824,691.82
流动资产合计		7,579,068,126.72	5,359,601,352.52
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	138,737,177.28	150,295,983.58
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	30,766,317.44	31,603,418.12
固定资产	七、21	4,613,026,763.88	4,248,257,966.73
在建工程	七、22	1,386,448,449.11	943,993,396.96
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	22,447,341.16	
无形资产	七、26	864,200,803.89	678,561,105.86
开发支出			
商誉	七、28	253,310,074.24	253,310,074.24
长期待摊费用	七、29	68,292,727.75	57,679,259.94
递延所得税资产	七、30	101,018,268.80	94,968,559.88
其他非流动资产	七、31	559,073,830.90	296,957,402.06
非流动资产合计		8,037,321,754.45	6,755,627,167.37
资产总计		15,616,389,881.17	12,115,228,519.89
流动负债：			
短期借款	七、32	773,129,744.77	400,378,888.89
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,905,569,760.15	1,471,327,551.91
应付账款	七、36	2,249,867,855.45	1,898,255,116.17
预收款项	七、37		
合同负债	七、38	28,149,493.14	22,685,660.41
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、39	123,436,773.37	138,292,361.67
应交税费	七、40	149,030,277.59	82,865,303.29
其他应付款	七、41	15,361,171.00	15,722,105.17
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	7,333,430.63	
其他流动负债	七、44	3,658,909.50	1,507,896.52
流动负债合计		5,255,537,415.60	4,031,034,884.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	14,138,616.74	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	216,751,883.66	214,204,302.56
递延所得税负债	七、30	57,717,645.00	51,907,987.42
其他非流动负债			

非流动负债合计		288,608,145.40	266,112,289.98
负债合计		5,544,145,561.00	4,297,147,174.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,102,046,572.00	1,054,987,749.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	5,340,798,886.81	3,409,439,863.07
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-18,697,516.09	-20,631,668.74
专项储备			
盈余公积	七、59	474,769,630.86	474,769,630.86
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,138,579,496.89	2,868,429,319.48
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		10,037,497,070.47	7,786,994,893.67
少数股东权益		34,747,249.70	31,086,452.21
所有者权益（或股东权益） 合计		10,072,244,320.17	7,818,081,345.88
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		15,616,389,881.17	12,115,228,519.89

公司负责人：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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,471,609,822.89	191,701,837.06
交易性金融资产		400,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	1,257,297,454.89	1,840,937,312.96
应收款项融资		20,499,293.48	
预付款项		33,622,965.24	20,784,751.77
其他应收款	十七、2	37,523,577.06	76,146,034.58
其中：应收利息			
应收股利			
存货		654,580,335.92	658,887,785.40
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			
流动资产合计		3,875,133,449.48	2,788,457,721.77
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,472,901,460.36	4,071,774,944.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		30,766,317.44	31,603,418.12
固定资产		2,248,882,303.68	2,125,534,955.22
在建工程		235,522,479.65	324,037,109.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		257,194,011.20	261,540,370.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,605,139.13	18,012,648.52
递延所得税资产		29,859,647.26	33,565,021.69
其他非流动资产		84,955,147.78	53,576,040.76
非流动资产合计		8,377,686,506.50	6,919,644,508.64
资产总计		12,252,819,955.98	9,708,102,230.41
流动负债：			
短期借款		550,393,750.00	400,378,888.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		232,215,340.00	165,480,933.26
应付账款		1,235,003,526.97	1,070,753,965.63
预收款项			
合同负债		1,954,994.80	1,448,964.90
应付职工薪酬		56,020,223.07	73,653,497.54
应交税费		120,859,046.03	54,138,713.22
其他应付款		7,390,581.99	5,126,892.30
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		254,149.33	188,365.44
流动负债合计		2,204,091,612.19	1,771,170,221.18
非流动负债：			
长期借款			
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		67,496,572.31	70,962,922.25
递延所得税负债		34,854,159.59	28,630,095.25
其他非流动负债			

非流动负债合计		102,350,731.90	99,593,017.50
负债合计		2,306,442,344.09	1,870,763,238.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,102,046,572.00	1,054,987,749.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,340,798,886.81	3,409,439,863.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		474,769,630.86	474,769,630.86
未分配利润		3,028,762,522.22	2,898,141,748.80
所有者权益（或股东权益）合计		9,946,377,611.89	7,837,338,991.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,252,819,955.98	9,708,102,230.41

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		4,916,747,063.20	2,562,015,814.84
其中：营业收入	七、61	4,916,747,063.20	2,562,015,814.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,363,907,911.44	2,326,053,060.58
其中：营业成本	七、61	3,890,647,152.66	1,972,469,869.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	33,834,421.64	25,195,019.57
销售费用	七、63	67,811,133.02	48,374,902.80
管理费用	七、64	138,616,680.48	100,232,074.78
研发费用	七、65	233,873,710.58	165,130,113.43
财务费用	七、66	-875,186.94	14,651,080.49
其中：利息费用		8,718,663.63	13,230,815.39
利息收入		16,268,492.45	7,272,076.83
加：其他收益	七、67	11,183,175.51	9,330,641.71
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	12,766,068.35	17,689,222.45
其中：对联营企业和合营企业的投		8,441,193.70	6,747,676.66

投资收益			
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）		-2,613,733.23	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-25,601,468.87	5,903,018.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-9,508,691.87	-1,976,118.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-1,258,747.17	-1,048,280.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		537,805,754.48	265,861,237.89
加：营业外收入	七、74	6,804,870.60	2,773,493.50
减：营业外支出	七、75	436,761.83	773,265.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		544,173,863.25	267,861,465.66
减：所得税费用	七、76	80,832,042.80	52,311,704.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		463,341,820.45	215,549,761.18
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		463,341,820.45	215,549,761.18
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）		459,702,187.79	215,983,238.50
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,639,632.66	-433,477.32
六、其他综合收益的税后净额		1,955,317.48	-10,939,297.92
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,934,152.65	-10,939,297.92
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		1,934,152.65	-10,939,297.92
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		21,164.83	
七、综合收益总额		465,297,137.93	204,610,463.26
（一）归属于母公司所有者的综合收益			
		461,636,340.44	205,043,940.58

总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,660,797.49	-433,477.32
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.42	0.20
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.42	0.20

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：邬建树 主管会计工作负责人：洪铁阳 会计机构负责人：洪铁阳

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	2,751,171,906.11	1,531,170,033.86
减：营业成本	十七、4	2,155,104,009.66	1,136,771,164.60
税金及附加		18,491,588.19	15,537,365.61
销售费用		1,374,060.32	1,017,251.40
管理费用		68,430,398.07	54,964,680.04
研发费用		172,022,046.93	126,107,509.90
财务费用		-5,028,375.59	11,015,053.19
其中：利息费用		7,741,372.22	13,203,733.47
利息收入		13,195,796.71	2,347,053.01
加：其他收益		4,261,349.94	2,113,303.24
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	12,766,068.35	127,689,222.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,441,193.70	6,747,676.66
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）		26,251,726.10	400,384.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,959,800.58	-1,789,265.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,195,076.16	-417,287.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		374,902,446.18	313,753,367.10
加：营业外收入		1,350,175.15	1,405,561.06
减：营业外支出		116,965.18	27,236.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		376,135,656.15	315,131,691.28
减：所得税费用		55,962,872.35	30,115,159.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		320,172,783.80	285,016,531.58
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		320,172,783.80	285,016,531.58
(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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		320,172,783.80	285,016,531.58
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.29	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.29	0.27

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		5,385,942,651.69	2,753,017,968.76
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		160,277,646.26	84,099,026.05
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	32,450,469.95	34,220,387.59
经营活动现金流入小计		5,578,670,767.90	2,871,337,382.40
购买商品、接受劳务支付的现金		3,842,870,640.13	1,646,987,196.40
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			
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			

支付给职工及为职工支付的现金		632,322,899.02	366,032,283.95
支付的各项税费		153,927,551.25	163,993,755.99
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	204,214,799.54	206,930,578.40
经营活动现金流出小计		4,833,335,889.94	2,383,943,814.74
经营活动产生的现金流量净额		745,334,877.96	487,393,567.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		504,584,367.13	830,941,545.79
取得投资收益收到的现金		20,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		591,135.78	325,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		525,175,502.91	831,266,645.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,491,962,054.67	408,550,167.56
投资支付的现金		900,000,000.00	590,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,391,962,054.67	998,550,167.56
投资活动产生的现金流量净额		-1,866,786,551.76	-167,283,521.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,978,417,846.74	
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		560,132,949.77	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,538,550,796.51	140,000,000.00
偿还债务支付的现金		187,396,955.00	355,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		197,278,521.49	12,474,369.47
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			
筹资活动现金流出小计		384,675,476.49	367,474,369.47
筹资活动产生的现金流量净额		2,153,875,320.02	-227,474,369.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,006,733.68	-8,821,736.48
五、现金及现金等价物净增加额		1,034,430,379.90	83,813,939.94
加：期初现金及现金等价物余额		674,866,422.08	715,182,068.12
六、期末现金及现金等价物余额		1,709,296,801.98	798,996,008.06

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		2,871,660,298.41	1,005,798,064.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,259,971.88	14,115,969.97
经营活动现金流入小计		2,886,920,270.29	1,019,914,034.17
购买商品、接受劳务支付的现金		1,099,743,097.74	394,425,381.89
支付给职工及为职工支付的现金		293,579,139.82	202,026,277.93
支付的各项税费		80,386,119.16	111,801,665.38
支付其他与经营活动有关的现金		103,714,219.65	106,566,862.87
经营活动现金流出小计		1,577,422,576.37	814,820,188.07
经营活动产生的现金流量净额		1,309,497,693.92	205,093,846.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		504,584,367.13	830,941,545.79
取得投资收益收到的现金		20,000,000.00	110,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,921,586.13	18,795,778.23
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		81,200,000.00	
投资活动现金流入小计		614,705,953.26	959,737,324.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		216,749,664.00	159,714,219.21
投资支付的现金		2,312,685,322.60	769,458,199.92
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		46,000,000.00	11,400,000.00
投资活动现金流出小计		2,575,434,986.60	940,572,419.13
投资活动产生的现金流量净额		-1,960,729,033.34	19,164,904.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,978,417,846.74	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		150,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,128,417,846.74	
偿还债务支付的现金			355,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		197,278,521.49	12,447,287.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		197,278,521.49	367,447,287.55
筹资活动产生的现金流量净额		1,931,139,325.25	-367,447,287.55
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		1,279,907,985.83	-143,188,536.56
加：期初现金及现金等价物余额		191,701,837.06	381,071,584.55
六、期末现金及现金等价物余额		1,471,609,822.89	237,883,047.99

