



天顺风能（苏州）股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-045

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人严俊旭、主管会计工作负责人刘明生及会计机构负责人(会计主管人员)谢萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司半年度报告中所涉及未来的战略目标、经营计划、经营目标等前瞻性陈述，不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士均应对此保持足够风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。公司面临的风险因素详见半年报第四节经营情况讨论与分析“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 优先股相关情况 .....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第九节 公司债相关情况 .....	41
第十节 财务报告 .....	46
第十一节 备查文件目录 .....	148

## 释义

释义项	指	释义内容
天顺风能、公司、本公司	指	天顺风能（苏州）股份有限公司
天顺新能源	指	苏州天顺新能源科技有限公司
天顺包头	指	包头天顺风电设备有限公司
天顺珠海	指	天顺（珠海）新能源有限公司
天顺叶片	指	苏州天顺风电叶片技术有限公司
昆山风速时代	指	昆山风速时代新能源有限公司
鹿风盛维	指	昆山鹿风盛维咨询服务有限公司
天顺连云港	指	天顺（连云港）金属制品有限公司
天顺沈阳	指	沈阳天顺金属有限公司
天顺风电	指	天顺（苏州）风电设备有限公司
天顺新加坡	指	天顺风能（新加坡）有限公司
天顺印度	指	天顺风能（印度）有限公司
天利投资	指	苏州天利投资有限公司
天顺欧洲	指	天顺风能（欧洲）公司
宣力控股	指	宣力节能环保投资控股有限公司
宣力哈密	指	哈密宣力风力发电有限公司
北京新能源	指	北京天顺风能开发有限公司
天顺上思	指	广西上思广顺新能源有限公司
天顺白城	指	白城天成新能源有限公司
中联利拓	指	中联利拓融资租赁股份有限公司
菏泽新能源	指	菏泽广顺新能源有限公司
鄄城新能源	指	鄄城广顺新能源有限公司
济源新能源	指	济源市天顺新能源有限公司
南阳新能源	指	南阳广顺新能源有限公司
聊城京顺	指	聊城市京顺风电有限责任公司
沾化京顺	指	滨州市沾化区京顺风电有限公司
濮阳天顺	指	濮阳市天顺新能源有限公司
Vestas	指	Vestas Wind Systems A/S
GE	指	GE Generators (Pensacola) LLC

中水电	指	中国水电顾问集团国际工程有限公司
风顺物流	指	太仓风顺物流有限公司
上海天神	指	上海天神投资管理有限公司
乐顺控股	指	Real Fun Holdings Limited
新疆利能	指	新疆利能股权投资管理合伙企业(有限合伙)
中泰模具	指	东莞市中泰模具股份有限公司
科创新源	指	深圳科创新源工业材料有限公司
南通仁顺	指	南通仁顺投资管理有限公司
苏州优顺	指	苏州优顺创业投资合伙企业（有限合伙）
江苏亿洲	指	江苏亿洲再生资源科技有限公司
《公司章程》	指	《天顺风能（苏州）股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	天顺风能（苏州）股份有限公司股东大会
董事会	指	天顺风能（苏州）股份有限公司董事会
监事会	指	天顺风能（苏州）股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	天顺风能	股票代码	002531
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天顺风能（苏州）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天顺风能		
公司的外文名称（如有）	Titan Wind Energy (Suzhou) Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Titan Wind		
公司的法定代表人	严俊旭		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴淑红	金依
联系地址	上海市长宁区长宁路 1193 号来福士广场 T3,1203 室	上海市长宁区长宁路 1193 号来福士广场 T3,1203 室
电话	021-51093199	021-52310070
传真	0512-82757667	0512-82757667
电子信箱	wush@titanwind.com.cn	jinyi@titanwind.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,244,515,853.53	977,426,202.06	27.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	240,854,165.71	213,142,240.16	13.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	192,182,174.78	176,135,155.00	9.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-165,885,209.20	247,093,019.12	-167.13%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.14	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.14	0.00%
加权平均净资产收益率	5.11%	9.01%	-3.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,689,941,495.43	7,939,294,112.25	9.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,622,862,768.51	4,592,050,862.71	0.67%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,505,301.88	
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）	45,795,833.47	详见第十节财务报告，七、合并财务报表项目注释“46.营业外收入章节”
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	22,588,443.81	主要为理财产品收益

性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-743,191.52	
减：所得税影响额	15,987,952.84	
少数股东权益影响额（税后）	5,486,443.87	
合计	48,671,990.93	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、新能源设备制造板块

报告期内，公司的主要业务是风力发电塔架及其相关零部件产品的生产和销售，产品类型包括以海外市场为主的3.0MW-3.45MW陆上大型风塔、6MW海上风塔及以国内市场为主的2.0MW-3.0MW陆上风塔。报告期内，公司通过收购昆山风速时代叶片制造工厂，新增风力发电叶片产品的生产和销售业务，产品主要为对应2.0MW风机的59.5米大型化风电叶片。

#### 2、新能源开发板块

报告期内，公司的主要业务是风力发电厂的开发、建设与运营。截止本报告披露日，公司已建成并投入运营的风电场300MW，在建风电场330MW，计划开工99.5MW，已签订开发协议项目755MW，拥有其他潜在资源项目500MW。

#### 3、金融服务板块

报告期内，公司的主要业务是汽车融资租赁、产业投资以及母基金管理。报告期内，中联利拓通过开发不同类型金融产品，完成20个省份29家代理商的开发，完成业务投放1.55亿元人民币，总生息资产合计3.07亿元人民币。鉴于中联利拓租赁业务发展迅速，公司批准其发行不超过10亿元资产支持证券产品。

#### 4、主要业绩驱动因素

报告期内，公司营业收入增长较上年同期增长27.33%，主要是由于公司收购的昆山风速时代叶片工厂纳入合并报表，为公司增加营业收入1.11亿元；公司哈密300MW风力发电厂为公司增加营业收入1.24亿元。

报告期内，公司营业成本较上年同期增长36.43%，是由于主要原材料钢材价格上涨幅度较大，导致风塔产品成本增加，公司风塔产品毛利率同比下降6.23%。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	期末长期股权投资较期初增长 57.75%，主要是由于公司本期继续扩大投资规模所致
固定资产	期末固定资产较期初减少 1.94%，主要是由于固定资产折旧后净值较期初略有下降所致
无形资产	期末无形资产较期初增长 38.79%，主要是由于公司本期天顺叶片新购土地使用权增加所致
在建工程	期末在建工程较期初增长 149.23%，主要是由于本期投资建设的风电场及常熟叶片项目尚未完工结转固定资产所致
长期应收款	期末长期应收款较期初增长 636.22%，主要是由于公司本期扩大融资租赁业务规模所致
长期待摊费用	期末长期待摊费用较期初增长 184.13%，主要是由于本期并购的昆山风速时代租赁

	厂房改造费并入
其他非流动资产	期末其他非流动资产较期初增长 247.30%，主要是由于本期投资建设的风电场项目预付工程建设款增加所致

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
固定资产	海外收购	人民币 15,359.46 万 元	丹麦	自营	通过内控体系保障资产权属	人民币 1,034.77 万 元	3.25%	否
其他情况说明	无							

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、发展战略优势

公司建立了完善的战略管理体系并在执行中持续优化，确立了战略规划对公司发展的引领作用。公司自上市以来，专注于打造围绕新能源高端装备制造的风电产业链，致力于成为提供风电场全生命周期解决方案的专家。在复杂多变的竞争环境中，公司始终保持战略定力与战略清醒，确保公司长期可持续发展。

### 2、管理和人才优势

公司建立了健全的法人治理结构，推行扁平化组织架构，通过科学高效的管理体系，提高组织运营效率，最大限度激发组织活力。同时，公司建立了行之有效的人才管理体系，在不断充实符合公司发展战略的中高端人才同时，加大对公司在职员的专业培养和能力提升，已经形成一支结构合理、人岗匹配、素质优秀的人才队伍。

### 3、国际化化和规模优势

公司是全球风塔制造细分领域的领航企业，是国内唯一一家海外业务占比高于过内的公司。公司以上海为集团管理总部，以太仓为国内生产总部，以丹麦为海外生产总部，建立了快速响应国际市场需求的网络，与Vestas、GE、Siemens等全球领先的风电设备整机厂商建立了长期稳定的战略合作关系。公司未来将继续通过“深淘滩、低作堰”的管理方式挖掘增长潜力，持续在高端风塔制造领域重点发力，继续扩大海上风塔、陆上大型风塔业务产能布局，提升全球风塔市场占有率。

### 4、产业链协同优势

公司通过多年围绕风电领域的深耕细作，业务覆盖了产业链上游的风塔、叶片、风塔零部件的制造及其供应链服务，以及产业链下游的风电厂运营，形成了独特的风电产业链资源协同优势。同时公司在金融服务领域拓展融资租赁业务，并通过子基金对高成长的新兴行业进行股权投资，形成了围绕新能源产业链的多元化布局。

### 5、质量、品牌优势

“天顺风能”品牌在全球风电产业享誉盛名，代表着质量可靠、交期保证、快速响应和优质服务。公司始终以高质量、低成本、及时交付为重要抓手，不断提升为客户创造价值的能力，受到国内外客户的一致好评。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司围绕董事会制定的年度经营计划和经营目标，内抓管理、外争市场，积极推进常熟风电叶片项目和山东、河南330MW风电场募投项目的建设。报告期内，公司实现营业总收入124,451.59万元，同比增长27.33%；实现主营业务收入121,767.78万元，同比增长27.22%；实现归属于上市公司股东净利润24,085.43万元，同比增长13.00%。

报告期内，风电市场向低风速区域、海上转移，风电设备大型化趋势明显，行业集中度进一步提升，风电设备厂商呈现强者恒强、弱者恒弱格局。报告期内，在国内风电市场低迷的情况下，公司充分发挥在全球风塔行业的品牌、质量、服务、风塔零部件供应链以及产业链协同等领先优势，继续扩大风塔产品的市场占有率。

报告期内，公司订单承接量、生产量、销售量均创新高。公司新签风塔订单20.70万吨，同比增长49.14%；生产量16.17万吨，同比增长22.65%；销售量13.54万吨，同比增长10.77%。同时，公司承接的GE首次在亚洲地区批量投放的德国36套6MW海上风塔订单项目执行顺利。报告期内，公司常熟风电叶片生产基地建设顺利，截至报告披露日，常熟风电叶片生产基地主体厂房已经完工。

报告期内，公司投资运营的新疆哈密300MW风电场项目实现营业收入12,434.82万元，实现净利润5,268.90万元。随着升压线路双回路另一条支线建成以及新疆地区整体弃风限电率的改善，未来哈密风电场业绩有望进一步提升。此外，公司通过定向增发募集资金投资的山东、河南330MW风电场运营项目业已全面开工建设，预计将在2017年底、2018年初陆续实现并网运营。公司计划2018年初启动菏泽牡丹李村二期50MW以及广西上思四方岭一期49.5MW风电项目建设，同时公司已签订了位于山东、江苏、安徽、河南、广西总计755MW风电场项目开发协议。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,244,515,853.53	977,426,202.06	27.33%	本期新增风力发电和叶片业务
营业成本	852,005,773.34	624,478,496.45	36.43%	本期钢材采购成本上涨导致风塔业务成本增长较大
销售费用	42,824,268.24	50,804,271.18	-15.71%	本期海外目的地机位交付项目同比较少，运输费用同比下降
管理费用	77,522,066.25	70,122,772.54	10.55%	本期并购昆山叶片工厂，人员增多，管理成本增长

财务费用	58,390,540.87	8,994,181.59	549.20%	本期融资费用较上年同期增长较大，美元汇率变动形成的汇兑损失增加
所得税费用	37,515,891.14	38,236,847.60	-1.89%	风力发电业务处于免税期，本期所得税费用与上年同期持平
研发投入	49,902,825.62	51,216,523.36	-2.56%	
经营活动产生的现金流量净额	-165,885,209.20	247,093,019.12	-167.13%	钢材采购成本上升、国内项目延期交付发货延期、在手订单预采购增加较多，导致购买商品支出大幅增加
投资活动产生的现金流量净额	-568,307,445.06	105,004,687.03	-641.22%	定向增发募集资金投资的风电项目正处建设期，资金支出较大
筹资活动产生的现金流量净额	396,522,366.02	-193,443,063.95	304.98%	风电项目建设期融资需求较大
现金及现金等价物净增加额	-338,876,359.76	158,061,505.15	-314.40%	风电开发项目建设资金支出较大

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

与上年同期相比，报告期利润构成增加风力发电运营业务：

2016年7月公司首个新疆哈密300MW风电场运营项目于2016年7月底正式并网运行，本报告期净利润5,268.89万元。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,244,515,853.53	100%	977,426,202.06	100%	27.33%
分行业					
风电设备	1,093,329,655.26	87.85%	957,142,716.58	97.92%	14.23%
风力发电	124,348,171.37	9.99%	0.00	0.00%	
融资租赁	17,061,559.73	1.37%	13,816,952.76	1.41%	23.48%
其他	9,776,467.17	0.79%	6,466,532.72	0.66%	51.19%
分产品					
风塔及相关产品	982,799,081.55	78.97%	957,142,716.58	97.92%	2.68%
叶片	110,530,573.71	8.88%	0.00	0.00%	
电力销售	124,348,171.37	9.99%	0.00	0.00%	

融资租赁	17,061,559.73	1.37%	13,816,952.76	1.41%	23.48%
其他	9,776,467.17	0.79%	6,466,532.72	0.66%	51.19%
分地区					
国外贸易	725,678,762.45	58.31%	778,981,580.27	79.70%	-6.84%
国内贸易	518,837,091.08	41.69%	198,444,621.79	20.30%	161.45%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
风塔及相关产品	982,799,081.55	694,076,414.73	29.38%	2.68%	12.61%	-6.23%
叶片	110,530,573.71	107,046,513.30	3.15%			
发电	124,348,171.37	44,068,484.29	64.56%			
分产品						
风塔	982,799,081.55	694,076,414.73	29.38%	2.68%	12.61%	-6.23%
叶片	110,530,573.71	107,046,513.30	3.15%			
发电	124,348,171.37	44,068,484.29	64.56%			
分地区						
国外贸易	725,678,762.45	502,273,935.54	30.79%	-6.84%	4.10%	-7.27%
国内贸易	491,999,064.18	342,917,476.78	30.30%	176.15%	156.18%	5.43%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期营业成本较上年同期增长36.43%，主要是由于本期钢材采购价格上涨幅度较大，导致风塔产品成本增加；
- 2、报告期国内贸易收入较上年同期增长176.15%，主要是由于本期新增的发电和叶片收入全部归属国内贸易；
- 3、报告期财务费用较上年同期增长549.20%，主要是由于本期融资费用较上年同期增长较大，美元汇率变动形成的汇兑损失增加；
- 4、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降167.13%，主要是由于钢材采购成本上升、国内项目延期交付发货延期、在手订单预采购增加较多，导致购买商品支出大幅增加；
- 5、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降641.22%，主要是由于定向增发募集资金投资的风电项目正处建设期，资金支出较大；
- 6、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长304.98%，主要是由于报告期风电项目建设期融资需求较大。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	33,677,986.72	11.78%	主要为理财产品收益和权益法核算的股权投资收益	具有可持续性
资产减值	3,760,524.49	1.32%	本期应收款项的增长幅度大于上期形成的坏帐准备	具有可持续性
营业外收入	48,469,520.31	16.95%	政府补贴等	不具有可持续性
营业外支出	764,382.92	0.27%	非流动资产处置损失	不具有可持续性

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	788,129,379.69	9.07%	1,116,311,701.66	14.06%	-4.99%	本期募集资金大量用于募投项目建设,货币资金库存下降
应收账款	1,158,538,932.04	13.33%	940,308,199.75	11.84%	1.49%	销售规模增长导致应收款增加
存货	621,825,589.23	7.16%	393,319,411.27	4.95%	2.21%	在手未交付订单形成的存货较多
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	232,484,210.74	2.68%	147,376,006.67	1.86%	0.82%	报告期扩大投资规模
固定资产	2,664,028,817.14	30.66%	2,716,600,833.00	34.22%	-3.56%	上年末哈密风力发电工程项目正式完工投入运营,本期折旧后净值下降
在建工程	365,575,555.21	4.21%	146,680,889.99	1.85%	2.36%	募投项目开工建设,在建工程费用增长
短期借款	663,329,315.02	7.63%	197,574,357.67	2.49%	5.14%	本期公司经营规模扩大,贷款增加
长期借款	396,906,226.39	4.57%	232,873,304.24	2.93%	1.64%	为满足叶片和风电场建设资金需求,扩大贷款规模

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

- (1) 期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金5,292.45万元，保函保证金127.05万元；  
 (2) 公司的子公司天顺新能源以账面价值为19,624.35万元的机械设备为抵押物获得融资款17,000.00万元；  
 (3) 公司的子公司天顺新能源以持有公允价值为5,730.08万元的天顺珠海57.679%股权为质押物，获得融资款5,000.00万元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
昆山风速时代新能源有限公司	新能源设备生产、组装和销售；新能源领域内的技术服务、技术咨询、技术转让；企业管理服务。	收购	3,000	100.00%	自筹	昆山新长征投资中心（有限合伙）、贺安源	30年	新能源设备	股权产权已全部过户、所涉及的债权债务已全部转移	250	-45.89	否	2016年12月03日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）关于全资孙公司对外投资暨股权转让的公告（公告编号：2016-090）

江苏亿 洲再生 资源科 技有限 公司	酸洗污 泥综合 利用;镍 合金制 造.	收购	3,400	45.00%	自筹	王炳芳 /丁承/ 朱登玲	长期	酸洗污 泥综合 利用	股权 产权 已全 部过 户、所 涉及 的债 权债 务已 全部 转移	500	-301.25	否	2016年 12月03 日	巨潮资 讯网 (http:// www.cn info.co m.cn) 关于全 资子公 司对外 投资的 公告 (公告 编号: 2016-09 1)
合计	--	--	6,400	--	--	--	--	--	--	750	-347.14	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	236,756.96
报告期投入募集资金总额	58,579.85
已累计投入募集资金总额	144,517.69
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、非公开发行 A 股股票募集资金使用情况：（1）募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 13,150,076.32 元；（2）公司根据募集资金承诺投资项目约定，将 400,000,000.00 元募集资金转入公司一般户，用于补充流动资金；（3）公司累计使用募集资金总额 645,176,895.13 元，募集资金专用账户利息收入 17,992,992.19 元，募集资金专户 2017 年 6 月 30 日余额合计 940,385,695.64 元。2、公开发行公司债券募集资金使用情况：2016 年度公司公开发行公司债券 400,000,000.00 元，已全部用于偿还银行贷款和补充流动资金，公司债券专户余额 22,952.6 元，为募集资金结息。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
宣力新能源菏泽鄄城左营风电场项目(150MW)	否	70,000	70,000	29,288.19	30,359.58	43.37%	2017年12月31日	0	否	否
宣力新能源南阳桐柏歇马岭风电场项目(100MW)	否	50,000	50,000	16,892.25	17,226.46	34.45%	2017年12月31日	0	否	否
宣力新能源菏泽牡丹李村风电场项目(80MW)	否	40,000	40,000	12,399.41	16,931.65	42.33%	2017年12月31日	0	否	否
补充流动资金	否	40,000	40,000		40,000	100.00%	2016年11月30日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	200,000	200,000	58,579.85	104,517.69	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	200,000	200,000	58,579.85	104,517.69	--	--	0	--	--

					9					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目按计划实施									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016年11月7日，公司第三届董事会2016年第七次临时会议审议通过《关于以非公开发行股票募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金1,315.01万元置换先期投入募集资金项目的自有资金，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了会专字[2016]第4925号鉴证报告。保荐机构中德证券有限责任公司对公司用募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自有资金事项发表了专项核查意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户中的活期存款及其项下的理财产品									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

本次非公开发行股票的募集资金总额 200,000 万元，主要投资于菏泽鄄城左营风电场项目（150MW）、南阳桐柏歇马岭风电场项目（100MW）、菏泽牡丹李村风电场项目（80MW）以及补充流动资金	2017 年 04 月 20 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） 《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》
---	------------------	--

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天顺新能源	子公司	新能源发电成套设备或关键设备制造；2.5 兆瓦及以上风力发电设备、及其零部件，锅炉配套设备、起重设备及零部件的设计、加工、制造、销售及相关技术咨询，技术	4 亿元	2,019,779,735.04	701,734,561.78	486,533,261.39	53,081,720.46	45,214,724.84

		服务。						
天顺珠海	子公司	研发、生产和销售自产的风力发电塔架；钢结构的制作与安装及其技术推广服务；	1.11 亿元	360,582,717.76	126,245,426.60	77,048,080.62	12,143,013.07	11,426,924.20
天顺包头	子公司	新能源风力发电成套设备（1.5 兆瓦以上风力发电设备）及零部件、锅炉配套设备、起重设备及零部件的设计、加工、制造、销售及相关技术咨询、技术服务。	1 亿元	796,600,761.35	215,251,523.57	153,000,920.90	21,264,098.88	26,655,357.05
天顺新加坡	子公司	一般贸易(包括一般进出口贸易)	10 万新加坡元	278,681,695.02	69,746,191.89	115,957,518.87	11,721,697.14	9,614,733.68
天利投资	子公司	股权投资、产业投资、投资管理、投资咨询、管理咨询、商务咨询等	1 亿元	716,494,063.42	208,604,494.23	18,301,921.68	13,848,512.26	11,786,038.63
宣力控股	子公司	实业投资、投资管理；节能环保技术开发、咨询、服务等	5 亿元	3,870,582,875.03	1,204,333,266.22	124,348,171.37	69,011,413.85	67,188,046.85

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
昆山风速时代新能源有限公司	现金收购	本次并购有助于公司开拓叶片业务领域

昆山鹿风盛维咨询服务有限公司	现金收购	本次并购有助于公司开拓叶片业务领域
----------------	------	-------------------

#### 主要控股参股公司情况说明

- 1、天利投资本期净利润增长是由于股权投资收益增加所致；
- 2、天顺珠海本年订单充足，交付情况较好，经营效益增长明显；
- 3、天顺包头本期财政补贴收入较上年同期下降，净利润减少；
- 4、天顺新加坡子公司天顺欧洲报告期市场份额及产品销售利润稳定；
- 5、宣力控股投资的哈密风电场项目本年全面运营并网发电，收入稳定、效益明显。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	34,312.25	至	44,605.92
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	34,312.25		
业绩变动的原因说明	公司充分发挥品牌优势和管理优势，国内风塔市场订单增量明显，经营业绩保持持续增长。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、国际贸易壁垒的风险

由于美国实行贸易保护主义，对中国输美应用级风塔产品征收高额“双反”关税，公司未来一段时间内依然无法将国内生产的风塔产品销往美国市场。公司将进一步深化与重要客户的战略合作，积极开拓非美国的风塔产品市场；同时，公司将持续关注海外市场的发展情况，择机选择有发展潜力地区进行产能扩张，继续推进全球化产能布局。

### 2、汇率波动的风险。

公司的出口销售收入占主营业务收入的比例较大，以美元和欧元结算为主，存在经营业绩受汇率波动影响的风险。公司将通过加强对汇率趋势预判、与战略客户建立汇率调整补偿机制、优化贷款与货币资产结构以及采取金融工具等，降低汇率波动带来的汇兑损失。

### 3、国内项目延迟交付的风险

国内项目从传统的三北地区向中东部地区转移，受诸多不确定因素影响，存在工程建设延期，项目延迟交付的风险。公司已加强项目管理，每个国内项目派驻专人与客户保持紧密联系，持续跟踪项目现场进度，确保公司生产、交付进度与项目进度同步。

### 4、原材料价格波动的风险

钢材是公司风塔产品的主要原材料，钢材价格的大幅波动，将给公司带来成本控制压力，钢材价格持续上涨存在导致公司毛利率下降的风险。公司采取的定价模式是成本加成模式，公司在获取订单的同时将尽可能的锁定钢材价格，减少钢材价格变动的影响。

#### 5、风电项目并网消纳风险

目前国内风电场运营部分地区仍受弃风限电问题影响，尽管国家已出台多项政策着力解决风电并网消纳及弃风限电问题，但在短期内仍将是制约风电发展的重要因素。公司坚持“优质资源为关键”的风电场运营开发原则，不盲目追求风电场建设规模，未来将优先选择有消纳保障的风电场资源开发。

#### 6、上网电价下调风险

根据发改价格[2016]2729号《国家发展改革委关于调整光伏发电陆上风电标杆上网电价的通知》，对风电的标杆上网电价作出调整，2018年1月1日后一类至四类资源区新核准建设陆上风电标杆上网电价分别调整为每千瓦时0.40元、0.45元、0.49元、0.57元，对国内风电产业链相关企业的盈利能力或将造成一定程度的影响。在风电设备制造方面，公司将充分发挥规模效应，加强技术研发，推进生产制造的数字化、柔性化，提高生产效率，降低制造成本；在风电场运营方面，公司将继续提升设备选型、微观选址能力，更加关注风电场建设的全生命周期度电成本，并通过合理使用资金筹措方式，切实降低风电装机成本，保障投资回报。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.13%	2017 年 01 月 25 日	2017 年 01 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-008)
2016 年度股东大会	年度股东大会	51.01%	2017 年 05 月 11 日	2017 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2016 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-027)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.98%	2017 年 07 月 05 日	2017 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-036)

#### 2、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

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	<p>博时基金-光大银行-中山证券有限责任公司;博时基金-民生银行-渤海国际信托股份有限公司;博时基金-农业银行-农银汇理(上海)资产管理有限公司;博时基金-兴业银行-久隆财产保险-久隆财产保险有限公司-自有资金;博时基金-兴业银行-上海兴瀚资产管理有限公司;财通基金-工商银行-恒增鑫享 12 号资产管理计划 ;财通基金-光大银行-财通基金-富春定增稳盈 1 号资产管理计划 ;财通基金-光大银行-财通基金-锦绣定增 1 号资产管理计划 ;财通基金-光大银行-财通基金-紫金 7 号资产管理计划 ;财通基金-广发银行-财通基金-定增宝安全垫 11 号资产管理计划 ;财通基金-平安银行-东航金控有限责任公司 ;财通基金-兴业银行-富春定增 766 号资产管理计划 ;财通基金-招商银行-富春管理型定增宝 3 号资产管理计划 ;华福证券-兴业银行-兴泰定增 1 号集合资产管理计划</p>	股份限售承诺	在本次非公开发行过程中认购的天顺风能股票自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定 12 个月。	2016 年 11 月 14 日	2017-11-13	以上承诺均正在履行中。
	<p>北京和聚投资管理有限公司-一和聚定增组合投资基金;北京和聚投资管理有限公司-和聚平台证券投资基金;博时基金-中信证券-北京方正富邦创融资产管理有限公司;财通基金-工商银行-财通定增 17 号资产管理计划 ;财通基金-工商银行-定增驱动 8 号资产管理计划 ;财通基金-工</p>	股份限售承诺	在本次非公开发行过程中认购的天顺风能股票自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定 12 个月。	2016 年 11 月 14 日	2017-11-13	以上事项均正常履行中。