公司负责人：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

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	1,054,987,749.00				3,409,439,863.07		-20,631,668.74		474,769,630.86		2,868,429,319.48		7,786,994,893.67	31,086,452.21	7,818,081,345.88	
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	1,054,987,749.00				3,409,439,863.07		-20,631,668.74		474,769,630.86		2,868,429,319.48		7,786,994,893.67	31,086,452.21	7,818,081,345.88	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	47,058,823.00				1,931,359,023.74		1,934,152.65				270,150,177.41		2,250,502,176.80	3,660,797.49	2,254,162,974.29	
(一) 综合收益总额							1,934,152.65				459,702,187.79		461,636,340.44	3,660,797.49	465,297,137.93	
(二) 所有者投入和减少资本	47,058,823.00				1,931,359,023.74								1,978,417,846.74		1,978,417,846.74	
1. 所有者投入的普通股	47,058,823.00				1,931,359,023.74								1,978,417,846.74		1,978,417,846.74	
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											-189,552,010.38		-189,552,010.38		-189,552,010.38	
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											-189,552,010.38		-189,552,010.38		-189,552,010.38	
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	1,102,046,572.00				5,340,798,886.81		-18,697,516.09	474,769,630.86		3,138,579,496.89		10,037,497,070.47	34,747,249.70	10,072,244,320.17					

项目	2020 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	1,054,987,749.00				3,409,439,863.07		-4,380,983.53	412,680,608.91		2,502,765,125.43		7,375,492,362.88	29,156,922.12	7,404,649,285.00		
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	1,054,987,749.00				3,409,439,863.07		-4,380,983.53	412,680,608.91		2,502,765,125.43		7,375,492,362.88	29,156,922.12	7,404,649,285.00		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-10,939,297.92			15,535,566.19		4,596,268.27	-433,477.32	4,162,790.95		
(一) 综合收益总额							-10,939,297.92			215,983,238.50		205,043,940.58	-433,477.32	204,610,463.26		
(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										-200,447,672.31		-200,447,672.31		-200,447,672.31		
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									-200,447,672.31		-200,447,672.31			-200,447,672.31	
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、本期末余额	1,054,987,749.00				3,409,439,863.07		-15,320,281.45		412,680,608.91		2,518,300,691.62		7,380,088,631.15	28,723,444.80	7,408,812,075.95

公司负责人：邬建树 主管会计工作负责人：洪铁阳 会计机构负责人：洪铁阳

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021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	1,054,987,749.00				3,409,439,863.07				474,769,630.86	2,898,141,748.80	7,837,338,991.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,054,987,749.00				3,409,439,863.07				474,769,630.86	2,898,141,748.80	7,837,338,991.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	47,058,823.00				1,931,359,023.74					130,620,773.42	2,109,038,620.16
（一）综合收益总额										320,172,783.80	320,172,783.80
（二）所有者投入和减少资本	47,058,823.00				1,931,359,023.74						1,978,417,846.74
1. 所有者投入的普通股	47,058,823.00				1,931,359,023.74						1,978,417,846.74
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										-189,552,010.38	-189,552,010.38
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-189,552,010.38	-189,552,010.38
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	1,102,046,572.00				5,340,798,886.81				474,769,630.86	3,028,762,522.22	9,946,377,611.89

项目	2020 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	1,054,987,749.00				3,409,439,863.07				412,680,608.91	2,539,788,223.59	7,416,896,444.57
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,054,987,749.00				3,409,439,863.07				412,680,608.91	2,539,788,223.59	7,416,896,444.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										84,568,859.27	84,568,859.27
(一) 综合收益总额										285,016,531.58	285,016,531.58
(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										-200,447,672.31	-200,447,672.31
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-200,447,672.31	-200,447,672.31
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	1,054,987,749.00				3,409,439,863.07			412,680,608.91	2,624,357,082.86	7,501,465,303.84

公司负责人：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2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数110,204.6572万股，注册资本为110,204.6572万元，注册地：浙江省宁波市北仑区大碶街道育王山路268号，总部地址：浙江省宁波市北仑区大碶街道育王山路268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。本财务报表业经公司董事会于2021年8月19日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2021年6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、武汉拓普迈高汽车部件有限公司（以下简称“武汉拓普”）
13、平湖拓普特种织物有限公司（以下简称“平湖拓普”）
14、上海拓为汽车技术有限公司（以下简称“上海拓为”）
15、宁波拓普工业自动化有限公司（以下简称“拓普工业自动化”）
16、宁波拓普投资有限公司（以下简称“拓普投资”）
17、宁波域想电子商务有限公司（以下简称“域想电子商务”）
18、拓普集团国际有限公司（以下简称“拓普国际”）
19、宝鸡拓普迈高汽车部件有限公司（以下简称“宝鸡拓普”）
20、台州拓普汽车部件有限公司（以下简称“台州拓普”）

子公司名称

-
- 21、宁波拓普汽车电子有限公司（以下简称“拓普汽车电子”）
-
- 22、Tuopu Do Brasil Autopeças Ltda.（以下简称“拓普巴西”）
-
- 23、Tuopu Sweden Technology AB（以下简称“拓普瑞典”）
-
- 24、晋中拓普汽车部件有限公司（以下简称“晋中拓普”）
-
- 31、宁波拓普底盘系统有限公司（以下简称“拓普底盘”）
-
- 32、拓普电动车热管理系统（宁波）有限公司（以下简称“拓普热管理”）
-
- 27、四川迈高汽车部件有限公司（以下简称“四川迈高”）
-
- 28、湖南拓普汽车部件有限公司（以下简称“湖南拓普”）
-
- 29、TUOPU (MALAYSIA) SDN. BHD.（以下简称“拓普马来”）
-
- 30、Tuopu USA, LLC（以下简称“拓普美国”）
-
- 31、宁波拓普底盘系统有限公司（以下简称“拓普底盘”）
-
- 32、拓普电动车热管理系统（宁波）有限公司（以下简称“拓普热管理”）
-
- 33、湖州拓普汽车部件有限公司（以下简称“湖州拓普”）
-
- 34、TUOPU POLAND SP. Z. O. O（以下简称“拓普波兰”）
-
- 35、上海拓普域汽车部件有限公司（以下简称“上海拓普”）
-
- 36、西安拓普汽车部件有限公司（以下简称“西安拓普”）
-
- 37、拓普光伏科技（宁波北仑）有限公司（以下简称“光伏北仑”）
-
- 38、拓普光伏科技（宁波杭州湾新区）有限公司（以下简称“光伏杭州湾”）
-

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

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》的相关规定编制。

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，不存在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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

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

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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“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或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(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。

(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,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(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。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时,本公司终止确认金融资产:

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止;

— 金融资产已转移,且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;

— 金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时,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

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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

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

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

15. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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%	4.50%
机器设备	年限平均法	5-10	10%	18.00%-9.00%
运输设备	年限平均法	5	10%	18.00%
办公设备及其他	年限平均法	5	10%	18.00%
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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时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。

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。

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。

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。

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实际利率计算确定。

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

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

详见本附注五、42、租赁

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。

(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摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	38-50 年	年限平均法	土地使用权证
软件	2-10 年	年限平均法	预计受益期
排污权	5 年	年限平均法	排污权证

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、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。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额

首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。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。
各项费用的摊销期限及摊销方法为：

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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(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。

(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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

详见本附注五、42、租赁

35. 预计负债

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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或非货币性资产，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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

• 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10. 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本附注“五、38. 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10. 金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10. 金融工具”。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

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)
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁 (2018 修订)》(财会 [2018]35 号, 以下简称“新租赁准则”), 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行“新租赁准则”	《企业会计准则第 21 号——租赁 (2018 修订)》(财会 [2018]35 号)	

其他说明:

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则, 对于首次执行日前已存在的合同, 公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

原租赁准则下, 本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司, 将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下, 本公司不再区分融资租赁与经营租赁, 对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数, 调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行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	13%、9%、6%（注 1）
消费税		
营业税		
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%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%、1.5%（注 3）

注 1：技术开发服务费按应税收入的 6%计征增值税；公司发生其他增值税应税销售行为，根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税适用税率调整为 13%、9%。

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%
平湖拓普	5%
台州拓普	5%
拓普汽车电子	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%
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
宝鸡拓普	15
拓普汽车电子	15
浙江拓为	15
四川迈高	15
拓普北美	28
拓普北美（美国）	13
拓普美国	13
拓普国际	16.50

拓普瑞典	22.20
拓普马来	24
拓普巴西	34
拓普波兰	19
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[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195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。

公司高新技术企业重新认定相关资料已提交，截至本财务报告日，公司尚未通过认定。根据国家税务总局公告2017年第24号文件规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。因此，公司2021年1至6月企业所得税暂按15%税率预缴。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195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GR202033100564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%，优惠期自2020年起至2022年。故2021年1至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[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合下发编号为GR201961001257高新技术企业证书，认定宝鸡拓普为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税享受优惠税率15%，优惠期自2019年起至2021年。故2021年1至6月的企业所得税税率按照15%执行。

4、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195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GR201933100261高新技术企业证书，认定拓普汽车电子为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税享受优惠税率15%，优惠期自2019年起至2021年。故2021年1至6月的企业所得税税率按照15%执行。

5、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示浙江省2019年拟认定高新技术企业名单，认定浙江拓为为高新技术企业，企业所得税享受优惠税率15%，优惠期自2019年起至2021年。故2021年1至6月的企业所得税税率按照15%执行。

6、根据《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）有关规定，对设在西部地区的鼓励类产业企业，自2021年1月1日至2030年12月31日，减按15%的税率征收企业所得税。四川省经济和信息化厅关于确认四川迈高主营业务为国家鼓励类产业项目的函（川经信规产函[2019]890号）认定四川迈高主营业务属于《产业结构调整指导目录（2019年本）》《西部地区鼓励类产业目录》中的鼓励类产业，符合减税政策。故2021年1至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	10,329.69	8,899.73
银行存款	1,709,286,472.29	674,857,522.35
其他货币资金	112,805,901.59	112,257,224.37
合计	1,822,102,703.57	787,123,646.45
其中：存放在境外的款项总额	132,717,659.65	70,846,825.02

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	112,805,901.59	112,257,224.37
合计	112,805,901.59	112,257,224.37

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	401,276,432.56	176,111.00
其中：		
短期理财产品	400,000,000.00	
权益工具投资	1,276,432.56	176,111.00
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	401,276,432.56	176,111.00

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	350,653,610.60	296,283,951.73
商业承兑票据		

合计	350,653,610.60	296,283,951.73
----	----------------	----------------

(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	350,653,610.60
商业承兑票据	
合计	350,653,610.60

(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

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,297,430,093.66
1 年以内小计	2,297,430,093.66
1 至 2 年	20,926,705.04
2 至 3 年	12,488,487.23
3 年以上	8,463,231.93
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	5,627,793.14
坏账准备	-133,579,911.39
合计	2,211,356,399.61

(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	7,536,306.12	0.32	7,536,306.12	100.00		7,929,510.12	0.42	7,929,510.12	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	7,536,306.12	0.32	7,536,306.12	100.00		7,929,510.12	0.42	7,929,510.12	100.00	
按组合计提坏账准备	2,337,400,004.88	99.68	126,043,605.27	5.39	2,211,356,399.61	1,885,685,399.76	99.58	102,418,392.11	5.43	1,783,267,007.65
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,337,400,004.88	99.68	126,043,605.27	5.39	2,211,356,399.61	1,885,685,399.76	99.58	102,418,392.11	5.43	1,783,267,007.65
合计	2,344,936,311.00	/	133,579,911.39	/	2,211,356,399.61	1,893,614,909.88	/	110,347,902.23	/	1,783,267,007.65

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	预计无法收回
重庆幻速汽车配件有限公司	4,682,782.60	4,682,782.60	100.00	预计无法收回
浙江绿野汽车有限公司	414,778.13	414,778.13	100.00	预计无法收回
合计	7,536,306.12	7,536,306.12	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：按账龄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)	2,297,430,093.66	114,871,504.69	5.00
1-2年 (含2年)	20,926,705.04	2,092,670.50	10.00
2-3年 (含3年)	12,073,709.10	3,622,112.73	30.00
3-5年 (含5年)	3,780,449.33	2,268,269.60	60.00
5年以上	3,189,047.75	3,189,047.75	100.00
合计	2,337,400,004.88	126,043,605.27	5.39

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	7,929,510.12	7,929,510.12		393,204.00		7,536,306.12
按组合计提坏账准备	102,418,392.11	102,418,392.11	23,625,213.16			126,043,605.27

合计	110,347,902.23	110,347,902.23	23,625,213.16	393,204.00	133,579,911.39
----	----------------	----------------	---------------	------------	----------------

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	1,070,467,059.43	45.65	53,523,352.97
第二名	339,484,850.86	14.48	16,974,242.54
第三名	268,728,678.08	11.46	13,436,433.90
第四名	102,505,770.89	4.37	5,125,288.54
第五名	83,466,268.17	3.56	4,173,313.41
合计	1,864,652,627.43	79.52	93,232,631.36

(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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	874,151,202.33	742,203,122.21
合计	874,151,202.33	742,203,122.21

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认		其他变动	期末余额
银行承兑汇票	714,860,797.35	2,877,137,811.80	2,750,625,657.48		-20,000,000.00	821,372,951.67
商业承兑汇票	27,342,324.86	59,186,053.33	30,972,324.86		-2,777,802.67	52,778,250.66
合计	742,203,122.21	2,936,323,865.13	2,781,597,982.34		-22,777,802.67	874,151,202.33

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

其他说明：

适用 不适用

1、期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	766,338,805.85
商业承兑汇票	45,602,218.33
合计	811,941,024.18

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,893,265,656.73	
合计	1,893,395,656.73	

3、应收款项融资减值准备

截止2021年6月30日，公司商业承兑汇票余额55,556,053.33元，未到期的商业承兑汇票公司根据谨慎性原则，视同应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算原则，对未到期商业承兑汇票计提坏账准备2,777,802.67元。

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	49,242,145.75	91.93	38,834,366.57	90.56
1至2年	2,840,257.74	5.30	2,579,881.03	6.02
2至3年	850,500.09	1.59	838,134.84	1.95
3年以上	631,435.96	1.18	631,435.96	1.47
合计	53,564,339.54	100.00	42,883,818.40	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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
GLOBAL GLORY GROUP LIMITED	2,399,517.09	4.48
联益达旺橡胶有限公司	2,255,140.27	4.21
广东德昌电机有限公司	2,057,903.56	3.84
诗董橡胶(上海)有限公司	1,290,566.03	2.41
格罗茨贝克贸易(深圳)有限公司	752,132.98	1.40
合计	8,755,259.93	16.34

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	51,992,724.93	31,087,166.38
合计	51,992,724.93	31,087,166.38

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	53,597,851.23
1 年以内小计	53,597,851.23
1 至 2 年	537,251.95

2至3年		336,230.00
3年以上		889,696.23
3至4年		
4至5年		
5年以上		237,800.00
坏账准备		-3,606,104.48
合计		51,992,724.93

(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
备用金	316,225.00	122,815.13
押金保证金	50,221,574.97	29,417,358.76
其他	5,061,029.44	4,122,370.20
合计	55,598,829.41	33,662,544.09

(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)	
2021年1月1日余额	2,575,377.71			2,575,377.71
2021年1月1日余额在本期				
--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	1,030,726.77			1,030,726.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	3,606,104.48			3,606,104.48

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	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,575,377.71	1,030,726.77				3,606,104.48
合计	2,575,377.71	1,030,726.77				3,606,104.48

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
宁波杭州湾新区开发建设管理委员会	押金保证金	46,237,313.00	1年以内	83.16	2,311,865.65
中华人民共和国北仑海关代保管款专户	押金保证金	982,393.23	1年以内	1.77	49,119.66
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	押金保证金	800,000.00	1年以内	1.44	40,000.00
宁波杭州湾新区海创实业有限公司	押金保证金	666,000.00	1年以内	1.20	33,300.00
柳红松	其他	455,000.00	2年至4年	0.82	259,500.00
合计	/	49,140,706.23	/	88.39	2,693,785.31

(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	298,956,473.92		298,956,473.92	217,685,102.37		217,685,102.37
在产品						
库存商品	463,604,033.64	44,191,371.19	419,412,662.45	617,392,628.62	38,312,844.14	579,079,784.48
周转材料	47,125,476.98		47,125,476.98	15,283,612.95		15,283,612.95
消耗性生物资产						
合同履约成本						
生产成本	271,130,489.15		271,130,489.15	244,417,226.39		244,417,226.39
发出商品	574,847,332.66		574,847,332.66	446,286,110.69		446,286,110.69
合计	1,655,663,806.35	44,191,371.19	1,611,472,435.16	1,541,064,681.02	38,312,844.14	1,502,751,836.88

(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	38,312,844.14	9,508,691.87		3,630,164.82		44,191,371.19
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	38,312,844.14	9,508,691.87		3,630,164.82		44,191,371.19

(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). 合同履约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
合同取得成本		
应收退货成本		
未交增值税	201,241,840.10	168,424,657.71
预交所得税	1,256,438.32	5,400,034.11
合计	202,498,278.42	173,824,691.82

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”）	62,576,414.03			2,956,361.83			20,000,000.00			45,532,775.86	
宁波博格思拓普汽车部件有限公司（以下简称“宁波博格思”）	77,081,863.30			5,766,621.32						82,848,484.62	
小计	139,658,277.33			8,722,983.15			20,000,000.00			128,381,260.48	
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”）	10,637,706.25			-281,789.45						10,355,916.80	
小计	10,637,706.25			-281,789.45						10,355,916.80	
合计	150,295,983.58			8,441,193.70			20,000,000.00			138,737,177.28	

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	49,063,282.93	6,689,012.00		55,752,294.93
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	49,063,282.93	6,689,012.00		55,752,294.93
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	21,687,451.18	2,461,425.63		24,148,876.81
2. 本期增加金额	746,933.78	90,166.90		837,100.68
(1) 计提或摊销	746,933.78	90,166.90		837,100.68
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	22,434,384.96	2,551,592.53		24,985,977.49
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	26,628,897.97	4,137,419.47		30,766,317.44
2. 期初账面价值	27,375,831.75	4,227,586.37		31,603,418.12

(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	4,613,026,763.88	4,248,257,966.73
固定资产清理		
合计	4,613,026,763.88	4,248,257,966.73

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	2,073,264,004.72	3,846,134,511.39	31,988,613.22	199,000,728.36	68,200,328.83	6,218,588,186.52
2. 本期增加金额	13,078,376.93	602,982,926.19	1,461,747.71	12,921,559.93		630,444,610.76
(1) 购置	201,492.45	102,450,430.80	1,461,747.71	10,163,459.09		114,277,130.05
(2) 在建工程转入	12,876,884.48	500,532,495.39		2,758,100.84		516,167,480.71
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		28,195,028.09	535,977.18	456,571.95		29,187,577.22
(1) 处置或报废		28,195,028.09	535,977.18	456,571.95		29,187,577.22
4. 期末余额	2,086,342,381.65	4,420,922,409.49	32,914,383.75	211,465,716.34	68,200,328.83	6,819,845,220.06
二、累计折旧						
1. 期初余额	357,206,206.02	1,493,030,127.66	23,887,832.93	93,777,434.96	2,428,618.22	1,970,330,219.79
2. 本期增加金额	46,221,286.31	190,228,349.98	2,049,061.34	10,016,266.62	792,441.95	249,307,406.20
(1) 计提	46,221,286.31	183,511,553.81	2,049,061.34	9,831,737.49	792,441.95	242,406,080.90
(2) 其他增加		6,716,796.17		184,529.13		6,901,325.30
3. 本期减少金额		11,973,817.25	505,359.51	339,993.05		12,819,169.81
(1) 处置或报废		11,973,817.25	505,359.51	339,993.05		12,819,169.81
4. 期末余额	403,427,492.33	1,671,284,660.39	25,431,534.76	103,453,708.53	3,221,060.17	2,206,818,456.18
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	1,682,914,889.32	2,749,637,749.10	7,482,848.99	108,012,007.81	64,979,268.66	4,613,026,763.88
2. 期初账面价值	1,716,057,798.70	2,353,104,383.73	8,100,780.29	105,223,293.40	65,771,710.61	4,248,257,966.73

(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
房屋及建筑物	475,629,099.61	正在办理中

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	1,386,448,449.11	943,993,396.96
工程物资		
合计	1,386,448,449.11	943,993,396.96

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	670,942,694.26		670,942,694.26	682,154,841.45		682,154,841.45
集团在建模具	85,502,602.27		85,502,602.27	83,278,532.30		83,278,532.30
集团总部智能刹车项目	11,700,259.32		11,700,259.32	10,760,304.53		10,760,304.53
武汉拓普工程	4,310,110.11		4,310,110.11	5,106,988.41		5,106,988.41
湖州拓普工程	869,724.78		869,724.78			
台州拓普工程	46,982,354.92		46,982,354.92	43,526,245.62		43,526,245.62
汽车电子工程	103,846,158.54		103,846,158.54	25,674,905.15		25,674,905.15
四川迈高工程	13,001,251.20		13,001,251.20	11,545,959.74		11,545,959.74
湖南拓普工程	85,413,703.66		85,413,703.66	27,462,126.30		27,462,126.30
拓普热管理工程	235,668,333.75		235,668,333.75	10,706,712.33		10,706,712.33
拓普底盘工程	128,211,256.30		128,211,256.30	43,776,781.13		43,776,781.13
合计	1,386,448,449.11		1,386,448,449.11	943,993,396.96		943,993,396.96

(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		682,154,841.45	440,294,123.85	451,506,271.04		670,942,694.26		在建				自筹或募集
集团在建模具		83,278,532.30	54,027,263.08	51,803,193.11		85,502,602.27		在建				自筹
集团总部智能刹车项目	530,000,000.00	10,760,304.53	12,688,671.02	11,748,716.23		11,700,259.32	99.25	在建				自筹或募集
台州拓普工程	45,000,000.00	43,526,245.62	3,456,109.30			46,982,354.92	97.45	在建				自筹
拓普底盘工程	240,000,000.00	43,776,781.13	84,434,475.17			128,211,256.30	53.42	在建				自筹
汽车电子二期工程	130,000,000.00	25,674,905.15	78,171,253.39			103,846,158.54	79.88	在建				自筹或募集
拓普热管理工程	1,100,000,000.00	10,706,712.33	224,961,621.42			235,668,333.75	21.42	在建				自筹
其他房屋建筑工程		98,598,566.91	6,105,523.17	1,109,300.33		103,594,789.75		在建				自筹