	<p>商银行-富春定增 1097 号资产管理计划 ;财通基金-工商银行-富春定增 1099 号资产管理计划 ;财通基金-工商银行-富春定增 903 号资产管理计划 ;财通基金-工商银行-富春定增禧享 3 号资产管理计划 ;财通基金-工商银行-富春定增鑫丰 1 号资产管理计划 ;财通基金-工商银行-恒增鑫享 10 号资产管理计划 ;财通基金-工商银行-恒增鑫享 11 号资产管理计划 ;财通基金-工商银行-深圳朴素资本管理有限公司 ;财通基金-工商银行-深圳市方物创新资产管理有限公司 ;财通基金-工商银行-深圳中科智资产管理有限公司 ;财通基金-工商银行-王广京 ;财通基金-工商银行-祥瑞定增 1 号资产管理计划 ;财通基金-工商银行-优选财富 VIP 尊享定增 5 号资产管理计划 ;财通基金-工商银行-粤乐定增 1 号资产管理计划;鹏华资产-浦发银行-华宝信托-华宝-银河 6 号集合资金信托;青岛城投金融控股集团有限公司;青岛金石灏纳投资有限公司;全国社保基金五零一组合;兴瀚资产-兴业银行-兴业银行股份有限公司;招商银行股份有限公司-博时弘盈定期开放混合型证券投资资金;招商银行股份有限公司-博时鑫泽灵活配置混合型证券投资基金;中国工商银行股份有限公司-博时睿利定增灵活配置混合型证券投资;中国光大银行股份有限公司-博时睿益定增灵活配置混合型证券投资基金;中国民生银行股份有限公司-博时弘裕 18</p>					
--	--	--	--	--	--	--

个月定期开放债券型证券						
上海天神投资管理有限公司	股份减持承诺	自 2016 年 8 月 19 日起三十六个月内不以任何方式减持所持公司股份。	2016 年 08 月 19 日	2019-08-18	正常履行中。	
龚涛;金亮;严俊旭;周建忠;朱国学	股份减持承诺	在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接所持有的公司股份。	2010 年 12 月 31 日	9999-12-31	承诺均得到严格履行。	
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交	关联关	关联交	关联	关联交易	关联交	关联交	占同类	获批的	是否超	关联交	可获得	披露日	披露
-----	-----	-----	----	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----

易方	系	易类型	交易内容	定价原则	易价格	易金额 (万元)	交易金 额的比例	交易额 (万 元)	过获批 额度	易结算 方式	的同类 交易市 价	期	索引
严俊旭 同一控制 的上海安 顺船务代 理有限公 司、太仓 安顺船务 代理有限 公司	受同一 实际控 制人控 制的关 联企业	日常关 联交易	为公司 提供进 出口代 理服务	1、实行国家固定价格的，以有权机关最近一次发布的价格为准； 2、实行国家定价范围内浮动价格的，以有权机关最近一次发布的浮动价格的中间价为准； 3、实行市场价格的，按照服务提供地的最近一年市场平均价格为准； 4、若无可比市场价格的，则以合理成本费用加上合理利润后构成的价格为准。	市场价 格	1,304.34	19.47%	10,000	否	转帐结 算	1,304.34	2017年 03月01 日	巨潮 资讯 网 (http: //www .cninfo .com.c n)关于 2017 年度日 常关联 交易预 计的公告 (公告编 号 2017-0 12)
合计				--	--	1,304.34	--	10,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较				不适用									

大的原因（如适用）	
-----------	--

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
南通仁顺投资管理有限公司	公司董事金亮先生被委派在南通仁顺投资管理有限公司担任董事一职	苏州优顺创业投资合伙企业（有限合伙）	创业投资、股权投资	无	16,727.31	16,727.31	-185.31
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		报告期内，苏州优顺创业投资合伙企业（有限合伙）出资 4,000 万元持有北京丽家丽婴童用品股份有限公司 6.06%股权；出资 450 万元持有深圳慧联达科技有限公司 9%股权；出资 1,600 万元持有苏州仕净环保科技有限公司 2.67%股权；出资 2,500 万元北京中视星驰文化传媒有限公司 5.56%股权；出资 3,740 万元持有浙江艾能聚光伏科技股份有限公司 5.13%股权。					

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天顺珠海	2017年01月10日	5,000	2017年01月10日	3,991	连带责任保证	2年	否	否
天顺珠海	2017年01月10日	10,000	2017年01月10日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
天顺包头	2017年01月10日	13,000	2017年01月10日	11,503	连带责任保证	2年	否	否
中联利拓	2017年01月10日	5,000	2017年02月15日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
天顺新加坡	2017年01月10日	13,549	2017年06月01日	13,549	连带责任保证	1年	否	否
天顺新能源	2016年05月24日	6,000	2016年05月24日	5,400	连带责任保证	1年	否	否
天顺新能源	2015年11月09日	23,729	2015年11月30日	12,965	连带责任保证	3年	否	否
宣力哈密	2015年07月06日	120,000	2015年07月31日	89,616	连带责任保证	8年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）	150,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）	36,043					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	293,729	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	144,023.76					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	150,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	36,043					
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	293,729	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	144,023.76					
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			31.15%					
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			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余额（E）			114,668					
上述三项担保金额合计（D+E+F）			114,668					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）			不适用					
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			不适用					

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

2017年1月20日，公司实际控制人严俊旭先生提出增持公司股份的计划，具体内容详见2016年1月21日披露在巨潮咨询网上的《关于实际控制人增持公司股份计划的公告》（公告编号：2017-007）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2017年6月16日，公司控股孙公司中联利拓申请发行资产支持证券，融资总规模不超过10亿元，具体内容详见2017年6月20日披露在巨潮资讯网上的《关于控股孙公司申请发行资产支持证券及为其担保的公告》（公告编号：2017-033）。

2、报告期内，公司全资孙公司北京天顺风能开发有限公司新设3家风电场项目子公司，分别是：聊城市京顺风电有限责任公司（注册号：91371500MA3D5CEG4U）、滨州市沾化区京顺风电有限公司（注册号：91371624MA3CMA756P）和濮阳市天顺新能源有限公司（注册号：91410902MA444C5N23），主要负责在手风电场储备项目的前期准备工作。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	305,659,606	17.18%				1,092,550	1,092,550	306,752,156	17.24%
2、国有法人持股	29,761,904	1.67%						29,761,904	1.67%
3、其他内资持股	275,897,702	15.51%				1,092,550	1,092,550	276,990,252	15.57%
其中：境内法人持股	267,857,143	15.06%						267,857,143	15.06%
境内自然人持股	8,040,559	0.45%				1,092,550	1,092,550	9,133,109	0.51%
二、无限售条件股份	1,473,359,441	82.82%				-1,092,550	-1,092,550	1,472,266,891	82.76%
1、人民币普通股	1,473,359,441	82.82%				-1,092,550	-1,092,550	1,472,266,891	82.76%
三、股份总数	1,779,019,047	100.00%				0	0	1,779,019,047	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司实际控制人、董事长严俊旭先生拟于2017年1月20日起12个月内通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份，具体内容详见2017年1月21日披露在《巨潮资讯网》上的《关于实际控制人增持公司股份计划的公告》（公告编号：2017-007）。

报告期内，严俊旭先生于2017年3月3日增持90万股；2017年5月17日增持50万股。故新增高管锁定股新增105万股。

2、报告期内，原第二届监事朱国学先生（离任未满18个月）累计新增公司股份67,100股，根据深交所相关规定，需锁定其持有公司股份数量的50%，故新增高管锁定股33,550股。

3、原董事会秘书郑康生先生于2017年3月29日离职，其直接持有公司股份36,000股。根据深交所相关规定，郑康生先生在离职半年内需锁定全部股份，故高管锁定股增加9,000股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

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

## 2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
鹏华资产—浦发银行—华宝信托—华宝—银河6号集合资金信托	89,285,714	0	0	89,285,714	公司非公开发行过程中认购的股票自非公开发行新增股份上市之日起锁定12个月。	2017年11月13日
青岛金石灏纳投资有限公司	59,523,809	0	0	59,523,809	公司非公开发行过程中认购的股票自非公开发行新增股份上市之日起锁定12个月。	2017年11月13日
兴瀚资产—兴业银行—兴业银行股份有限公司	29,761,905	0	0	29,761,905	公司非公开发行过程中认购的股票自非公开发行新增股份上市之日起锁定12个月。	2017年11月13日
青岛城投金融控股集团有限公司	29,761,904	0	0	29,761,904	公司非公开发行过程中认购的股票自非公开发行新增股份上市之日起锁定12个月。	2017年11月13日
北京和聚投资管理有限公司—和聚定增组合投资基金	22,321,428	0	0	22,321,428	公司非公开发行过程中认购的股票自非公开发行新增股份上市之日起锁定12个月。	2017年11月13日
财通基金—工商银行—富春定增鑫丰1号资产管理计划	14,657,738	0	0	14,657,738	公司非公开发行过程中认购的股票自非公开发行新增股份上市之日起锁定12个月。	2017年11月13日

北京和聚投资管理有限公司一和聚平台证券投资基金	7,440,476	0	0	7,440,476	公司非公开发行过程中认购的股票自非公开发行新增股份上市之日起锁定12个月。	2017年11月13日
博时基金一光大银行一中山证券有限责任公司	3,657,091	0	0	3,657,091	公司非公开发行过程中认购的股票自非公开发行新增股份上市之日起锁定12个月。	2017年11月13日
招商银行股份有限公司一博时弘盈定期开放混合型证券投资基金	3,047,575	0	0	3,047,575	公司非公开发行过程中认购的股票自非公开发行新增股份上市之日起锁定12个月。	2017年11月13日
全国社保基金五零一组合	3,047,575	0	0	3,047,575	公司非公开发行过程中认购的股票自非公开发行新增股份上市之日起锁定12个月。	2017年11月13日
其他限售股东合计	35,113,832			35,113,832	公司非公开发行过程中认购的股票自非公开发行新增股份上市之日起锁定12个月。	2017年11月13日
严俊旭	8,013,559	0	1,050,000	9,063,559	高管锁定股	9999年12月31日
郑康生	27,000	0	9,000	36,000	高管锁定股，离职后6个月内锁定100%股份，离职后6个月到18个月期间锁定50%股份	2018年9月28日
朱国学	0	0	33,550	33,550	高管锁定股	2017年9月25日
合计	305,659,606	0	1,092,550	306,752,156	--	--

### 3、证券发行与上市情况

报告期内，公司不存在证券发行与上市的情况。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,604		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
							质押	200,850,000
							质押	216,000,000
							质押	29,761,000

北京宣力投资有限公司	境内非国有法人	1.42%	25,200,000		0	25,200,000	质押	25,200,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、金亮是 Real Fun Holdings Limited 的唯一股东，并且是新疆利能股权投资管理合伙企业(有限合伙)的有限合伙人；严俊旭是上海天神投资管理有限公司的唯一股东；金亮系严俊旭的妻弟。2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
		人民币普通股	530,352,000					
		人民币普通股	373,248,000					
		人民币普通股	42,784,402					
		人民币普通股	28,990,800					
		人民币普通股	28,878,521					
		人民币普通股	25,200,000					
		人民币普通股	13,524,840					
		人民币普通股	12,106,416					
		人民币普通股	11,034,980					
		人民币普通股	7,772,365					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知前 10 名无限售流通股之间以及前 10 名无限售流通股和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
严俊旭	董事长	现任	10,684,746	1,400,000	0	12,084,746	0	0	0
郑康生	董事会秘书	离任	36,000	0	0	36,000	0	0	0
合计	--	--	10,720,746	1,400,000	0	12,120,746	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑康生	董事会秘书	解聘	2017年03月28日	因个人原因主动辞职

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
参照披露

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
天顺风能（苏州）股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 天顺 01	112405.SZ	2016 年 06 月 22 日	2021 年 06 月 22 日	40,000	5.00%	本期公司债券采取单利按年付息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本。最后一期利息随本金一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至利息登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及等于所持有的债券票面金额的本金。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						

报告期内公司债券的付息兑付情况	"16 天顺 01"首次付息已于 2017 年 6 月 22 日完成。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	本期债券附发行人调整票面利率选择权：发行人有权决定在本期债券存续期的第 3 年末调整本期债券后 2 年的票面利率。发行人将于本期债券 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使调整票面利率选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。本期债券附投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券的票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券存续期内第 3 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。本期债券存续期内第 3 个计息年度付息日即为回售支付日，发行人将按照深交所和登记机构相关业务规则完成回售支付工作。公司发出关于是否调整本期债券的票面利率及调整幅度的公告之日起 3 个工作日内，行使回售权的债券持有人可通过指定的交易系统进行回售申报，债券持有人的回售申报经确认后不能撤销，相应的公司债券份额将被冻结交易；回售申报期不进行申报的，则视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受上述关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的决定。报告期内暂未触发公司或者投资者选择权条款。

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中德证券有限责任公司	办公地址	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层	联系人	汤楠	联系人电话	010-59026650
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司已与银行及受托管理人签订三方监管协议，按照三方监管协议和募集说明书约定运作。募集资金使用的调拨审批严格按照公司的资金调拨管理办法的规定执行。其中，2.7 亿元用于偿还银行借款，1.3 亿元用于补充流动资金。截至报告期末，公司债券专户余额 22,952.6 元，为募集资金结余。
期末余额（万元）	2.3
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户严格按照募集说明书相关约定运作
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

## 四、公司债券信息评级情况

2015年12月24日，联合信用评级有限公司对公司及公司发行的“天顺风能（苏州）股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券”的信用状况进行了综合分析和评估。经联合评级综合评定，公司的主体长期信用等级为AA，本次债券的信用等级为AA。2016年8月17日、2017年6月19日联合信用评级有限公司对“16天顺01”公司债券及我公司出具了跟踪评级报告，经联合评级综合评定，我公司的主体信用等级为AA，“16天顺01”债券信用等级为AA。“16天顺01”资信评级机构联合信用评级有限公司在跟踪评级期限内，将于发行主体年度报告公布后二个月内完成该年度的定期跟踪评级，并发布定期跟踪评级结果及报告；联合信用评级有限公司的定期和不定期跟踪评级结果将在深圳证券交易所网站（www.szse.cn）、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、联合信用评级有限公司网站（www.lianhecreditrating.com.cn）等媒体上公告，投资者可以在深圳证券交易所网站查询上述跟踪评级结果及报告。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

### （一）增信机制

报告期内，“16天顺01”公司债券的担保方式均为无担保，未发生变更。

### （二）偿债计划

公司为“16天顺01”公司债券制定了偿债计划：

“16天顺01”公司债券发行后，公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。“16天顺01”公司债券的偿债资金将来源于公司主营业务经营利润，此外公司还为“16天顺01”公司债券制定了流动资产变现的偿债应急保障方案。报告期内，公司制定的偿债计划执行情况良好，未发生变更，与“16天顺01”公司债券募集说明书的相关承诺一致。

### （三）偿债保障措施

公司为“16天顺01”公司债券制定了偿债保障措施，包括设立专门的偿付工作小组、切实做到专款专用、充分发挥债券受托管理人的作用、制定债券持有人会议规则、保持严格的信息披露。

报告期内，公司制定的上述偿债计划执行情况良好，未发生变更，与“16天顺01”公司债券募集说明书的相关承诺一致。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司尚未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

在本报告期内，中德证券有限责任公司依照“16天顺01”公司债券《债券受托管理协议》的约定履行受托管理人职责、维护债券持有人的利益。

中德证券有限责任公司已于2016年6月17日在深圳证券交易所网站（http://www.szse.cn/）公布《天顺风能（苏州）股份有限公司2016年公司债券受托管理事务报告(2016年度)》，请投资者关注。注：披露报告期内债券受托管理人履行职责的情况。受托管理人在履行职责时可能存在利益冲突情形的，应当披露采取的相关风险防范、解决机制。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	185.87%	253.54%	-67.67%
资产负债率	45.55%	41.26%	4.29%

速动比率	158.76%	230.73%	-71.97%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	8.85	12.22	-27.58%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

报告期用于风电项目建设资金支出较大，募集资金余额大幅度减少，公司融资规模不断扩大，导致流动比率较上年同期下降 67.66%、速动比率较上年同期下降 71.97%。

## 九、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

金融机构	授信额度	已使用额度	单位：人民币元
			未使用额度
工商银行	790,000,000	589,551,991	200,448,009
建设银行	195,000,000	100,000,000	95,000,000
南京银行	100,000,000	900,000	99,100,000
宁波银行	180,000,000	88,797,539	91,202,461
农业银行	600,000,000	278,221,081	321,778,919
浦发银行	800,000,000	425,810,393	374,189,607
兴业银行	100,000,000	94,760,000	5,240,000
招商银行	400,000,000		400,000,000
浙商银行	100,000,000	68,177,951	31,822,049
中国银行	300,000,000	96,200,000	203,800,000
中信银行	600,000,000	255,986,442	344,013,558
合计	4,165,000,000	1,998,405,397	2,166,594,603

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行了《天顺风能（苏州）股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）》的相关约定及承诺，并未出现违反相关约定或承诺的情况。

### 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内未发生的《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

### 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天顺风能（苏州）股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	788,129,379.69	1,116,311,701.66
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	50,566,025.46	18,096,347.58
应收账款	1,158,538,932.04	940,308,199.75
预付款项	440,922,568.49	177,600,989.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,165,530.78	197,431.62
应收股利		
其他应收款	111,273,819.20	114,455,900.29
买入返售金融资产		
存货	621,825,589.23	393,319,411.27

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	41,884,852.20	36,855,945.61
其他流动资产	1,043,258,719.51	1,575,202,894.25
流动资产合计	4,262,565,416.60	4,372,348,821.49
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	126,960,000.00	126,960,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	146,362,249.05	19,880,133.71
长期股权投资	232,484,210.74	147,376,006.67
投资性房地产		
固定资产	2,664,028,817.14	2,716,600,833.00
在建工程	365,575,555.21	146,680,889.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	251,505,656.07	181,214,415.16
开发支出		
商誉	64,508,588.94	43,238,114.58
长期待摊费用	18,258,316.02	6,426,041.21
递延所得税资产	35,226,062.97	28,134,073.39
其他非流动资产	522,466,622.69	150,434,783.05
非流动资产合计	4,427,376,078.83	3,566,945,290.76
资产总计	8,689,941,495.43	7,939,294,112.25
流动负债：		
短期借款	663,329,315.02	197,574,357.67
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,068,835,874.68	801,742,800.62

应付账款	423,854,890.40	463,877,109.95
预收款项	34,294,533.17	20,095,792.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,384,518.07	44,151,261.02
应交税费	33,104,800.30	22,209,806.27
应付利息	2,615,190.21	11,307,779.74
应付股利		
其他应付款	15,854,431.14	136,170,108.28
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	26,999,302.39	27,425,469.83
其他流动负债		
流动负债合计	2,293,272,855.38	1,724,554,486.22
非流动负债：		
长期借款	396,906,226.39	232,873,304.24
应付债券	397,008,385.74	396,633,123.68
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	853,463,465.86	912,882,012.36
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,890,938.73	6,639,656.70
递延所得税负债	1,210,792.33	1,224,816.95
其他非流动负债	455,409.61	1,004,234.42
非流动负债合计	1,664,935,218.66	1,551,257,148.35
负债合计	3,958,208,074.04	3,275,811,634.57
所有者权益：		
股本	1,779,019,047.00	1,779,019,047.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,694,133,663.30	1,694,133,663.30
减：库存股		
其他综合收益	1,934,356.96	-1,505,668.77
专项储备		
盈余公积	109,814,542.33	109,814,542.33
一般风险准备		
未分配利润	1,037,961,158.92	1,010,589,278.85
归属于母公司所有者权益合计	4,622,862,768.51	4,592,050,862.71
少数股东权益	108,870,652.88	71,431,614.97
所有者权益合计	4,731,733,421.39	4,663,482,477.68
负债和所有者权益总计	8,689,941,495.43	7,939,294,112.25

法定代表人：严俊旭

主管会计工作负责人：刘明生

会计机构负责人：谢萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	456,724,943.69	283,474,646.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,501,249.92	4,065,196.58
应收账款	275,229,382.52	453,214,533.79
预付款项	541,115,139.91	34,306,463.34
应收利息	205,908.24	197,431.62
应收股利	101,392,397.09	101,392,397.09
其他应收款	2,051,499,149.93	1,851,506,505.27
存货	129,625,833.71	80,294,452.34
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	58,384,748.20	465,289,211.86
流动资产合计	3,616,678,753.21	3,273,740,838.67

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,114,553,669.59	2,114,553,669.59
投资性房地产		
固定资产	94,529,205.07	96,400,656.60
在建工程	3,449,240.80	1,965,849.37
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,862,906.69	9,023,540.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	164,420.48	242,924.53
递延所得税资产	7,502,171.07	9,923,301.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,229,061,613.70	2,232,109,941.42
资产总计	5,845,740,366.91	5,505,850,780.09
流动负债：		
短期借款	420,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	554,683,130.90	492,932,452.53
应付账款	88,091,480.27	220,759,667.73
预收款项	6,860,751.24	3,254,902.60
应付职工薪酬	1,424,749.69	4,607,604.41
应交税费	450,831.92	3,862,735.92
应付利息	1,365,934.42	10,777,777.77
应付股利		
其他应付款	89,553,973.48	94,117,202.71
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,162,430,851.92	830,312,343.67
非流动负债：		
长期借款	170,000,000.00	
应付债券	397,008,385.74	396,633,123.68
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	567,008,385.74	396,633,123.68
负债合计	1,729,439,237.66	1,226,945,467.35
所有者权益：		
股本	1,779,019,047.00	1,779,019,047.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,676,574,294.40	1,676,574,294.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	111,136,197.14	111,136,197.14
未分配利润	549,571,590.71	712,175,774.20
所有者权益合计	4,116,301,129.25	4,278,905,312.74
负债和所有者权益总计	5,845,740,366.91	5,505,850,780.09

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,244,515,853.53	977,426,202.06
其中：营业收入	1,244,515,853.53	977,426,202.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,040,015,165.99	782,554,269.02
其中：营业成本	852,005,773.34	624,478,496.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,511,992.80	6,826,503.30
销售费用	42,824,268.24	50,804,271.18
管理费用	77,522,066.25	70,122,772.54
财务费用	58,390,540.87	8,994,181.59
资产减值损失	3,760,524.49	21,328,043.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	33,677,986.72	12,188,722.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	238,178,674.26	207,060,655.83
加：营业外收入	48,469,520.31	44,079,119.26
其中：非流动资产处置利得	2,505,301.88	
减：营业外支出	764,382.92	541,135.86
其中：非流动资产处置损失		541,049.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	285,883,811.65	250,598,639.23
减：所得税费用	37,515,891.14	38,236,847.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	248,367,920.51	212,361,791.63

归属于母公司所有者的净利润	240,854,165.71	213,142,240.16
少数股东损益	7,513,754.80	-780,448.53
六、其他综合收益的税后净额	3,440,025.73	-1,545,317.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,440,025.73	-1,545,317.26
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	3,440,025.73	-1,545,317.26
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	3,440,025.73	-1,545,317.26
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	251,807,946.24	210,816,474.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	244,294,191.44	211,596,922.90
归属于少数股东的综合收益总额	7,513,754.80	-780,448.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.14
（二）稀释每股收益	0.14	0.14

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：严俊旭

主管会计工作负责人：刘明生

会计机构负责人：谢萍

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	493,360,339.70	705,488,750.73
减：营业成本	387,962,231.80	553,908,670.18
税金及附加	958,200.67	4,813,110.06
销售费用	30,074,273.64	38,108,096.81
管理费用	10,975,069.20	12,257,423.10
财务费用	25,429,205.89	-1,129,154.57
资产减值损失	-16,140,867.85	16,179,582.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,751,320.53	4,666,646.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	57,853,546.88	86,017,669.18
加：营业外收入	2,887,740.54	4,999,790.02
其中：非流动资产处置利得	2,300,200.00	
减：营业外支出	751,992.14	277,023.43
其中：非流动资产处置损失		277,023.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,989,295.28	90,740,435.77
减：所得税费用	9,111,193.13	13,949,755.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,878,102.15	76,790,680.55
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	50,878,102.15	76,790,680.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.14
（二）稀释每股收益	0.14	0.14

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	953,423,514.90	1,081,213,720.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	68,328,304.42	82,384,874.75
收到其他与经营活动有关的现金	103,170,537.33	58,377,514.90

经营活动现金流入小计	1,124,922,356.65	1,221,976,110.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,012,331,501.15	763,055,997.52
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	108,411,139.36	82,215,337.75
支付的各项税费	93,558,805.30	80,911,269.24
支付其他与经营活动有关的现金	76,506,120.04	48,700,486.97
经营活动现金流出小计	1,290,807,565.85	974,883,091.48
经营活动产生的现金流量净额	-165,885,209.20	247,093,019.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,106,403,591.86	2,105,062,602.04
取得投资收益收到的现金	30,154,791.01	6,174,851.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	739,466.44	
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	4,137,297,849.31	2,111,237,453.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,171,079,402.02	134,864,582.19
投资支付的现金	3,519,034,954.00	1,857,375,312.50
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	15,490,938.35	13,992,872.08
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,705,605,294.37	2,006,232,766.77
投资活动产生的现金流量净额	-568,307,445.06	105,004,687.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	27,802,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	819,595,706.30	443,064,480.00
发行债券收到的现金		396,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29,940,904.07	10,321,999.34
筹资活动现金流入小计	877,338,810.37	849,386,479.34
偿还债务支付的现金	89,167,890.00	458,953,670.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	340,839,992.94	85,659,011.57
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	50,808,561.41	498,216,861.71
筹资活动现金流出小计	480,816,444.35	1,042,829,543.29
筹资活动产生的现金流量净额	396,522,366.02	-193,443,063.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,206,071.52	-593,137.05
五、现金及现金等价物净增加额	-338,876,359.76	158,061,505.15
加：期初现金及现金等价物余额	1,089,380,572.74	637,445,455.04
六、期末现金及现金等价物余额	750,504,212.98	795,506,960.19