合计	2,045,000,000.00	998,476,889.42	904,139,040.40	516,167,480.71		1,386,448,449.11	/	/			/	/
----	------------------	----------------	----------------	----------------	--	------------------	---	---	--	--	---	---

(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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	25,409,428.46	25,409,428.46

(1) 本期增加	25,409,428.46	25,409,428.46
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	25,409,428.46	25,409,428.46
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,962,087.30	2,962,087.30
(1) 计提	2,962,087.30	2,962,087.30
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,962,087.30	2,962,087.30
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	22,447,341.16	22,447,341.16
2. 期初账面价值		

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	703,393,774.52			67,847,717.99	1,548,222.50	772,789,715.01
2. 本期增加金额	195,887,989.84			2,157,254.01		198,045,243.85
(1) 购置	195,887,989.84			2,157,254.01		198,045,243.85
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	899,281,764.36			70,004,972.00	1,548,222.50	970,834,958.86
二、累计摊销						
1. 期初余额	67,825,404.83			25,669,301.94	733,902.38	94,228,609.15
2. 本期增加金额	8,411,259.95			3,828,960.30	165,325.57	12,405,545.82
(1) 计提	8,411,259.95			3,828,960.30	165,325.57	12,405,545.82
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	76,236,664.78			29,498,262.24	899,227.95	106,634,154.97
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	823,045,099.58			40,506,709.76	648,994.55	864,200,803.89
2. 期初账面价值	635,568,369.69			42,178,416.05	814,320.12	678,561,105.86

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

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
		计提		处置		
收购浙江拓为、四川迈高底盘业务所形成的商誉	33,474,815.71					33,474,815.71
合计	33,474,815.71					33,474,815.71

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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) 收购浙江拓为、四川迈高底盘业务所形成的商誉的减值测试

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期（即 2021 年至 2025 年，2025 年以后为稳定期）现金流量预测为基础，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、毛利率等关键数据测算得出。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

经测试，收购浙江拓为、四川迈高底盘业务所形成的包含商誉的资产组可回收金额高于包含商誉的资产组账面价值，根据减值测试的结果，本期期末无需计提商誉减值准备。

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	22,615,107.37		5,640,684.43	144,777.77	16,829,645.17
其他	35,064,152.57	34,249,670.86	17,310,617.39	540,123.46	51,463,082.58
合计	57,679,259.94	34,249,670.86	22,951,301.82	684,901.23	68,292,727.75

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	184,155,189.70	40,811,411.41	152,675,193.81	33,337,345.97
内部交易未实现利润	100,134,827.73	24,037,036.89	111,200,512.26	25,696,889.57
可抵扣亏损				
递延收益	216,751,883.66	36,169,820.50	214,204,302.56	35,934,324.34
合计	501,041,901.09	101,018,268.80	478,080,008.63	94,968,559.88

(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	45,103,667.40	11,275,916.85	46,761,294.44	11,690,323.61
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	309,611,521.00	46,441,728.15	268,117,758.73	40,217,663.81
合计	354,715,188.40	57,717,645.00	314,879,053.17	51,907,987.42

(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	559,073,830.90		559,073,830.90	296,957,402.06		296,957,402.06
合计	559,073,830.90		559,073,830.90	296,957,402.06		296,957,402.06

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	550,393,750.00	400,378,888.89
保证借款		
信用借款	222,735,994.77	
合计	773,129,744.77	400,378,888.89

(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	1,905,569,760.15	1,471,327,551.91
合计	1,905,569,760.15	1,471,327,551.91

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）	2,200,772,909.89	1,853,269,995.18
1-2年（含2年）	35,568,125.74	31,986,841.31
2-3年（含3年）	7,641,626.24	7,239,675.36
3年以上	5,885,193.58	5,758,604.32
合计	2,249,867,855.45	1,898,255,116.17

(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

(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、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	17,978,909.33	11,522,861.56
1-2年（含2年）	6,142,833.02	6,673,269.49
2-3年（含3年）	742,273.75	838,769.34
3年以上	3,285,477.04	3,650,760.02
合计	28,149,493.14	22,685,660.41

(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

39、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	138,178,109.47	588,139,234.88	603,299,420.99	123,017,923.36
二、离职后福利-设定提存计划	114,252.20	29,262,349.25	28,957,751.44	418,850.01
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	138,292,361.67	617,401,584.13	632,257,172.43	123,436,773.37

(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	135,935,768.57	509,425,452.57	524,965,476.64	120,395,744.50
二、职工福利费	106,560.80	40,522,060.01	40,526,404.03	102,216.78
三、社会保险费	204,154.27	15,598,657.61	15,513,151.99	289,659.89
其中：医疗保险费	159,475.74	14,113,234.61	14,039,045.62	233,664.73
工伤保险费	-1,680.08	1,372,145.87	1,334,076.90	36,388.89
生育保险费	46,358.61	113,277.13	140,029.47	19,606.27
四、住房公积金	110,395.00	17,257,095.47	17,224,234.67	143,255.80
五、工会经费和职工教育经费	1,821,230.83	5,335,969.22	5,070,153.66	2,087,046.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	138,178,109.47	588,139,234.88	603,299,420.99	123,017,923.36

(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	104,394.92	28,010,859.88	27,716,982.72	398,272.08
2、失业保险费	9,857.28	1,251,489.37	1,240,768.72	20,577.93
3、企业年金缴费				
合计	114,252.20	29,262,349.25	28,957,751.44	418,850.01

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	54,399,747.16	37,476,861.48
消费税		
营业税		
企业所得税	60,560,837.61	13,247,733.04
个人所得税	1,048,780.70	1,126,989.40
城市维护建设税	587,913.99	2,555,965.45
房产税	20,098,111.37	17,409,122.91
教育费附加	287,571.80	1,124,111.62
地方教育费附加	161,020.77	748,551.75
土地使用税	9,835,675.11	8,463,193.68
环保税	454.86	454.86
残疾人保障金	1,663,759.84	313,642.20
水利建设专项资金	6,973.11	8,547.00
印花税	379,431.27	390,129.90
合计	149,030,277.59	82,865,303.29

41、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		
应付股利		
其他应付款	15,361,171.00	15,722,105.17
合计	15,361,171.00	15,722,105.17

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	7,883,598.94	8,120,598.94
其他	7,477,572.06	7,601,506.23
合计	15,361,171.00	15,722,105.17

(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

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		
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	7,333,430.63	
合计	7,333,430.63	

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,658,909.50	1,507,896.52
合计	3,658,909.50	1,507,896.52

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	21,472,047.37	
减：一年内到期的租赁负债	-7,333,430.63	
合计	14,138,616.74	

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	214,204,302.56	11,615,416.00	9,067,834.90	216,751,883.66	
合计	214,204,302.56	11,615,416.00	9,067,834.90	216,751,883.66	/

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
年产减震产品 70 万套机器换人项目	2,242,000.00			235,999.98		2,006,000.02	与资产相关
车用复合纤维生产项目	441,666.67			49,999.98		391,666.69	与资产相关
拓普智能汽车电子产业园项目	25,520,238.10			692,857.14		24,827,380.96	与资产相关
轿车高性能减震系统生产线改造项目	2,756,190.00			275,619.04		2,480,570.96	与资产相关
车用轻量化材料生产及应用技术改造项目	4,375,000.00			437,499.98		3,937,500.02	与资产相关
汽车高性能减震系统技术改造项目	7,130,088.73			445,630.56		6,684,458.17	与资产相关
汽车内外饰部件技术改造项目	6,877,766.12			407,733.24		6,470,032.88	与资产相关
汽车轻量化控制臂技术改造项目	7,003,001.06			437,687.58		6,565,313.48	与资产相关
汽车轻量化部件生产线技改项目	7,322,051.57			457,628.16		6,864,423.41	与资产相关
高性能减震系统技术改造项目	1,723,800.00			86,190.00		1,637,610.00	与资产相关
轻量化汽车部件技术改造项目	1,875,120.00			93,756.00		1,781,364.00	与资产相关
年产 12 万套智能刹车系统数字化车间项目	3,696,000.00	345,000.00		190,748.28		3,850,251.72	与资产相关
汽车零部件生产及工业自动化项目	80,166,861.65			2,250,000.00		77,916,861.65	与资产相关
年产 30 万套汽车轻量化合金部件生产线技改项目	8,790,289.93			500,000.04		8,290,289.89	与资产相关
汽车高性能减震系统生产项目	5,471,561.66			278,215.02		5,193,346.64	与资产相关
拓普汽车电子汽车配件生产项目		7,729,116.00		26,379.24		7,702,736.76	与资产相关

沈阳拓普汽车零部件基地项目	1,298,611.20			291,666.66		1,006,944.54	与资产相关
年产 200 万套汽车内饰件智能工厂建设项目	705,833.31			55,000.00		650,833.31	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	990,000.00			82,500.00		907,500.00	与资产相关
柳东新区汽车零部件生产项目	1,362,511.63			42,139.54		1,320,372.09	与资产相关
汽车面料生产线项目	3,686,810.05			345,358.18		3,341,451.87	与资产相关
平湖拓普汽车配件生产项目	12,733,600.00			397,925.00		12,335,675.00	与资产相关
年产 30 万套相关汽车零部件生产线项目	661,542.22			43,399.14		618,143.08	与资产相关
年产 50 万套汽车底盘部件项目	4,507,688.04			51,614.75		4,456,073.29	与资产相关
拓普底盘汽车零部件产业基地项目	8,000,000.00			-		8,000,000.00	与资产相关
厂区室外配套工程项目	6,485,266.63			196,523.24		6,288,743.39	与资产相关
湖南湘潭汽车零部件产业基地项目	2,000,000.00			-		2,000,000.00	与资产相关
年产 30 万套汽车内饰件迁建项目	774,156.58			55,296.90		718,859.68	与资产相关
年产 20 万套汽车前后桥生产线技改项目	1,543,602.08			189,055.38		1,354,546.70	与资产相关
年产 30 万套汽车悬架底盘生产线技改项目	274,247.86			24,344.27		249,903.59	与资产相关
年产 30 万套汽车悬架底盘生产线技改项目	1,411,833.95			120,249.34		1,291,584.61	与资产相关
年产 50 万套乘用车底盘悬架相关零部件生产线及 2#厂房（一期、二期）	2,376,963.52	3,541,300.00		306,818.26		5,611,445.26	与资产相关
合计	214,204,302.56	11,615,416.00		9,067,834.90		216,751,883.66	