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	654,716,025.35	779,643,663.03
收到的税费返还	65,204,259.34	82,384,874.75
收到其他与经营活动有关的现金	123,422,730.77	112,747,112.05
经营活动现金流入小计	843,343,015.46	974,775,649.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,130,919,241.15	941,389,880.71
支付给职工以及为职工支付的现金	10,769,970.35	9,826,053.63
支付的各项税费	16,784,486.01	19,495,693.04
支付其他与经营活动有关的现金	260,661,779.93	181,913,008.25
经营活动现金流出小计	1,419,135,477.44	1,152,624,635.63
经营活动产生的现金流量净额	-575,792,461.98	-177,848,985.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,100,000,000.00	1,230,000,000.00

取得投资收益收到的现金	3,677,630.46	4,098,344.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,103,677,630.46	1,234,098,344.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,985,972.30	1,851,183.45
投资支付的现金	701,010,760.00	1,130,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	705,996,732.30	1,131,851,183.45
投资活动产生的现金流量净额	397,680,898.16	102,247,161.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	590,000,000.00	368,064,480.00
发行债券收到的现金		396,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	14,983,256.58	1,123,620.44
筹资活动现金流入小计	604,983,256.58	765,188,100.44
偿还债务支付的现金		274,715,767.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	235,973,720.84	47,151,498.16
支付其他与筹资活动有关的现金	21,531,381.63	4,941,302.90
筹资活动现金流出小计	257,505,102.47	326,808,568.91
筹资活动产生的现金流量净额	347,478,154.11	438,379,531.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,664,418.43	1,047,739.87
五、现金及现金等价物净增加额	166,702,171.86	363,825,447.06
加：期初现金及现金等价物余额	268,491,390.20	171,786,902.48
六、期末现金及现金等价物余额	435,193,562.06	535,612,349.54

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,779,019,047.00				1,694,133,663.30		-1,505,668.77		109,814,542.33		1,010,589,278.85	71,431,614.97	4,663,482,477.68
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	1,779,019,047.00				1,694,133,663.30		-1,505,668.77		109,814,542.33		1,010,589,278.85	71,431,614.97	4,663,482,477.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,440,025.73				27,371,880.07	37,439,037.91	68,250,943.71
（一）综合收益总额							3,440,025.73				240,854,165.71	7,513,754.80	251,807,946.24
（二）所有者投入和减少资本												30,000,000.00	30,000,000.00
1. 股东投入的普通股												30,000,000.00	30,000,000.00
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											-213,482,285.64		-213,482,285.64
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												-213,482,285.64	-213,482,285.64	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他												-74,716.89	-74,716.89	
四、本期期末余额	1,779,019,047.00				1,694,133,663.30		1,934,356.96		109,814,542.33			1,037,961,158.92	108,870,652.88	4,731,733,421.39

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	823,000,000.00				668,666,428.72		-2,250,990.58		86,080,858.58		683,533,928.66	50,189,278.29	2,309,219,503.67
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	823,000.00			668,666,428.72		-2,250,990.58		86,080,858.58		683,533,928.66	50,189,278.29	2,309,219,503.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	956,019,047.00			1,025,467,234.58		745,321.81		23,733,683.75		327,055,350.19	21,242,336.68	2,354,262,974.01
（一）综合收益总额						745,321.81				406,477,236.88	5,539,228.42	412,761,787.11
（二）所有者投入和减少资本	297,619,047.00			1,671,786,234.44				-1,321,654.81		-13,216,548.13	-28,127,097.06	1,926,739,981.44
1. 股东投入的普通股	297,619,047.00			1,671,786,234.44								1,969,405,281.44
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他								-1,321,654.81		-13,216,548.13	-28,127,097.06	-42,665,300.00
（三）利润分配								25,055,338.56		-66,205,338.56		-41,150,000.00
1. 提取盈余公积								25,055,338.56		-25,055,338.56		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-41,150,000.00		-41,150,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	658,400,000.00			-658,400,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	658,400,000.00			-658,400,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					12,081,000.14							43,830,205.32	55,911,205.46
四、本期期末余额	1,779,019,047.00				1,694,133,663.30		-1,505,668.77		109,814,542.33		1,010,589,278.85	71,431,614.97	4,663,482,477.68

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	1,779,019,047.00				1,676,574,294.40				111,136,197.14	712,175,774.20	4,278,905,312.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,779,019,047.00				1,676,574,294.40				111,136,197.14	712,175,774.20	4,278,905,312.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-162,604,183.49	-162,604,183.49
（一）综合收益总额										50,878,102.15	50,878,102.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-213,482,285.64	-213,482,285.64
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-213,482,285.64	-213,482,285.64
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,779,019,047.00				1,676,574,294.40				111,136,197.14	549,571,590.71	4,116,301,129.25

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	823,000,000.00				663,188,059.96				86,080,858.58	527,827,727.15	2,100,096,645.69
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	823,000,000.00				663,188,059.96				86,080,858.58	527,827,727.15	2,100,096,645.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	956,019,047.00				1,013,386,234.44				25,055,338.56	184,348,047.05	2,178,808,667.05
（一）综合收益总额										250,553,385.61	250,553,85.61
（二）所有者投入和减少资本	297,619,047.00				1,671,786,234.44						1,969,405,281.44
1. 股东投入的普通股	297,619,047.00				1,671,786,234.44						1,969,405,281.44
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									25,055,338.56	-66,205,338.56	-41,150,000.00
1. 提取盈余公积									25,055,338.56	-25,055,338.56	
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,150,000.00	-41,150,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	658,400,000.00				-658,400,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	658,400,000.00				-658,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,779,019,047.00				1,676,574,294.40				111,136,197.14	712,175,774.20	4,278,905,312.74

### 三、公司基本情况

天顺风能（苏州）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经江苏省商务厅苏商资（2009）169号文件批准，于2009年11月，由天顺（苏州）金属制品有限公司整体变更设立的股份有限公司，设立时注册资本为人民币15,000万元，其中：上海天神投资管理有限公司（以下简称“上海天神”）持股比例51.44%，REAL FUN HOLDINGS LIMITED（英属维尔京群岛乐顺控股有限公司，以下简称“乐顺控股”）持股比例34.56%，新疆利能股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“新疆利能”）持股比例10%，上海丰登投资管理有限公司（以下简称“上海丰登”）持股比例2.3%，上海亚商创业投资有限公司（以下简称“上海亚商”）持股比例1%，上海博毅投资管理有限公司（以下简称“上海博毅”）持股比例0.7%。公司在江苏省苏州工商行政管理局办理了工商登记。

2009年12月，经公司2009年第一次临时股东大会决议及江苏省商务厅苏商资（2009）213号文件批准，本公司增加注册资本375万元，分别由金石投资有限公司（以下简称“金石投资”）出资300万元、苏州鼎融投资管理有限公司（以下简称“苏州鼎融”）出资75万元。本次增资后，公司注册资本变更为15,375万元，股权结构变更为：上海天神持股比例50.19%、乐顺控股持股比例33.72%、新疆利能持股比例9.76%、上海丰登持股比例2.24%、金石投资持股比例1.95%、上海亚商持股比例0.98%、上海博毅持股比例0.68%、苏州鼎融持股比例0.48%。公司相应办理工商变更登记手续。

经公司2010年第一次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1789号文核准，公司于2010年12月向社会公开发行人民币普通股股票5,200万股，并于2010年12月31在深圳证券交易所中小板挂牌上市，公司注册资本变更为20,575万元，股权结构变更为：上海天神持股比例37.50%、乐顺控股持股比例25.20%、新疆利能持股比例7.29%、上海丰登持股比例1.68%、金石投资持股比例1.46%、上海亚商持股比例0.73%、上海博毅持股比例0.51%、苏州鼎融持股比例0.36%、社会公众持股比例25.27%。公司相应办理工商变更登记手续。

经公司2013年度股东大会决议、2013年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司以股本20,575万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增20,575万股，转增后公司总股本变更为41,150万元。

经公司2014年度股东大会决议、公司第二届董事会2015年第五次会议决议和修改后章程的规定，公司以股本41,150万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增股本41,150万股，转增后公司总股本变更为82,300万股。

经公司2015年度股东大会决议、公司第三届董事会2016年第二次会议决议和修改后章程的规定，公司以股本82,300万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，共计转增股本65,840万股，转增后公司总股本变更为148,140万股。

经公司2016年度第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准天顺风能（苏州）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1494号文）的核准，公司向特定投资者北京和聚投资管理有限公司、青岛城投金融控股集团有限公司、青岛金石灏沏投资有限公司、鹏华资产（深圳）管理有限公司、财通基金管理有限公司、华福证券有限责任公司、博时基金管理有限公司发行人民币普通股297,619,047股，每股面值1元，申请增加注册资本人民币297,619,047.00元，变更后注册资本为人民币1,779,019,047.00元。

本公司经营范围为：从事设计、生产加工各类电力设备（风力发电设备）、船舶设备、起重设备（新型港口机械）、锅炉配套设备，销售公司自产产品；并提供相关技术咨询、技术服务。公司法定代表人严俊旭，注册地址江苏省太仓经济开发区宁波东路28号。

本财务报告业经公司董事会于2017年8月28日决议批准报出。



1	昆山风速时代新能源有限公司	昆山风速时代	非同一控制收购
2	昆山鹿风盛维咨询服务有限公司	鹿风盛维	非同一控制收购

本期增加子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定，未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月为一个营业周期。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，境外子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。（被购买方不构成业务的，按照权益性交易的原则进行处理，不得确认商誉或确认计入当期损益）

## 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

#### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

#### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。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。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

#### （4）报告期内增减子公司的处理

##### ①增加子公司或业务

###### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

###### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### ②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （5）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余部分冲减少数股东权益。

#### （6）特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的：

###### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本

溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资

本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

① 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。

② 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即期汇率的近似汇率折算。

③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

## 10、金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 委托贷款和应收款项

委托贷款采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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：这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

④该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(5) 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，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （7）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
- B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。
- C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额在 500 万元以上的应收账款，单项金额在 50 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
应收关联方款项组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。公司风力发电销售收入形成的应收电网公司电费不计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、委托加工物资、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法计价。

(3) 周转材料的摊销方法：按照使用次数分次计入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(5) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出

售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

#### （2）初始投资成本确定

##### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

##### ②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.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；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的

差额计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

③因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 15、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括生产用房、非生产用房、简易厂房、建筑物、运输设备、电子设备、机械设备等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入

当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	0/10-30	0/10%	0/9%-3%
机器设备	年限平均法	10-15	10%	9%-6%
运输设备	年限平均法	4-5	10%	22.5%-18%
其他设备	年限平均法	3-5	10%	30%-18%
风力发电设备	年限平均法	20	10%	4.5%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率。

房屋及建筑物中包含境外子公司购置的土地所有权，不计提折旧。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### （2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 18、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法：按取得时的实际成本入账。

②无形资产使用寿命及摊销：

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

③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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

④无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## （2）内部研究开发支出会计政策

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期资产减值

### （1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （2）投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### （3）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### （4）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### （5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

**A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本**

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

**B. 确认设定受益计划净负债或净资产**

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，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。

**C. 确定计入资产成本或当期损益的金额**

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

**D. 确定计入其他综合收益的金额**

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

**(3) 辞退福利的会计处理方法**

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：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品收入

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

### (4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

(5) 本公司对外销售分为国内贸易销售和出口贸易销售，根据以上原则，本公司收入确认具体方法如下：

①国内贸易

以货物发出、客户验收确认的当天作为风险报酬的转移时点并确认销售收入。

②出口贸易

出口贸易在同时满足下列条件时确认收入：

- A.根据合同规定将货物发出；
- B.开具销售发票；
- C.完成出口报关手续，并取得报关单；
- D.货物已被搬运到车船或其他运输工具之上，并取得装运提单；
- E.满足销售合同所约定的其他内容并获得对方确认后。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- A.用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- B.用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

### （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

## ③可弥补亏损和税款抵减

## A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

## B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

## ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

## ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 25、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期内，本公司无重要会计政策变更和重要会计估计变更。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 28、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》（财税〔2015〕74号）、《关于提高部分机电产品出口退税率的通知》（财税〔2008〕177号）、《欧盟增值税指令》以及指令中的丹麦国家标准	本公司及子公司天顺风电、天顺连云港、天顺沈阳、天顺包头、天顺新能源、天顺上思、宣力控股、北京新能源及中联利拓国内贸易均执行 17% 的增值税税率；本公司的孙公司宣力哈密销售自产的利用风力生产的电力产品，执行即征即退 50% 的增值税税率；本公司出口风塔及风塔零部件产品本年度执行 17% 的出口退税率；孙公司天顺欧洲-丹麦国内贸易执行 25% 的增值税税率。
消费税	不适用	不适用

城市维护建设税	按国家和地方有关规定	7%、5%
企业所得税	《企业所得税法》	15%、25%、17%、22%、30%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天顺风能（苏州）股份有限公司	15%
天顺（苏州）风电设备有限公司	25%
天顺（连云港）金属制品有限公司	25%
沈阳天顺金属有限公司	25%
包头天顺风电设备有限公司	15%
苏州天顺新能源科技有限公司	15%
天顺（珠海）新能源科技有限公司	15%
苏州天顺风电叶片技术有限公司	25%
昆山风速时代新能源有限公司	25%
昆山鹿风盛维咨询服务服务有限公司	25%
天顺风能（新加坡）有限公司	17%
天顺风能（印度）有限公司	30%
天顺风能（欧洲）公司	22%
苏州天利投资有限公司	25%
中联利拓融资租赁股份有限公司	25%
广西上思广顺新能源有限公司	25%
白城天成新能源有限公司	25%
宣力节能环保控股有限公司	25%
哈密宣力风电场开发有限公司	三免三减半
北京天顺风能开发有限公司	25%
菏泽广顺新能源有限公司	25%
鄄城广顺新能源有限公司	25%
南阳广顺新能源有限公司	25%
济源市天顺新能源有限公司	25%
聊城市京顺风电有限责任公司	25%
滨州市沾化区京顺风电有限公司	25%