其他说明：

√适用 □不适用

1、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 2021 年 6 月 30 日，尚余 2,006,000.02 元需在剩余年限中进行摊销。

2、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 2021 年 6 月 30 日，尚余 391,666.69 元需要在剩余年限中进行摊销。

3、公司于 2016 年 9 月和 2020 年 10 月分别收到补助资金 17,000,000.00 元和 10,000,000.00 元合计 27,000,000.00 元用于拓普智能汽车电子产业园项目，上述项目已于 2019 年 5 月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 2021 年 6 月 30 日，尚余 24,827,380.96 元需在剩余年限中进行摊销。

4、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 2021 年 6 月 30 日，尚余 2,480,570.96 元需在剩余年限中进行摊销。

5、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 2021 年 6 月 30 日，尚余 3,937,500.02 元需在剩余年限中进行摊销。

6、公司分别于 2019 年 2 月、2019 年 11 月和 2020 年 7 月收到补助资金 2,772,000.00 元、3,840,000.00 元和 1,638,992.00 元用于汽车高性能减震系统技术改造项目。截止到 2018 年 12 月，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剩余折旧年限进行摊销，截止 2021 年 6 月 30 日，尚余 6,684,458.17 元需要在剩余年限中进行摊销。

7、公司分别于 2019 年 2 月、2019 年 12 月和 2020 年 7 月收到补助资金 2,654,400.00 元、3,600,000.00 元和 1,539,712.00 元用于汽车内外饰部件技术改造项目。截止到 2019 年 6 月，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剩余折旧年限进行摊销，截止 2021 年 6 月 30 日，尚余 6,470,032.88 元需要在剩余年限中进行摊销。

8、公司分别于 2019 年 2 月、2019 年 11 月和 2020 年 7 月收到补助资金 2,532,000.00 元、3,890,000.00 元和 1,663,312.00 元用于汽车轻量化控制臂技术改造项目。截止到 2018 年 12 月，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剩余折旧年限进行摊销，截止 2021 年 6 月 30 日，尚余 6,565,313.48 元需要在剩余年限中进行摊销。

9、公司分别于 2019 年 2 月、2019 年 11 月和 2020 年 7 月收到补助资金 2,544,000.00 元、4,130,000.00 元和 1,769,472.00 元用于汽车轻量化部件生产线技改项目。截止到 2018 年 12 月，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剩余折旧年限进行摊销，截止 2021 年 6 月 30 日，尚余 6,864,423.41 元需要在剩余年限中进行摊销。

10、公司于 2020 年 9 月收到补助资金 1,723,800.00 元用于高性能减震系统技术改造项目。根据该批拨款改造机器设备对应的剩余折旧年限进行摊销，截止 2021 年 6 月 30 日，尚余 1,637,610.00 元需要在剩余年限中进行摊销。

11、公司于 2020 年 9 月收到补助资金 1,875,120.00 元用于轻量化汽车部件技术改造项目。根据该批拨款改造机器设备对应的剩余折旧年限进行摊销，截止 2021 年 6 月 30 日，尚余 1,781,364.00 元需要在剩余年限中进行摊销。

12、公司分别于 2020 年 9 月和 2021 年 5 月收到补助资金 3,696,000.00 元、345,000.00 万元用于年产 12 万套智能刹车系统数字化车间项目。根据该批拨款改造机器设备对应的剩余折旧年限进行摊销，截止 2021 年 6 月 30 日，尚余 3,850,251.72 元需要在剩余年限中进行摊销。

13、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 2021 年 6 月 30 日，尚余 77,916,861.65 元需要在剩余年限中进行摊销。

14、拓普汽车电子于2019年10月和2020年7月收到补助资金9,462,800.00元和537,200.00元用于年产30万套汽车轻量化合金部件生产线技改项目。截止到2018年12月，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剩余折旧年限进行摊销，截止2021年6月30日，尚余8,290,289.89元需要在剩余年限中进行摊销。

15、拓普汽车电子于2020年11月收到补助资金5,564,300.00元用于汽车高性能减震系统生产项目。截止到2020年11月，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剩余折旧年限进行摊销，截止2021年6月30日，尚余5,193,346.64元需要在剩余年限中进行摊销。。

16、拓普汽车电子于2021年5月收到土地补助资金7,729,116.00元。根据该批资金用于土地对应的剩余摊销年限摊销，截止2021年6月30日，尚余7,702,736.76元需要在剩余年限中进行摊销。

17、沈阳拓普于2018年10月和2020年8月分别收到补助资金1,000,000.00元合计2,000,000.00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2021年6月30日，尚余1,006,944.54元需要在剩余年限中进行摊销。

18、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2021年6月30日，尚余650,833.31元需要在剩余年限中进行摊销。

19、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2021年6月30日，尚余907,500.00元需要在剩余年限中进行摊销。

20、柳州拓普于2019年4月收到补助资金1,510,000.00元用于柳东新区汽车零部件生产项目。截止2017年2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剩余折旧年限进行摊销，截止2021年6月30日，尚余1,320,372.09元需在剩余年限中进行摊销。

21、武汉拓普分别于2019年1月、2020年4月和2020年6月收到补助资金427,000.00元、1,767,000.00元和1,910,000.00元用于面料生产线项目。截止2017年11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折旧年限进行摊销，截止2021年6月30日，尚余3,341,451.87元需要在剩余年限中进行摊销。

22、平湖拓普于2016年1月和2020年5月分别收到补助资金7,235,000.00元合计14,470,000.00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2021年6月30日，尚余12,335,675.00元需在剩余年限中进行摊销。

23、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限分别进行摊销。截止2021年6月30日，尚余618,143.08元需要在剩余年限中进行摊销。

24、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 2021 年 6 月 30 日，尚余 4,456,073.29 元需要在剩余年限中进行摊销。

25、拓普底盘于 2020 年 9 月收到补助资金 8,000,000.00 元用于拓普底盘汽车零部件产业基地项目。截止 2021 年 6 月 30 日，该项目尚未完工，本期不摊销。

26、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，分别于 2018 年 7 月、2019 年 5 月、2019 年 7 月、2019 年 12 月、2020 年 9 月收到补助资金 2,330,000.00 元、290,000.00 元、301,458.00 元、1,810,000.00 元和 2,268,533.00 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 2021 年 6 月 30 日，尚余 6,288,743.39 元需在剩余年限中进行摊销。

27、湖南拓普于 2020 年 12 月收到补助资金 2,000,000.00 元用于湖南湘潭汽车零部件产业基地项目。截止 2021 年 6 月 30 日，该项目尚未完工，本期不摊销。

28、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），台州拓普分别于 2018 年 9 月、2019 年 11 月和 2019 年 12 月收到补助资金 175,100.00 元、193,300.00 元、70,900.00 元和 526,000.00 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 2021 年 6 月 30 日，尚余 718,859.68 元需在剩余年限中进行摊销。

29、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 2021 年 6 月 30 日，尚余 1,354,546.70 元需要在剩余年限中进行摊销。

30、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 2021 年 6 月 30 日，尚余 249,903.59 元需要在剩余年限中进行摊销。

31、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 2021 年 6 月 30 日，尚余 1,291,584.61 元需要在剩余年限中进行摊销。

32、浙江拓为分别于 2020 年 7 月和 2021 年 2 月收到技术改造资金 2,539,990.00 元、3,541,300.00 元用于年产 50 万套乘用车底盘悬架项目。截止 2020 年 7 月，上述项目已基本完工并进入生产运行。根据该笔拨款购买机器设备对应的剩余使用年限进行摊销。截止 2021 年 6 月 30 日，尚余 5,611,445.26 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	1,054,987,749.00	47,058,823.00				47,058,823.00	1,102,046,572.00

其他说明：

2021年2月，公司通过非公开发行股票增加注册资本47,058,823.00元，增资后公司注册资本为人民币1,102,046,572.00元。该次出资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2021]第ZF10047号验资报告。

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）	3,409,429,514.29	1,931,359,023.74		5,340,788,538.03
其他资本公积	10,348.78			10,348.78
合计	3,409,439,863.07	1,931,359,023.74		5,340,798,886.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年2月，公司通过非公开发行股票，股本溢价1,931,359,023.74元计入资本公积，该次出资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2021]第ZF10047号验资报告。

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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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		
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	-20,631,668.74	1,955,317.48				1,934,152.65	21,164.83	-18,697,516.09
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								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-20,631,668.74	1,955,317.48				1,934,152.65	21,164.83	-18,697,516.09
其他综合收益合计	-20,631,668.74	1,955,317.48				1,934,152.65	21,164.83	-18,697,516.09

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	474,769,630.86			474,769,630.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	474,769,630.86			474,769,630.86

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,868,429,319.48	2,502,765,125.43
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	2,868,429,319.48	2,502,765,125.43
加:本期归属于母公司所有者的净利润	459,702,187.79	628,200,888.31
减:提取法定盈余公积		62,089,021.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	189,552,010.38	200,447,672.31
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,138,579,496.89	2,868,429,319.48

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。

未分配利润的其他说明:

根据 2020 年年度股东大会决议，公司以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.72 元（含税），共计派发股利 189,552,010.38 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	4,771,583,403.09	3,848,796,980.15	2,474,078,712.50	1,949,836,859.05
其他业务	145,163,660.11	41,850,172.51	87,937,102.34	22,633,010.46
合计	4,916,747,063.20	3,890,647,152.66	2,562,015,814.84	1,972,469,869.51

(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	6,987,224.84	5,145,221.44
教育费附加	3,097,328.39	2,243,231.45
资源税		
房产税	10,863,776.45	9,774,405.02
土地使用税	7,573,624.46	5,402,129.57
车船使用税	2,940.00	2,254.20
印花税	3,239,904.97	1,130,206.25
地方教育费附加	2,064,885.50	1,495,487.08
环保税	2,796.57	2,084.56
特许经营税	1,940.46	
合计	33,834,421.64	25,195,019.57

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
服务费	29,531,427.34	23,142,909.69
职工薪酬	17,233,933.57	12,950,448.75
业务招待费	11,056,660.16	6,068,149.72
修理费	6,047,882.34	205,042.20
差旅费	602,156.99	476,473.31
包装费	96,467.24	413,278.89
车辆费用	903,723.57	885,612.70
展览费	26,663.16	
其他	2,312,218.65	4,232,987.54
合计	67,811,133.02	48,374,902.80

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
职工薪酬	80,651,461.49	51,553,859.19
折旧费	16,725,375.77	15,055,379.93
业务招待费	2,026,288.73	1,040,805.06
车辆费用	1,932,384.37	1,443,969.29
税金	1,303,839.64	754,997.59
差旅费	897,665.31	769,304.69
无形资产摊销	9,358,516.34	7,773,710.50
办公费	2,620,048.32	1,934,306.52
保险费	2,281,744.16	2,040,700.64
中介机构费	2,363,351.13	2,296,375.51
水电费	1,674,698.17	1,161,219.34
服务费	4,887,204.46	4,994,618.55
租金	927,544.88	326,112.10
其他	10,966,557.71	9,086,715.87
合计	138,616,680.48	100,232,074.78

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	75,976,147.05	45,099,044.76
职工薪酬	103,433,263.82	76,277,851.01
折旧与摊销	30,240,100.76	27,617,482.73
运输仓储费	1,499,838.43	1,371,914.97
能源消耗费	10,086,641.70	5,841,507.97
差旅费	1,479,159.73	785,181.94
试制费	2,023,727.07	4,107,806.75
其他	9,134,832.02	4,029,323.30
合计	233,873,710.58	165,130,113.43

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
利息费用	8,718,663.63	13,230,815.39
减：利息收入	-16,268,492.45	-7,272,076.83
汇兑损益	5,154,538.67	7,599,266.37
手续费	1,520,103.21	1,093,075.56
合计	-875,186.94	14,651,080.49

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
平湖拓普汽车配件生产项目	397,925.00	253,225.00
年产减震产品 70 万套机器换人项目	235,999.98	236,000.00
车用复合纤维生产项目	49,999.98	50,000.00

汽车零部件生产及工业自动化项目	2,250,000.00	2,123,234.20
年产 200 万套汽车内饰件智能工厂建设项目	55,000.00	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	82,500.00	82,500.00
年产 30 万套相关汽车零部件生产线项目	43,399.14	43,399.14
年产 50 万套汽车底盘部件项目	51,614.75	51,614.75
年产 20 万套汽车前后桥生产线技改项目	189,055.38	189,055.36
年产 30 万套汽车悬架底盘生产线技改项目	24,344.27	24,344.28
年产 30 万套汽车悬架底盘生产线技改项目	120,249.34	120,249.38
轿车高性能减震系统生产线改造项目	275,619.04	275,619.00
车用轻量化材料生产及应用技术改造项目	437,499.98	437,500.02
厂区室外配套工程项目	196,523.24	226,881.18
年产 30 万套汽车内饰件迁建项目	55,296.90	59,637.72
沈阳拓普汽车零部件基地项目	291,666.66	124,999.98
拓普智能汽车电子产业园项目	692,857.14	247,916.66
汽车高性能减震系统技术改造项目	445,630.56	163,026.74
汽车内外饰部件技术改造项目	407,733.24	186,418.95
汽车轻量化控制臂技术改造项目	437,687.58	152,388.85
汽车轻量化部件生产线技改项目	457,628.16	155,125.29
汽车面料生产线项目	345,358.18	84,035.57
柳东新区汽车零部件生产项目	42,139.54	42,139.58
年产 30 万套汽车轻量化合金部件生产线技改项目	500,000.04	473,140.02
高性能减震系统技术改造项目	86,190.00	
轻量化汽车部件技术改造项目	93,756.00	
年产 12 万套智能刹车系统数字化车间项目	190,748.28	
汽车高性能减震系统生产项目	278,215.02	
拓普汽车电子汽车配件生产项目	26,379.24	
年产 50 万套乘用车底盘悬架项目	306,818.26	
宝鸡技改项目补助		33,333.33
税费补助		1,245,120.75
疫情防控专项资金		20,000.00
稳岗补贴	390,070.02	682,915.55
护坡工程修建补贴款		30,000.00
统计经费补贴		6,000.00
税务奖励		350.23
防疫物资补贴		2,250.00
社保补助	897.00	566,466.18
区外贸奖励		90,200.00
专利补助		55,000.00
节能补助		130,000.00
财政局补助		50,000.00
电力补贴	1,066,871.59	54,360.00
复工复产补助		507,194.00
产能提升奖励	450,000.00	
“以工代训”补贴	102,000.00	
研发补助	105,502.00	
合计	11,183,175.51	9,330,641.71

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	8,441,193.70	6,747,676.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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		
债务重组收益		
理财产品取得的投资收益	4,324,874.65	10,941,545.79
合计	12,766,068.35	17,689,222.45

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,613,733.23	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-2,613,733.23	

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
应收票据坏账损失	-1,338,732.94	119,653.36
应收账款坏账损失	-23,131,411.91	-1,422,975.30
其他应收款坏账损失	-1,131,324.02	7,206,340.35
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	-25,601,468.87	5,903,018.41

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,508,691.87	-1,976,118.60
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-9,508,691.87	-1,976,118.60

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
固定资产处置收益	-1,258,747.17	-1,048,280.34
合计	-1,258,747.17	-1,048,280.34

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			
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	2,754,867.06	2,708,400.00	2,754,867.06
赔偿金收入	3,931,684.14		3,931,684.14
其他	118,319.40	65,093.50	118,319.40
合计	6,804,870.60	2,773,493.50	6,804,870.60

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
进出口项目补贴		1,200,000.00	与收益相关

区外贸奖励		528,400.00	与收益相关
高新技术补助		700,000.00	与收益相关
工业转型升级补贴		200,000.00	与收益相关
工业局发展资金		30,000.00	与收益相关
企业风云榜奖金		50,000.00	与收益相关
科技发展专项资金补贴	900,000.00		与收益相关
“浙江制造精品”奖励	200,000.00		与收益相关
税费返还	410,369.58		与收益相关
退伍军人，贫困户减免增值税	26,850.00		与收益相关
两免三减半优惠	277,722.00		与收益相关
增值税加计抵扣	65,225.48		与收益相关
“经济风云榜”补助	100,000.00		与收益相关
安全生产补助	10,000.00		与收益相关
发明专利补助	4,200.00		与收益相关
科技补助	490,500.00		与收益相关
稳增长正向奖励	20,000.00		与收益相关
“专精特新”中小企业奖励	100,000.00		与收益相关
厂房扩建奖励	150,000.00		与收益相关
合计	2,754,867.06	2,708,400.00	

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			
水利建设专项资金	28,454.87	44,509.74	
其他	408,306.96	728,755.99	408,306.96
合计	436,761.83	773,265.73	408,306.96

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	78,718,313.52	49,948,061.03
递延所得税费用	2,113,729.28	2,363,643.45
合计	80,832,042.80	52,311,704.48

(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	544,173,863.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	81,626,079.49
子公司适用不同税率的影响	-5,786,263.60
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	4,992,226.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	80,832,042.80

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	-4,343,921.23	8,074,520.09
利息收入	16,268,492.45	7,272,076.83
政府补助	16,475,895.19	18,667,256.71
赔偿金及罚款收入	3,931,684.14	
其他	118,319.40	206,533.96
合计	32,450,469.95	34,220,387.59

(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		310,455.18
运输费		56,405,466.66
仓储费		19,474,853.58
业务招待费	13,082,948.89	7,108,954.78
修理费	6,035,707.07	205,042.20
研发支出	100,200,346.00	61,234,779.69
差旅费	1,499,822.30	1,245,778.00
保险费	2,281,744.16	2,040,700.64
办公费	2,620,048.32	1,934,306.52

车辆费用	2,836,107.94	2,329,581.99
服务费	34,418,631.80	26,209,658.82
中介机构费	2,185,372.26	2,296,375.51
包装费	96,467.24	413,278.89
水电费	1,674,698.17	1,161,219.34
租金	927,544.88	326,112.10
其他	36,355,360.51	24,234,014.50
合计	204,214,799.54	206,930,578.40

(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

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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	463,341,820.45	215,549,761.18
加：资产减值准备	9,508,691.87	1,976,118.60
信用减值损失	25,601,468.87	-5,903,018.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	243,243,181.58	208,556,734.98
使用权资产摊销		
无形资产摊销	12,405,545.82	10,093,483.56
长期待摊费用摊销	22,951,301.82	16,770,882.46
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）	1,258,747.17	1,048,280.34
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）	2,613,733.23	
财务费用（收益以“－”号填列）	7,745,204.27	11,113,253.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,766,068.35	-17,689,222.45
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,049,708.92	-935,368.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	5,809,657.58	3,299,011.76
存货的减少（增加以“－”号填列）	-114,599,125.33	101,550,734.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-717,851,822.93	190,358,408.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	802,122,250.83	-248,395,492.65
其他		

经营活动产生的现金流量净额	745,334,877.96	487,393,567.66
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	1,709,296,801.98	798,996,008.06
减: 现金的期初余额	674,866,422.08	715,182,068.12
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	1,034,430,379.90	83,813,939.94

(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	1,709,296,801.98	674,866,422.08
其中: 库存现金	10,329.69	8,899.73
可随时用于支付的银行存款	1,709,286,472.29	674,857,522.35
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	1,709,296,801.98	674,866,422.08
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112,805,901.59元,原因是: 票据保证金存款112,805,901.59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	112,805,901.59	银行承兑汇票保证金
应收票据	350,653,610.60	质押
存货		
固定资产	46,907,530.34	抵押
无形资产	6,698,677.70	抵押
应收款项融资	811,941,024.18	质押
合计	1,329,006,744.41	/

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	-	-	134,802,841.82
其中：美元	10,735,701.11	6.4601	69,353,702.74
欧元	171,142.09	7.6862	1,315,432.31
港币			
澳元	0.56	4.8528	2.72
加拿大元	869,179.60	5.2097	4,528,164.96
瑞典克朗	581,275.41	0.7579	440,548.63
巴西雷亚尔	25,240,456.81	1.3037	32,905,983.54
马来西亚令吉	10,734,828.79	1.5560	16,703,393.60
波兰兹罗提	5,617,974.79	1.7009	9,555,613.32
应收账款	-	-	398,464,440.61
其中：美元	39,975,089.32	6.4601	258,243,074.52
欧元	3,470,895.04	7.6862	26,677,993.46
港币			
加拿大元	19,764,367.57	5.2097	102,966,425.73
巴西雷亚尔	3,389,196.79	1.3037	4,418,495.86
马来西亚令吉	3,935,284.18	1.5560	6,123,302.18
英镑	3,931.20	8.9410	35,148.86
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	87,994,808.51
其中：美元	6,550,089.01	6.4601	42,314,230.01
欧元	541,155.32	7.6862	4,159,428.02
加拿大元	7,408,048.44	5.2097	38,593,709.94
巴西雷亚尔	272,241.82	1.3037	354,921.66
马来西亚令吉	1,374,696.93	1.5560	2,139,028.43
波兰兹罗提	65,322.41	1.7009	111,106.89
瑞典克朗	425,364.24	0.7579	322,383.56

(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

公司境外有八家子公司，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；拓普美国经营地设在美国，以美元作为记账本位币；拓普波兰经营地在波兰，以兹罗提作为记账本位币。