## 2、税收优惠

①本公司于2014年6月30日通过了高新技术企业复审，根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%的税率缴纳企业所得税。

②本公司的子公司天顺包头于2016年11月29日通过了高新技术企业认证（证书编号：GR201615000084），根据国家对于高新技术企业的税收优惠政策，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%的税率缴纳企业所得税。

③本公司的子公司天顺新能源于2015年7月6日通过了高新技术企业认证（证书编号：GR201532000422），根据国家对于高新技术企业的税收优惠政策，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%的税率缴纳企业所得税。

④本公司的子公司天顺珠海于2015年10月10日通过了高新技术企业认证（证书编号：GR201544001210），根据国家对于高新技术企业的税收优惠政策，自获得高新技术企业认定后三年内，按15%的税率缴纳企业所得税。

⑤本公司的子公司宣力哈密符合国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发[2009]80号），自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。宣力哈密自2016年度取得第一笔生产经营收入开始计算免税年度。

### 3、其他

根据《欧盟增值税指令》以及指令中的丹麦国家标准，孙公司Titan Europe丹麦国内贸易执行25%的增值税税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	666,013.54	35,369.04
银行存款	733,268,392.72	1,083,445,203.70
其他货币资金	54,194,973.43	32,831,128.92
合计	788,129,379.69	1,116,311,701.66
其中：存放在境外的款项总额	2,967,195.95	38,496,633.92

其他说明

本期募集资金用于募投项目建设，导致货币资金库存下降。

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,566,025.46	18,096,347.58
合计	50,566,025.46	18,096,347.58

#### （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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	365,136,960.58	4,618,803.39
合计	365,136,960.58	4,618,803.39

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	166,286,666.48	13.00%	0.00	0.00%	166,286,666.48	69,376,891.76	6.85%	0.00	0.00%	69,376,891.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,069,987,415.67	87.00%	77,735,150.11	100.00%	992,252,265.56	942,181,530.86	92.99%	71,789,261.97	7.62%	870,392,268.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%		1,673,618.90	0.16%	1,134,579.80	67.79%	539,039.10
合计	1,236,274,082.15	100.00%	77,735,150.11	100.00%	1,158,538,932.04	1,013,232,041.52	100.00%	72,923,841.77	7.20%	940,308,199.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
国家电力投资集团公司物资装备分公司	166,286,666.48	0.00	0.00%	国家电网采购无坏帐风险
合计	166,286,666.48	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	957,636,968.94	47,944,430.40	5.00%
1 至 2 年	49,627,053.28	4,962,705.33	10.00%
2 至 3 年	54,136,255.81	16,240,876.74	30.00%
3 年以上	8,587,137.64	8,587,137.64	100.00%
合计	1,069,987,415.67	77,735,150.11	7.27%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大非单项计提坏账准备的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,318,430.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

本期无收回或转回坏账准备金额。

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
A	客户	238,373,812.38	1年以内	19.3%
B	客户	166,286,666.48	1年以内	13.5%
C	客户	101,771,289.45	1年以内	8.2%
D	客户	43,359,559.40	1年以内	3.5%
E	客户	33,251,905.00	1年以内	2.7%
合计		583,043,232.71		47.2%

## （4）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	429,251,727.34	97.35%	177,445,993.16	99.91%
1 至 2 年	11,657,653.15	2.64%	141,808.30	0.08%
2 至 3 年	12,000.00	0.00%	13,188.00	0.01%
3 年以上	1,188.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	440,922,568.49	--	177,600,989.46	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末预付款项中无账龄超过1年且金额重大的预付款。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例(%)

其他说明：

无

**5、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款		197,431.62
保证收益型理财产品收益	3,213,697.42	
应收保理利息	2,951,833.36	
合计	6,165,530.78	197,431.62

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	73,660,000.00	61.76%		0.00%	73,660,000.00	92,550,000.00	77.28%	0.00	0.00%	92,550,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,606,635.85	38.24%	7,992,816.65	100.00%	37,613,819.20	27,210,960.19	22.72%	5,307,259.90	19.50%	21,903,700.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		0.00%		0.00%		2,200.00	0.00%	0.00	0.00%	2,200.00
合计	119,266,635.85	100.00%	7,992,816.65	100.00%	111,273,819.20	119,763,160.19	100.00%	5,307,259.90	4.43%	114,455,900.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
A	2,500,000.00	0.00	0.00%	融资租赁保证金
B	36,000,000.00	0.00	0.00%	融资租赁保证金
C	35,160,000.00	0.00	0.00%	财政补贴
合计	73,660,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	36,567,297.39	1,840,670.33	5.00%
1 至 2 年	2,589,051.24	258,905.13	10.00%
2 至 3 年	795,780.04	238,734.01	30.00%
3 年以上	5,654,507.18	5,654,507.18	100.00%
合计	45,606,635.85	7,992,816.65	17.53%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大非单项计提坏账准备的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,287,347.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

本期无收回或转回坏账准备金额。

## （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	60,416,846.20	64,108,652.53
备用金	1,960,793.62	1,463,894.80
财政补贴款	38,641,333.47	0.00
往来款	10,731,301.78	5,948,712.26
其他	7,516,360.78	4,239,700.60
股权收购款		44,002,200.00
合计	119,266,635.85	119,763,160.19

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

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
A	融资押金	36,000,000.00	1 年以内	30.18%	0.00
B	财政补贴	35,160,000.00	1 年以内	29.48%	0.00
C	汇集站分摊费	4,554,255.50	1 年以内	3.82%	227,712.78
D	投标保证金	3,862,683.05	1 年以内	3.24%	193,134.15
E	采购钢材补贴	3,481,333.47	1 年以内	2.92%	174,066.67
合计	--	83,058,272.02	--	69.64%	594,913.60

**(5) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
市财政	采购本地工业产品补贴	3,481,333.47	1 年以内	2017 年 12 月, 依据《包头市促进工业经济平稳增长若干政策意见》
市财政	政府贴息补助	14,386,000.00	1 年以内	2017 年 12 月, 依据政府承诺函
市财政	企业扶持基金	16,414,000.00	1 年以内	2017 年 12 月, 依据政府承诺函
市财政	城市基础设施配套费	4,360,000.00	1 年以内	2017 年 12 月, 依据政府承诺函
合计	--	38,641,333.47	--	--

无

**(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	241,659,816.48	16,655,250.28	220,529,750.55	151,618,348.01	23,607,185.05	128,011,162.96
在产品	300,163,333.67		300,163,333.67	251,455,079.03	0.00	251,455,079.03
库存商品	94,662,500.82	4,474,815.65	94,662,500.82	18,327,984.93	4,474,815.65	13,853,169.28
自制半成品	2,051,904.07		2,051,904.07			
委托加工物资	4,418,100.12		4,418,100.12			
合计	642,955,655.16	21,130,065.93	621,825,589.23	421,401,411.97	28,082,000.70	393,319,411.27

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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	23,607,185.05	-2,845,253.59	4,218,463.71	8,325,144.89		16,655,250.28
在产品	0.00					
库存商品	4,474,815.65					4,474,815.65
合计	28,082,000.70	-2,845,253.59	4,218,463.71	8,325,144.89		21,130,065.93

存货期末较期初增长58.10%，主要原因是随着公司在新能源领域不断扩张，期末存货相应增多。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无借款费用资本化的金额。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

不适用

**8、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁本金	41,884,852.20	36,855,945.61
合计	41,884,852.20	36,855,945.61

其他说明：

一年内到期的非流动资产为公司一年内到期的融资租赁本金。

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	781,000,000.00	1,450,000,000.00
待抵扣增值税进项税	113,021,858.10	113,349,793.13
保理业务本金	119,324,000.00	8,266,000.00
保险费		1,798,385.84
预付房租		1,788,715.28
预缴所得税	4,243,707.19	0.00
其他	25,669,154.22	
合计	1,043,258,719.51	1,575,202,894.25

其他说明：

其他流动资产期末较期初减少33.77%，主要原因是随着公司风电工程建设资金投入加大，期末持有的理财产品大幅减少所致。

**10、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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
可供出售权益工具：	126,960,000.00		126,960,000.00	126,960,000.00		126,960,000.00
按成本计量的	126,960,000.00		126,960,000.00	126,960,000.00		126,960,000.00
合计	126,960,000.00		126,960,000.00	126,960,000.00		126,960,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
东莞市中泰模具股份有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00					6.86%	
苏州和雅股权投资合伙企业（有限合伙）	16,000,000.00			16,000,000.00					10.58%	5,500,826.45
广东晖速通信技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					6.90%	
浙江绿脉农业科技有限公司	14,960,000.00			14,960,000.00					2.51%	
上海国药创新股权投资基金	8,000,000.00			8,000,000.00					3.50%	
福建圣农食品有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00					1.59%	
合计	126,960,000.00			126,960,000.00					--	5,500,826.45

## 11、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	146,402,221.66	39,972.61	146,362,249.05	19,884,312.49	4,178.78	19,880,133.71	
其中：未实现融资收益	193,419,890.83		193,419,890.83	37,544,363.02		37,544,363.02	

合计	146,402,221.66	39,972.61	146,362,249.05	19,884,312.49	4,178.78	19,880,133.71	--
----	----------------	-----------	----------------	---------------	----------	---------------	----

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明

无

## 12、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											
深圳科创 新源工业 材料有限 公司	88,123,176.93			8,589,349.41			5,520,000.00			91,192,526.34	
北京昆石 天利投资 有限公司	159,306.53			-58,497.73						100,808.80	
上海合光 投资中心 (有限合 伙)	6,969,020.25			-79,333.94						6,889,686.31	
南通仁顺 投资管理 有限公司	988,591.31			779,910.46						1,768,501.77	
苏州优顺 创业投资 合伙企业 (有限合 伙)	51,135.9165	51,200.0000		-790,703.65						101,545.2080	

江苏亿洲 再生资源 科技有限 公司	0.00	34,000,00 0.00		-3,012,52 0.48						30,987,47 9.52	
小计	147,376,0 06.67	85,200,00 0.00		5,428,204 .07			5,520,000 .00			232,484,2 10.74	
合计	147,376,0 06.67	85,200,00 0.00		5,428,204 .07			5,520,000 .00			232,484,2 10.74	

其他说明

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	611,375,510.26	2,391,939,672.07	10,833,745.52	27,494,988.68	3,041,643,916.53
2.本期增加金额	10,510,051.69	7,790,307.76	10,512.82	10,664,953.22	28,975,825.49
(1) 购置	101,469.08	4,788,858.89		2,491,996.81	7,382,324.78
(2) 在建工程 转入	9,601,630.26	3,001,448.87	10,512.82	500,987.85	13,114,579.80
(3) 企业合并 增加	806,952.35			7,671,968.56	8,478,920.91
3.本期减少金额	10,650,626.53	292,455.42		328,017.10	11,271,099.05
(1) 处置或报 废	10,650,626.53	292,455.42		328,017.10	11,271,099.05
4.期末余额	611,234,935.42	2,399,437,524.41	10,844,258.34	37,831,924.80	3,059,348,642.97
二、累计折旧					
1.期初余额	93,436,806.51	186,139,814.36	5,075,081.04	16,924,612.94	301,576,314.85
2.本期增加金额	9,177,206.37	57,589,026.53	664,761.80	2,855,190.09	70,286,184.79
(1) 计提	9,176,405.08	57,589,026.53	664,761.80	2,694,799.38	70,124,992.79
(2) 企业合 并增加	801.29			160,390.71	161,192.00
3.本期减少金额	801.29			8,641.20	9,442.49
(1) 处置或报	801.29			8,641.20	9,442.49

废					
4.期末余额	102,613,211.59	243,728,840.89	5,739,842.84	19,771,161.83	371,853,057.15
三、减值准备					
1.期初余额		23,146,217.76	29,120.46	291,430.46	23,466,768.68
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		23,146,217.76	29,120.46	291,430.46	23,466,768.68
四、账面价值					
1.期末账面价值	508,621,723.83	2,132,562,465.76	5,075,295.04	17,769,332.51	2,664,028,817.14
2.期初账面价值	517,938,703.75	2,182,653,639.95	5,729,544.02	10,278,945.28	2,716,600,833.00

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
其他说明		

其他说明

期末固定资产抵押情况详见本附注七、29。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
山东李村 80MW 项目	55,593,100.97		55,593,100.97	50,831,955.48		50,831,955.48
山东鄞城 150MW 项目	45,799,844.91		45,799,844.91	47,516,037.84		47,516,037.84
河南歇马岭 100MW 项目	190,269,409.38		190,269,409.38	31,898,952.92		31,898,952.92

广西上思四方岭风电场一期	6,937,647.05		6,937,647.05	5,889,490.22		5,889,490.22
白城查干浩特风电场一期	3,634,648.23		3,634,648.23	3,506,968.23		3,506,968.23
常熟叶片工厂	51,277,213.44		51,277,213.44	1,753,415.91		1,753,415.91
零星工程	12,063,691.23		12,063,691.23	5,284,069.39		5,284,069.39
合计	365,575,555.21	0.00	365,575,555.21	146,680,889.99	0.00	146,680,889.99

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
山东李村80MW项目	666,240,000.00	50,831,955.48	4,761,145.49			55,593,100.97	8.34%					募股资金
山东鄄城150MW项目	1,170,950,000.00	47,516,037.84	-1,716,192.93			45,799,844.91	3.91%					募股资金
河南歇马岭100MW项目	696,710,000.00	31,898,952.92	158,370,456.46			190,269,409.38	27.31%					募股资金
广西上思四方岭风电场一期	411,030,000.00	5,889,490.22	1,048,156.83			6,937,647.05	1.69%					其他
常熟叶片工厂	294,705,262.86	1,753,415.91	49,523,797.53			51,277,213.44	17.40%					其他
合计	3,239,635,262.86	137,889,852.37	211,987,363.38	0.00	0.00	349,877,215.75	--	--				--

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	198,345,992.36			1,927,747.68	200,273,740.04
2.本期增加金额	73,037,298.95			146,153.84	73,183,452.79
(1) 购置				146,153.84	146,153.84
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	73,037,298.95				73,037,298.95
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	271,383,291.31			2,073,901.52	273,457,192.83
二、累计摊销					
1.期初余额	18,594,088.20			465,236.68	19,059,324.88
2.本期增加金额	2,754,284.80			137,927.08	2,892,211.88
(1) 计提	2,754,284.80			137,927.08	2,892,211.88
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	21,348,373.00			603,163.76	21,951,536.76
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	250,034,918.31			1,470,737.76	251,505,656.07
2.期初账面价值	179,751,904.16			1,462,511.00	181,214,415.16

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 0.00%。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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
天顺（珠海）新 能源有限公司	43,238,114.58					43,238,114.58
昆山风速时代新 能源有限公司		21,270,474.36				21,270,474.36
合计	43,238,114.58	21,270,474.36				64,508,588.94

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

通过对标的公司自收购日起未来五年经营情况预测，并按银行同期基准贷款利率将未来五年现金流折现，折现后现值大于合并成本，不存在商誉减值。

其他说明

期末商誉确认情况详见附注八、1非同一控制下企业合并。

## 17、长期待摊费用

单位：元

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
装修费及其他	1,505,527.83	6,466,844.53	1,110,104.80		6,862,267.56

土地补偿款	4,920,513.38		105,234.78		4,815,278.60
租赁厂房装修费		8,426,374.73	1,845,604.87		6,580,769.86
合计	6,426,041.21	14,893,219.26	3,060,944.45		18,258,316.02

其他说明

长期待摊费用期末较期初增长184.13%，主要原因是公司收购的昆山风速时代租赁厂房改造费较多所致。

## 18、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

单位：元

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	106,510,975.91	16,508,093.93	105,739,167.42	16,041,326.49
内部交易未实现利润	1,334,426.07	200,163.91	8,994,349.60	1,349,152.44
可抵扣亏损	75,523,587.22	18,154,126.99	45,899,565.93	10,273,374.60
通道业务递延收入	1,454,712.56	363,678.14	1,880,879.44	470,219.86
合计	184,823,701.76	35,226,062.97	162,513,962.39	28,134,073.39

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	8,071,948.87	1,210,792.33	8,165,446.32	1,224,816.95
合计	8,071,948.87	1,210,792.33	8,165,446.32	1,224,816.95

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		35,226,062.97		28,134,073.39
递延所得税负债		1,210,792.33		1,224,816.95

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	234,586.81	578,113.73
可抵扣亏损	49,876,318.14	47,278,991.27
合计	50,110,904.95	47,857,105.00

**(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**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	2,708,794.07	2,708,794.07	
2018	7,373,625.77	7,373,625.77	
2019	12,776,068.75	12,776,068.75	
2020	11,960,641.94	11,960,641.94	
2021	12,459,860.74	12,459,860.74	
2022	2,597,326.87	0.00	
合计	49,876,318.14	47,278,991.27	--

其他说明：

**19、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付风电场项目开发费用	129,062,829.00	97,920,000.00
预付的设备款	320,059,520.00	37,957,073.65
预付的土地购置款	16,793,670.00	10,659,710.20
预付的工程款	56,232,603.69	3,897,999.20
预付的扩建工程款	318,000.00	
合计	522,466,622.69	150,434,783.05

其他说明：

其他非流动资产期末较期初增长247.30%，主要原因是公司不断扩大风电场项目投资所致。

## 20、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		0.00
抵押借款		0.00
保证借款	201,233,301.76	196,898,870.00
信用借款	462,096,013.26	675,487.67
合计	663,329,315.02	197,574,357.67

短期借款分类的说明：

期末保证借款：本公司为子公司天顺新加坡担保，取得1,955万欧元（折合人民币151,233,301.76元）短期借款，本公司为子公司天顺珠海担保，取得人民币5,000万元短期借款。

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

期末短期借款中无已逾期未偿还的短期借款。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,068,835,874.68	801,742,800.62
合计	1,068,835,874.68	801,742,800.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外协劳务费	8,862,339.37	23,935,083.40

运输费	23,193,914.29	68,868,147.39
工程、设备款、设计款	162,851,009.31	149,482,257.23
材料款	228,947,627.43	221,591,621.93
合计	423,854,890.40	463,877,109.95

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明：

无

## 23、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品款	34,294,533.17	20,095,792.84
合计	34,294,533.17	20,095,792.84

## 24、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,465,569.84	65,209,409.20	85,023,962.90	23,651,016.14
二、离职后福利-设定提存计划	432,231.08	3,601,851.82	3,554,041.07	480,041.83
三、辞退福利	253,460.10	928,597.18	928,597.18	253,460.10
四、一年内到期的其他福利	0.00			
合计	44,151,261.02	69,739,858.20	89,506,601.15	24,384,518.07

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,773,519.44	58,264,167.33	78,025,302.57	22,012,384.20
2、职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
3、社会保险费	251,422.66	3,311,954.66	3,066,733.42	496,643.90
其中：医疗保险费	207,657.37	3,033,262.37	2,798,324.18	442,595.56
工伤保险费	29,008.56	171,240.38	164,957.89	35,291.05
生育保险费	14,756.73	107,451.91	103,451.35	18,757.29
4、住房公积金	258,935.00	2,985,557.00	2,845,476.00	399,016.00
5、工会经费和职工教育经费	1,181,692.74	647,730.21	1,086,450.91	742,972.04
合计	43,465,569.84	65,209,409.20	85,023,962.90	23,651,016.14

### （3）设定提存计划列示

单位：元

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	412,621.55	3,469,259.63	3,415,535.83	466,345.35
2、失业保险费	19,609.53	132,592.19	138,505.24	13,696.48
合计	432,231.08	3,601,851.82	3,554,041.07	480,041.83

其他说明：

应付职工薪酬较年初减少44.77%，主要是由于上年计提的年终奖本期发放所致。

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,318,876.81	3,350,828.38
企业所得税	26,464,412.30	15,197,562.05
个人所得税	809,586.80	548,003.35
城市维护建设税	114,557.97	39,934.12
教育费附加	52,879.47	52,980.91
土地使用税	632,644.47	783,658.99
房产税	523,412.86	939,854.03
其他	188,429.62	1,296,984.44
合计	33,104,800.30	22,209,806.27

其他说明：

应交税费较年初增长49.05%，主要是由于二季度实现的利润产生的应纳税所得额较多所致。

## 26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,285,093.31	530,001.97
企业债券利息	694,444.43	10,777,777.77
短期借款应付利息	635,652.47	0.00
合计	2,615,190.21	11,307,779.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

应付利息较年初减少76.87%，主要是由于上年计提的应付公司债利息本期到期结算所致；

## 27、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,068,810.15	124,982,754.71
保证金	7,862,629.63	9,323,477.76
其他	6,922,991.36	1,863,875.81
合计	15,854,431.14	136,170,108.28

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明

- (1) 期末其他应付款中无账龄超过1年的大额款项；
- (2) 期末其他应付款中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应付其他关联方款项；
- (3) 其他应付款期末较期初下降88.36%，主要原因是期初代收代付的融资租赁直租款余额本期全部支付所致。

**28、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	26,000,000.00	26,000,000.00
一年内到期的通道业务待摊销净额	999,302.39	1,425,469.83
合计	26,999,302.39	27,425,469.83

其他说明：

**29、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	48,000,000.00	51,000,000.00
抵押借款	178,906,226.39	170,000,000.00
信用借款	170,000,000.00	11,873,304.24
合计	396,906,226.39	232,873,304.24

长期借款分类的说明：

(1) 期末抵押借款，是公司的子公司天顺新能源以账面价值为21,967.59万元的机械设备为抵押物，获得融资款17,000.00万元。

(2) 期末质押借款，是公司的子公司天顺新能源以持有公允价值为5,730.08 万元的天顺珠海57.679%股权为质押物，获得融资款4,800.00万元。

其他说明，包括利率区间：

期末借款中无已逾期未偿还的长期借款。

**30、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2016 公司债券第一期	397,008,385.74	396,633,123.68
合计	397,008,385.74	396,633,123.68

## (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）

单位：元

16天顺01	100.00	2016年8月5日	5年	400,000,000.00	396,633,123.68	0.00	9,916,666.66	375,262.06			397,008,385.74
合计	--	--	--	400,000,000.00	396,633,123.68	0.00	9,916,666.66	375,262.06			397,008,385.74

## (3) 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

期末无发行在外的优先股、永续债等其他金融工具。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

应付债券发行情况。经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】404号核准通过，公司向社会公开发行面值不超过4亿元的公司债券，本次债券已于2016年6月24日发行完毕，债券名称为天顺风能（苏州）股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期），本期债券的期限为5年，附发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，为固定利率债券，票面利率为5.00%，在债券存续期内固定不变；债券票面利率采取单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。在本期债券存续期内前3年票面利率固定不变，在本期债券存续期的第3年末，发行人可选择上调票面利率，债券票面年利率为债券存续期前3年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后2年固定不变，投资者有权在发行人公告调整票面利率后，选择在本期债券的第3个付息日将其持有的债券全部或部分按面值回售给发行人。

## 31、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	853,463,465.86	912,882,012.36

其他说明：

无

## 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

预开票收入	6,639,656.70	15,890,938.73	6,639,656.70	15,890,938.73	应客户要求预先开票结算进度货款,但产品尚未完工交付不能确认营业收入的情况
合计	6,639,656.70	15,890,938.73	6,639,656.70	15,890,938.73	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明:

递延收益期末较期初增长139.30%，主要原因是本期公司应客户要求预先开票结算进度货款，但产品尚未完工交付不能确认营业收入所致。

### 33、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
直线法房租	0.00	548,824.81
通道业务待摊销净额	455,409.61	455,409.61
合计	455,409.61	1,004,234.42

其他说明:

(1) 通道业务是本公司的孙公司中联利拓与承租人签订售后回租合同，取得应收租金及其他费用等债权后即向银行申请应收账款无追索保理，以保理价款支付设备的全部购买款项，同时，承租人将租赁物抵押给保理银行，以保障保理银行的权益。

(2) 通道业务待摊销净额是公司期末已收而在本期未实现的通道业务收入及应承担成本、税金的净额。

### 34、股本

单位: 元

	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	1,779,019,047.00						1,779,019,047.00

其他说明:

无

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,681,904,339.74			1,681,904,339.74
其他资本公积	12,229,323.56			12,229,323.56
合计	1,694,133,663.30			1,694,133,663.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,505,668.77	3,440,025.73			3,440,025.73		1,934,356.96
外币财务报表折算差额	-1,505,668.77	3,440,025.73			3,440,025.73		1,934,356.96
其他综合收益合计	-1,505,668.77	3,440,025.73			3,440,025.73		1,934,356.96

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	109,814,542.33			109,814,542.33
合计	109,814,542.33			109,814,542.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	1,010,589,278.85	683,533,928.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	1,010,589,278.85	683,533,928.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	240,854,165.71	406,477,236.88
减：提取法定盈余公积	0.00	25,055,338.56
应付普通股股利	213,482,285.64	41,150,000.00
其他		13,216,548.13
期末未分配利润	1,037,961,158.92	1,010,589,278.85

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,217,677,826.63	845,191,412.32	957,142,716.58	616,330,976.65
其他业务	26,838,026.90	6,814,361.02	20,283,485.48	8,147,519.80
合计	1,244,515,853.53	852,005,773.34	977,426,202.06	624,478,496.45

### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	611,241.32	3,831,219.42
教育费附加	288,688.56	1,777,943.24
房产税	1,505,842.76	
土地使用税	1,951,708.76	
车船使用税	6,986.13	
印花税	787,831.48	
营业税		96,300.00
地方教育费附加	192,459.04	1,107,348.80
其他	167,234.75	13,691.84

合计	5,511,992.80	6,826,503.30
----	--------------	--------------

其他说明：

无

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	2,188,608.05	1,269,571.35
办公费	19,383.86	11,789.69
折旧费	3,978.04	2,893.57
报关费	106,054.23	1,402,003.28
仓储费	3,451,105.90	2,796,661.00
差旅费	584,855.07	160,595.12
出口包干费	33,600.00	
广告宣传费	6,489.00	
码头费用	1,788,832.85	2,382,531.82
商检费	146,735.45	477,988.55
售后服务费	1,551,207.20	976,992.71
投标费	615,719.84	-787,212.32
业务招待费	531,407.73	223,509.92
运输费	31,605,196.29	41,879,092.73
其他	191,094.73	7,853.76
合计	42,824,268.24	50,804,271.18