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
年产减震产品 70 万套机器换人项目	4,720,000.00	递延收益	235,999.98
车用复合纤维生产项目	1,000,000.00	递延收益	49,999.98
拓普智能汽车电子产业园项目	27,000,000.00	递延收益	692,857.14
轿车高性能减震系统生产线改造项目	4,409,904.00	递延收益	275,619.04
车用轻量化材料生产及应用技术改造项目	7,000,000.00	递延收益	437,499.98
汽车高性能减震系统技术改造项目	8,250,992.00	递延收益	445,630.56
汽车内外饰部件技术改造项目	7,794,112.00	递延收益	407,733.24
汽车轻量化控制臂技术改造项目	8,085,312.00	递延收益	437,687.58
汽车轻量化部件生产线技改项目	8,443,472.00	递延收益	457,628.16
高性能减震系统技术改造项目	1,723,800.00	递延收益	86,190.00
轻量化汽车部件技术改造项目	1,875,120.00	递延收益	93,756.00
年产 12 万套智能刹车系统数字化车间项目	4,041,000.00	递延收益	190,748.28
汽车零部件生产及工业自动化项目	90,000,000.00	递延收益	2,250,000.00
年产 30 万套汽车轻量化合金部件生产线技改项目	10,000,000.00	递延收益	500,000.04
汽车高性能减震系统生产项目	5,564,300.00	递延收益	278,215.02
拓普汽车电子汽车配件生产项目	7,729,116.00	递延收益	26,379.24
沈阳拓普汽车零部件基地项目	2,000,000.00	递延收益	291,666.66
年产 200 万套汽车内饰件智能工厂建设项目	1,100,000.00	递延收益	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	1,650,000.00	递延收益	82,500.00
柳东新区汽车零部件生产项目	1,510,000.00	递延收益	42,139.54
汽车面料生产线项目	4,104,000.00	递延收益	345,358.18
平湖拓普汽车配件生产项目	14,470,000.00	递延收益	397,925.00
年产 30 万套相关汽车零部件生产线项目	1,110,000.00	递延收益	43,399.14
年产 50 万套汽车底盘部件项目	5,032,438.00	递延收益	51,614.75
拓普底盘汽车零部件产业基地项目	8,000,000.00	递延收益	
厂区室外配套工程项目	7,000,011.00	递延收益	196,523.24
湖南湘潭汽车零部件产业基地项目	2,000,000.00	递延收益	

年产 30 万套汽车内饰件迁建项目	965,300.00	递延收益	55,296.90
年产 20 万套汽车前后桥生产线技改项目	3,056,045.00	递延收益	189,055.38
年产 30 万套汽车悬架底盘生产线技改项目	448,715.00	递延收益	24,344.27
年产 30 万套汽车悬架底盘生产线技改项目	2,133,330.00	递延收益	120,249.34
年产 50 万套乘用车底盘悬架项目	6,081,290.00	递延收益	306,818.26
产能提升奖励	450,000.00	其他收益	450,000.00
稳岗补贴	390,070.02	其他收益	390,070.02
“以工代训”补贴	102,000.00	其他收益	102,000.00
研发补助	105,502.00	其他收益	105,502.00
电费补助	1,066,871.59	其他收益	1,066,871.59
社保补贴	897.00	其他收益	897.00
科技发展专项资金补贴	900,000.00	营业外收入	900,000.00
“浙江制造精品”奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
税费返还	410,369.58	营业外收入	410,369.58
退伍军人，贫困户减免增值税	26,850.00	营业外收入	26,850.00
两免三减半优惠	277,722.00	营业外收入	277,722.00
增值税加计抵扣	65,225.48	营业外收入	65,225.48
“经济风云榜”补助	100,000.00	营业外收入	100,000.00
安全生产补助	10,000.00	营业外收入	10,000.00
发明专利补助	4,200.00	营业外收入	4,200.00
科技补助	490,500.00	营业外收入	490,500.00
稳增长正向奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
“专精特新”中小企业奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
厂房扩建奖励	150,000.00	营业外收入	150,000.00
合计	263,168,464.67		13,938,042.57

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

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

本报告期新增合并单位 6 家，原因为：

公司本期新设了 TUOPU POLAND SP. Z. O. O、湖州拓普汽车部件有限公司、西安拓普汽车部件有限公司、上海拓普域汽车部件有限公司、拓普光伏科技（宁波北仑）有限公司、拓普光伏科技（宁波杭州湾新区）有限公司，上述子公司（孙公司）自设立之日起纳入合并范围。

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
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
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
拓普美国	美国	美国	贸易业	100.00		设立
拓普底盘	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
拓普热管理	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
拓普波兰	波兰	波兰	制造业	100.00		设立
湖州拓普	湖州	湖州	制造业	100.00		设立
上海拓普	上海	上海	制造业	100.00		设立
西安拓普	西安	西安	制造业	100.00		设立
光伏北仑	宁波	宁波	制造业		100.00	设立
光伏杭州湾	宁波	宁波	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	3,109,869.44		2,057,754.36

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	39,671,843.05	3,121,365.58	42,793,208.63	38,593,709.94		38,593,709.94	17,873,744.68	6,467,320.70	24,341,065.38	27,491,819.92		27,491,819.92

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	280,412,603.97	6,346,672.32	6,346,672.32	11,115,861.92	143,869,719.63	-821,466.97	-866,978.43	-1,527,841.01

(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	88,352,024.40	210,065,642.81	138,270,376.94	195,623,586.03
其中: 现金和现金等价物	6,134,984.58	66,032,557.54	21,987,735.55	37,219,502.34
非流动资产	36,874,516.36	35,523,468.77	36,800,692.85	33,719,670.26
资产合计	125,226,540.76	245,589,111.58	175,071,069.79	229,343,256.29
流动负债	33,605,109.38	74,773,116.93	49,632,204.32	73,608,535.10
非流动负债				
负债合计	33,605,109.38	74,773,116.93	49,632,204.32	73,608,535.10
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	91,621,431.38	170,815,994.65	125,438,865.47	155,734,721.19
按持股比例计算的净资产份额	45,810,715.69	85,407,997.33	62,719,432.74	77,867,360.60
调整事项	-277,939.83	-2,559,512.71	-143,018.70	-785,497.31
--商誉				
--内部交易未实现利润	-277,939.83	-2,559,512.71	-143,018.70	-785,497.31
--其他				

对合营企业权益投资的账面价值	45,532,775.86	82,848,484.62	62,576,414.04	77,081,863.29
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	63,242,426.20	204,377,100.32	44,353,074.46	179,258,283.48
财务费用	81,910.01	-445,129.03	-278,259.13	126,656.79
所得税费用	1,043,421.81	2,160,269.23	883,012.09	3,525,086.15
净利润	5,912,723.66	11,533,242.64	5,003,735.18	9,615,010.33
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	5,912,723.66	11,533,242.64	5,003,735.18	9,615,010.33
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	60,695,988.94		74,131,960.92	
非流动资产	5,669,768.74		6,611,365.37	
资产合计	66,365,757.68		80,743,326.29	
流动负债	40,034,510.50		53,467,156.43	
非流动负债				
负债合计	40,034,510.50		53,467,156.43	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	26,331,247.18		27,276,169.86	
按持股比例计算的净资产份额	10,269,186.40		10,637,706.25	
调整事项	86,730.40			
—商誉				
—内部交易未实现利润	86,730.40			
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	10,355,916.80		10,637,706.25	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	34,016,896.86		32,485,456.91	
净利润	-722,537.06		-1,339,172.95	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-722,537.06		-1,339,172.95	
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、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由财务部门按照董事会批准的政策开展。财务部门会通过与其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他

因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二)流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

(三)市场风险

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

1、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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时,本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2021 年 6 月 30 日,在其他变量保持不变的情况下,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点,则本公司的净利润将减少或增加 7,731,297.45 元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的外汇风险。此外,公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期,本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美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:

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	69,353,702.74	65,449,139.08	134,802,841.82	32,195,685.40	28,698,091.63	60,893,777.03
应收账款	258,243,074.52	140,221,366.09	398,464,440.61	210,244,792.96	112,742,504.75	322,987,297.71
应付账款	42,314,230.01	45,680,578.50	87,994,808.51	39,794,482.93	35,476,823.21	75,271,306.14
合计	369,911,007.27	251,351,083.67	621,262,090.94	282,234,961.29	176,917,419.59	459,152,380.88

于 2021 年 6 月 30 日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对外币(公司外币主要为美元、欧元、加元、巴西里亚尔等)升值或贬值 5%,则公司将增加或减少净利润 22,263,623.70 元。管理层认为 5%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。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资,存在权益工具价格变动的风险。

十一、公允价值的披露

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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产	401,276,432.56			401,276,432.56
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	401,276,432.56			401,276,432.56
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,276,432.56			1,276,432.56
(3) 衍生金融资产				
(4) 短期理财产品	400,000,000.00			400,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			874,151,202.33	874,151,202.33
持续以公允价值计量的资产总额	401,276,432.56		874,151,202.33	1,275,427,634.89
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

1、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

2、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

3、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

4、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

5、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

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

7、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

8、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：元 币种：港元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
迈科国际控股(香港)有限公司	香港	投资	1,000,000.00	62.94	62.94

本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“九、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

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“九、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

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”）	公司实际控制人外甥女控制的公司
宁波金索尔汽车科技有限公司（以下简称“宁波金索尔”）	公司实际控制人外甥女控制的公司
宁海县赛普橡塑部件厂（以下简称“宁海赛普”）	公司实际控制人外甥女控制的公司
宁海县锦新包装有限公司（以下简称“宁海锦新”）	公司实际控制人妹妹控制的公司
宁海县中昊塑料制品有限公司（以下简称“宁海中昊”）	公司高管姐夫持股 40%及担任执行董事的公司
宁海县西店清清塑料厂（以下简称“宁海清清”）	公司高管姐姐及姐夫控制的公司
宁波宏科汽车部件有限公司（以下简称“宁波宏科”）	公司实际控制人外甥女婿控制的公司
宁波高悦智能科技有限公司（以下简称“高悦智能”）	公司实际控制人控制的其他公司
宁波高悦电机技术有限公司（以下简称“宁波高悦”）	公司实际控制人控制的其他公司
高悦电气（宁波）有限公司（以下简称“高悦电气”）	公司实际控制人控制的其他公司

其他说明

宁波高悦智能科技有限公司 2020 年 10 月前原名称为宁波高悦精密机械有限公司。

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
宁波宏科	材料	40,937,837.26	27,140,831.80
宁波金索尔	材料	6,563,661.02	4,873,697.05
宁海赛普	材料	1,424,042.76	1,101,835.90
宁海锦新	材料	6,908,172.56	2,414,671.66
宁海中昊	材料	7,989,179.29	5,188,217.35
宁海清清	材料	2,946,705.13	2,469,393.63
拓普电器	材料	793,100.56	571,615.71
宁波博格思	材料	5,159,310.50	4,463,648.28
高悦电机	材料、设备	13,211,110.14	13,124,686.35
高悦智能	设备	5,175,221.23	28,318.59
合计		91,108,340.45	61,376,916.32

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	3,982,471.60	2,100,976.08
宁波博格思	商品、劳务等	57,294,993.02	49,116,653.23
安通林拓普	商品、劳务等	3,080,494.76	4,043,360.77
合计		64,357,959.38	55,260,990.08

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波博格思	房屋建筑物	337,500.00	325,000.00
高悦电机	房屋建筑物	108,000.00	108,000.00
合计		445,500.00	433,000.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
高悦电气	房屋建筑物	3,129,489.91	0.00

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	2,707,471.80	2,646,987.58

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

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	23,677,969.25	1,183,898.46	29,293,492.21	1,464,674.61
应收账款	拓普电器	2,206,002.44	110,300.12	2,638,160.39	131,908.02
应收账款	安通林拓普	2,083,239.87	104,161.99	2,326,696.22	116,334.81
其他非流动资产	高悦智能	31,125,255.00		16,200,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波博格思	1,184,149.75	5,202,246.00
应付账款	宁波金索尔	4,866,872.90	5,293,108.17
应付账款	宁海赛普	1,333,115.40	1,108,699.60
应付账款	宁海锦新	5,495,590.77	5,191,550.61
应付账款	拓普电器	511,566.94	160,365.20
应付账款	宁海中昊	7,724,971.72	4,949,234.52
应付账款	宁海清清	5,223,923.06	2,135,445.47
应付账款	宁波宏科	39,169,025.52	35,419,299.60
应付账款	高悦电机	6,296,698.16	7,111,998.16

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 2020 年 7 月 13 日与中国进出口银行宁波分行签订借款合同，借款额度为人民币 21,000.00 万元，借款合同编号为 (2020) 进出银 (甬信合) 字第 1-061 号，该笔短期借款贷款期限不超过 24 个月，可循环使用，每笔贷款使用期限不超过 12 个月。担保方式为房屋建筑物抵押，担保合同编号为 (2020) 进出银 (甬最信抵) 字第 1-004 号。截止 2020 年 12 月 31 日，该笔合同下短期借款余额为 21,000.00 万元，用于抵押的房产原值 118,839,780.32 元，净值 46,907,530.34 元；用于抵押的土地原值 10,659,462.00 元，净值 6,698,677.70 元。

(2) 本公司于 2020 年 8 月 27 日与中国进出口银行宁波分行签订借款合同，借款额度为人民币 19,000.00 万元，借款合同编号为 (2020) 进出银 (甬信合) 字第 1-068 号，该笔短期借款贷款期限不超过 24 个月，可循环使用，每笔贷款使用期限不超过 12 个月。担保方式为房屋建筑物抵押，担保合同编号为 (2020) 进出银 (甬最信抵) 字第 1-004 号。截止 2021 年 6 月 30 日，该笔合同下短期借款余额为 19,000.00 万元，用于抵押的房产原值 118,839,780.32 元，净值 46,907,530.34 元；用于抵押的土地原值 10,659,462.00 元，净值 6,698,677.70 元。

(3) 本公司于 2021 年 6 月 24 日与中国进出口银行宁波分行签订借款合同，借款额度为人民币 15,000.00 万元，借款合同编号为 (2020) 进出银 (甬信合) 字第 1-068 号，该笔短期借款贷款期限不超过 24 个月，可循环使用，每笔贷款使用期限不超过 12 个月。担保方式为房屋建筑物抵押，担保合同编号为 (2020) 进出银 (甬最信抵) 字第 1-004 号。截止 2021 年 6 月 30 日，该笔合同下短期借款余额为 19,000.00 万元，用于抵押的房产原值 118,839,780.32 元，净值 46,907,530.34 元；用于抵押的土地原值 10,659,462.00 元，净值 6,698,677.70 元。

(4) 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。

(5) 拓普部件与浙商银行股份有限公司宁波北仑支行签订了编号为 33100000 浙商票池字 2017 第 01470 号的票据池业务合作协议、编号为 33100000 浙商资产池字 2017 第 01470 号的资产池业务合作协议和编号为 33100000 浙商资产池字 2017 第 01471 号资产池质押担保合同，截止 2021 年 6 月 30 日，尚有质押的银行承兑汇票 563,979,236.34 元，以及部分质押的应收票据到期解付转为质押的银行存款 74,301,803.59 元，在此基础上，开具了 632,281,039.93 元应付票据。

(6) 拓普声学与浙商银行股份有限公司宁波北仑支行签订了编号为 33100000 浙商票池字 2017 第 01472 号的票据池业务合作协议、编号为 33100000 浙商资产池字 2017 第 01472 号的资产池业务合作协议和编号为 33100000 浙商资产质字 2017 第 01473 号的资产池质押担保合同，截止

2021年6月30日，尚有质押的银行承兑汇票350,653,610.60元，以及部分质押的应收票据到期解付转为质押的银行存款35,961,339.23元，在此基础上，开具了309,853,212.61元应付票据。

(7) 拓普部件于2018年7月5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质押协议，于2018年11月7日签订编号为05101PC20188002的票据池业务合作及票据质押协议补充协议，截止2021年6月30日，尚有质押的银行承兑汇票228,688,761.20元，在此基础上，开具了189,953,767.34元应付票据。

(8) 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9411202000000006票据池业务合作协议和编号ZZ9411202000000006最高额质押合同，截止到2021年6月30日，将23,140,000.00元银行承兑汇票进行质押，开具了15,969,585.96元应付票据。

(9) 宁波千汇与宁波银行股份有限公司宁海支行签订编号为06001PC20198005最高额质押合同，截止到2021年6月30日，尚有质押的银行承兑汇票13,633,026.64元，以及部分质押的应收票据到期解付转为质押的银行存款2,542,758.77元，在此基础上，开具了15,450,827.54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

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,119,078,106.37
1 年以内小计	1,119,078,106.37
1 至 2 年	154,974,823.30
2 至 3 年	78,137,018.39
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	323,215.01
坏账准备	-95,215,708.18
合计	1,257,297,454.89

(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	1,352,513,163.07	100.00	95,215,708.18	7.04	1,257,297,454.89	1,965,908,204.74	100.00	124,970,891.78	6.36	1,840,937,312.96
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,352,513,163.07	100.00	95,215,708.18	7.04	1,257,297,454.89	1,965,908,204.74	100.00	124,970,891.78	6.36	1,840,937,312.96
合计	1,352,513,163.07	/	95,215,708.18	/	1,257,297,454.89	1,965,908,204.74	/	124,970,891.78	/	1,840,937,312.96

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

组合计提项目: 按账龄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	1,119,078,106.37	55,953,905.32	5.00
1至2年	154,974,823.30	15,497,482.33	10.00
2至3年	78,137,018.39	23,441,105.52	30.00
3年-5年			
5年以上	323,215.01	323,215.01	100.00
合计	1,352,513,163.07	95,215,708.18	7.04

按组合计提坏账的确认标准及说明:

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	124,970,891.78		29,755,183.60			95,215,708.18
合计	124,970,891.78		29,755,183.60			95,215,708.18

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	266,499,051.55	19.70	13,324,952.58
第二名	265,819,553.17	19.65	13,290,977.66

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
第三名	193,165,299.23	14.28	12,177,502.69
第四名	169,639,799.62	12.54	10,645,624.31
第五名	94,265,738.35	6.97	4,713,286.92
合计	989,389,441.92	73.14	54,152,344.16

(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	37,523,577.06	76,146,034.58
合计	37,523,577.06	76,146,034.58

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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	12,120,025.66
1年以内小计	12,120,025.66
1至2年	9,857,500.00
2至3年	18,133,500.00
3年以上	11,110,881.71
3至4年	
4至5年	
5年以上	205,800.00
坏账准备	-13,904,130.31
合计	37,523,577.06

(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	49,415,981.71	84,615,981.71
备用金	137,500.00	88,700.00
押金保证金	19,250.00	19,250.00
其他	1,854,975.66	1,822,775.68
合计	51,427,707.37	86,546,707.39

(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)	
2021年1月1日余额	10,400,672.81			10,400,672.81
2021年1月1日余额在本期				
--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	3,503,457.50		3,503,457.50
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2021年6月30日余额	13,904,130.31		13,904,130.31

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	10,400,672.81	3,503,457.50				13,904,130.31
合计	10,400,672.81	3,503,457.50				13,904,130.31

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	暂借款	49,415,981.71	1至4年	96.09	13,286,239.03
柳红松	其他	455,000.00	2至4年	0.88	259,500.00
李东梅	其他	255,800.00	3至5年	0.50	229,800.00
许龙辉	其他	183,500.00	1至2年	0.36	16,850.00
曹玉琢	其他	114,000.00	1年以内	0.22	5,700.00
合计	/	50,424,281.71	/	98.05	13,798,089.03

(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	5,334,164,283.08		5,334,164,283.08	3,921,478,960.48		3,921,478,960.48
对联营、合营企业投资	138,737,177.28		138,737,177.28	150,295,983.58		150,295,983.58
合计	5,472,901,460.36		5,472,901,460.36	4,071,774,944.06		4,071,774,944.06

(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	184,685,004.03			184,685,004.03		
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		
湖州拓普		10,900,000.00		10,900,000.00		
武汉拓普	150,000,000.00			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	17,700,000.00			17,700,000.00		
拓普投资	100,000.00			100,000.00		
域想电子商务	3,500,000.00	200,000.00		3,700,000.00		

拓普波兰		18,000,000.00		18,000,000.00	
宝鸡拓普	18,980,000.00			18,980,000.00	
台州拓普	64,650,000.00	35,350,000.00		100,000,000.00	
拓普汽车电子	1,457,800,000.00	665,200,000.00		2,123,000,000.00	
晋中拓普	8,000,000.00			8,000,000.00	
深圳拓为	11,300,000.00			11,300,000.00	
拓普巴西	80,776,216.50			80,776,216.50	
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	50,000,000.00	111,000,000.00		161,000,000.00	
拓普美国	35,091,204.56			35,091,204.56	
拓普底盘	107,500,000.00	104,800,000.00		212,300,000.00	
拓普热管理	33,000,000.00	467,235,322.60		500,235,322.60	
合计	3,921,478,960.48	1,412,685,322.60		5,334,164,283.08	

(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		
一、合营企业										
拓普电器	62,576,414.03			2,956,361.83			20,000,000.00			45,532,775.86
宁波博格思	77,081,863.30			5,766,621.32						82,848,484.62
小计	139,658,277.33			8,722,983.15			20,000,000.00			128,381,260.48
二、联营企业										
安通林拓普	10,637,706.25			-281,789.45						10,355,916.80
小计	10,637,706.25			-281,789.45						10,355,916.80
合计	150,295,983.58			8,441,193.70			20,000,000.00			138,737,177.28

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	2,608,935,777.52	2,065,485,916.16	1,453,977,894.42	1,083,822,438.24
其他业务	142,236,128.59	89,618,093.50	77,192,139.44	52,948,726.36
合计	2,751,171,906.11	2,155,104,009.66	1,531,170,033.86	1,136,771,164.60

(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
成本法核算的长期股权投资收益		110,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,441,193.70	6,747,676.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,324,874.65	10,941,545.79
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		
债务重组收益		
合计	12,766,068.35	127,689,222.45

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	-1,258,747.17	
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）	13,938,042.57	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	1,711,141.42	
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		
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	3,641,696.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,962,928.98	
少数股东权益影响额	-56,934.88	
合计	15,012,269.54	

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	4.81	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.65	0.41	0.41

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

董事长： 邬建树

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 19 日

修订信息

适用 不适用