其他说明：

无

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	36,283,299.52	25,762,589.13
办公费	5,252,782.18	5,881,137.97
保险费	2,053,298.00	1,846,086.66
差旅费	2,671,079.39	2,819,567.50
顾问费	1,771,479.67	5,138,612.38

其他	12,613,944.53	10,895,214.47
融资费用	235,849.05	
税金及附加费		2,988,846.18
无形资产摊销	2,911,054.10	1,777,724.56
项目运营费	2,603,465.13	2,550,563.00
业务招待费	2,868,900.86	2,877,078.37
折旧费	3,543,671.35	3,766,867.12
租赁费	4,713,242.47	3,818,485.20
合计	77,522,066.25	70,122,772.54

其他说明：

无

### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,965,538.03	16,138,487.99
减：利息收入	4,005,713.12	845,170.29
银行手续费	2,654,323.82	2,680,961.31
汇兑损失	13,455,965.35	189,128.12
汇兑收益		9,458,381.19
融资租赁手续费		
资金占用费支出		
其他	320,426.79	289,155.65
合计	58,390,540.87	8,994,181.59

其他说明：

本期财务费用同比增加较多是由于本期融资费用较上年同期增长较大，美元汇率变动形成的汇兑损失增加所致。

### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,605,778.08	21,328,043.96
二、存货跌价损失	-2,845,253.59	
合计	3,760,524.49	21,328,043.96

其他说明：

资产减值损失较上年同期减少82.37%，主要是由于本期帐龄较长的应收款回款较好。

## 45、投资收益

单位：元

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	11,089,542.91	7,491,008.02
理财产品收益	22,588,443.81	4,697,714.77
合计	33,677,986.72	12,188,722.79

其他说明：

投资收益较上年同期增长较大，主要是由于理财产品收益和权益法核算的股权投资收益增长。

## 46、营业外收入

单位：元

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	2,505,301.88		2,505,301.88
其中：固定资产处置利得	205,101.88		205,101.88
无形资产处置利得	2,300,200.00		2,300,200.00
政府补助	45,795,833.47	40,339,580.00	45,795,833.47
罚款收入	18,088.35	100.00	18,088.35
其他	2,450,496.61	3,739,439.26	3,103.05
合计	48,469,520.31	44,079,119.26	48,469,520.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
商务发展专 项资金	财政	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	540,300.00		与收益相关
政府贴息补 助	财政	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	14,406,000.0 0		与收益相关
纳税上台阶	财政	奖励	因从事国家	是	否	30,000.00	35,000.00	与收益相关

奖励			鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
财政扶持资金	财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	27,328,900.00	38,910,000.00	与收益相关
采购本地工业产品补贴	财政	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,490,633.47	118,366.00	与收益相关
开放型经济转型升级奖励	财政	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,276,214.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	45,795,833.47	40,339,580.00	--

其他说明：

无

#### 47、营业外支出

单位：元

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		541,049.74	
其中：固定资产处置损失		541,049.74	
罚款、滞纳金	763,579.60		763,579.60
其他	803.32	86.12	803.32
合计	764,382.92	541,135.86	764,382.92

其他说明：

无

**48、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	38,583,967.47	41,265,589.05
递延所得税费用	-1,068,076.33	-3,028,741.45
合计	37,515,891.14	38,236,847.60

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	285,883,811.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,882,571.76
子公司适用不同税率的影响	-793,483.24
调整以前期间所得税的影响	-1,142,421.16
非应税收入的影响	-1,397,327.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-444,729.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,934,287.33
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	345,567.94
所得税费用	37,515,891.14

其他说明

无

**49、其他综合收益**

详见附注 36。

**50、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,005,713.12	3,518,430.49
政府补助	7,154,500.00	40,339,580.00

保险赔款	373,898.43	3,761,478.34
押金/保证金	36,344,334.26	5,452,060.43
往来款	50,351,163.11	0.00
其他	4,940,928.41	5,305,965.64
合计	103,170,537.33	58,377,514.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	5,958,397.68	
出口费用	288,332.22	1,402,003.28
押金/保证金	36,823,141.21	17,389,931.86
保险费	477,228.80	735,072.25
银行手续费	2,654,323.82	2,045,618.95
差旅费	4,068,268.90	2,069,307.32
顾问咨询费	3,664,617.07	5,004,881.87
售后服务费	749,493.43	705,125.20
业务招待费	3,209,789.26	3,117,809.10
办公费用	3,826,731.98	2,462,048.97
中介劳务费	2,914,139.08	1,119,155.73
房租	6,046,352.61	4,525,697.05
备用金	2,529,713.80	4,122,105.13
后勤费用	0.00	3,311,244.27
项目运营费（汽车零售）	2,603,465.13	0.00
其他	692,125.05	690,485.99
合计	76,506,120.04	48,700,486.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金（超过三个月）	29,940,904.07	10,321,999.34
合计	29,940,904.07	10,321,999.34

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

3个月以上银行承兑汇票保证金为非现金等价物，属于筹资活动现金。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金（超过三个月）	39,634,941.85	27,635,187.91
银行利息	68,696.16	
银行保理手续费	102,923.40	
融资租赁风机款	2,000.00	
融资产管管理咨询费	10,000,000.00	20,000,000.00
融资租赁直租租前息		87,881,673.80
代付风机款	1,000,000.00	362,700,000.00
合计	50,808,561.41	498,216,861.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

3个月以上银行承兑汇票保证金为非现金等价物，属于筹资活动现金。

**51、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	248,367,920.51	212,361,791.63

加：资产减值准备	3,760,524.49	21,328,043.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,286,184.79	26,399,792.50
无形资产摊销	2,340,909.32	4,477,022.73
长期待摊费用摊销	2,199,580.62	166,926.66
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）	-205,101.88	541,049.74
财务费用（收益以“－”号填列）	59,421,503.38	6,869,234.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-33,677,986.72	-12,188,722.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,091,989.58	-6,334,171.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	-231,351,431.55	-112,129.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-508,336,773.20	15,568,443.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	228,401,450.62	-21,984,262.02
经营活动产生的现金流量净额	-165,885,209.20	247,093,019.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	750,504,212.98	795,506,960.19
减：现金的期初余额	1,089,380,572.74	637,445,455.04
现金及现金等价物净增加额	-338,876,359.76	158,061,505.15

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	18,300,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,809,061.65
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	15,490,938.35

其他说明：

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	750,504,212.98	1,089,380,572.74
其中：库存现金	666,013.54	35,369.04
可随时用于支付的银行存款	733,268,392.72	1,083,445,203.70
可随时用于支付的其他货币资金	16,569,806.72	5,900,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	750,504,212.98	1,089,380,572.74

其他说明：

无

**52、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：

不适用

**53、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	54,194,973.43	银行承兑汇票保证金 52,924,499.03 元， 保函保证金 1,270,474.4 元
固定资产	213,413,049.79	融资租赁售后回租
股东权益	57,300,800.00	借款质押
合计	324,908,823.22	--

其他说明：

宣力控股的子公司宣力哈密建设的新疆哈密三塘湖300MW整装风电项目已于2016年7月20日正式投入运营并网发电，根据宣力哈密与中信金融租赁有限公司签订的最高额电费质押合同约定，以宣力哈密十三师三塘湖300MW整装风电项目对应

的电费支付方合法有效享有的，在主合同期限内的全部电费应收账款债权出质。

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	74,536,645.49
其中：美元	10,783,896.47	6.78	73,114,818.07
欧元	83,780.40	7.74	648,460.30
新加坡元	23,954.55	1.03	24,673.19
丹麦克朗	32,514.79	0.10	3,251.48
印度卢比	7,454,424.47	0.10	745,442.45
应收账款	--	--	490,336,848.74
其中：美元	53,330,344.10	6.78	361,579,733.00
欧元	2,847,779.45	7.74	22,041,812.94
丹麦克朗	103,607,090.10	1.03	106,715,302.80
其他应收款			4,415,229.30
其中：丹麦克朗	4,286,630.39	1.03	4,415,229.30
短期借款			173,329,315.02
其中：欧元	19,550,000.00	7.7400	151,233,301.76
丹麦克朗	21,234,138.47	1.03	22,096,013.26
应付帐款			165,937,847.62
其中：欧元	19,550,000.00	7.74	151,317,000.00
丹麦克朗	21,234,138.47	1.03	14,620,847.62

其他说明：

无

(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

境外经营实体名称：天顺风能（欧洲）公司

经营地：丹麦

记帐本位币：丹麦克朗

选择依据：当地币种

## 55、其他

无

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
昆山风速时代新能源有限公司	2017年02月08日	30,000,000.00	100.00%	非同一控制企业合并	2017年02月08日	股权转让协议	110,530,573.71	-458,855.94
		0.00	0.00%					
	2017年02月08日	500,000.00	100.00%	非同一控制企业合并				

其他说明：

无

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	30,500,000.00
--非现金资产的公允价值	0.00
--发行或承担的债务的公允价值	0.00
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	30,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,229,525.64
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	21,270,474.36

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司根据上海信达资产评估有限公司出具的《天顺风能（苏州）股份有限公司拟股权收购事宜涉及的昆山风速时代新能源有限公司股东全部权益价值评估报告》确定的股东全部权益评估值作为合并成本公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

由于该公司股权收购定价的估价方式是按照收益法确定的，与账面净资产存在差异，形成商誉。

其他说明：

无

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	135,547,163.52	135,547,163.52
货币资金	594,275.25	594,275.25
应收款项	86,794,842.70	86,794,842.70
存货	29,263,383.10	29,263,383.10
固定资产	7,540,192.45	7,540,192.45
长期待摊费用	8,111,661.88	8,111,661.88
递延所得税资产	755,965.12	755,965.12
其他流动资产	2,486,843.02	2,486,843.02
负债：	126,817,637.88	126,817,637.88
借款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付款项	122,964,677.98	122,964,677.98
应付职工薪酬	1,852,959.90	1,852,959.90
净资产	8,729,525.64	8,729,525.64
取得的净资产	8,729,525.64	8,729,525.64

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按照自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，可辨认资产及负债在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

被收购方固定资产全部为生产设备，系新购资产。

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

不适用

**(6) 其他说明**

无

**2、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：

无。

**3、其他**

无

**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**

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	
天顺（苏州）风电设备有限公司	江苏太仓	江苏太仓	风电塔架制造与销售	100.00%		非同一控制合并
天顺（连云港）金属制品有限公司	江苏连云港	江苏连云港	风电塔架制造与销售	100.00%		同一控制合并
沈阳天顺金属有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	风电塔架制造与销售	100.00%		投资设立
包头天顺风电设备有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	风电塔架制造与销售	100.00%		投资设立
苏州天顺新能源科技有限公司	江苏太仓	江苏太仓	风电塔架制造与销售	100.00%		投资设立
天顺（珠海）新	广东珠海	广东珠海	风电塔架制造与		82.18%	非同一控制合并

能源科技有限公司			销售			
苏州天顺风电机叶片技术有限公司	江苏常熟	江苏常熟	风电叶片制造与销售		100.00%	投资设立
天顺风能（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	一般进出口贸易	100.00%		投资设立
天顺风能（印度）有限公司	印度	印度	风电塔架制造与销售		100.00%	投资设立
天顺风能（欧洲）公司	丹麦	丹麦	风电塔架制造与销售		100.00%	投资设立
苏州天利投资有限公司	中国上海	江苏太仓	股权投资等	100.00%		投资设立
中联利拓融资租赁股份有限公司	中国上海	中国上海	融资租赁		75.00%	投资设立
广西上思广顺新能源有限公司	广西上思	广西上思	风电场项目开发		100.00%	投资设立
白城天成新能源有限公司	吉林白城	吉林白城	风电场项目开发		100.00%	投资设立
宣力节能环保投资控股有限公司	中国上海	中国上海	新能源开发投资	100.00%		非同一控制合并
哈密宣力风力发电有限公司	新疆哈密	新疆哈密	风电场项目开发		100.00%	非同一控制合并
北京天顺风能开发有限公司	中国北京	中国北京	新能源开发投资		100.00%	非同一控制合并
菏泽广顺新能源有限公司	山东菏泽	山东菏泽	风电场项目开发		100.00%	投资设立
鄞城广顺新能源有限公司	山东鄞城	山东鄞城	风电场项目开发		100.00%	投资设立
济源市天顺新能源有限公司	河南济源	河南济源	风电场项目开发		100.00%	投资设立
南阳广顺新能源有限公司	河南南阳	河南南阳	风电场项目开发		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

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
中联利拓	25.00%	635,278.69		51,607,587.68
天顺珠海	17.82%	2,036,392.16		22,498,197.47
天顺叶片	20.00%	4,842,083.95		34,764,867.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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
中联利拓	200,456,105.51	149,018,607.79	349,474,713.30	142,588,952.97	455,409,61	143,044,362.58	190,874,933.10	21,902,759.80	212,777,692.90	8,433,047.33	455,409,61	8,888,456.94
天顺珠海	243,836,573.29	116,746,144.47	360,582,717.76	212,538,221.14	21,799,070.02	234,337,291.16	186,551,915.71	118,938,586.20	305,490,501.91	175,157,133.70	15,528,890.43	190,686,024.13
天顺叶片	77,240,981.99	175,553,375.53	252,794,357.52	78,970,18.89		78,970,18.89	35,347,746.93	2,030,004.19	37,377,751.12	2,763,832.25		2,763,832.25

单位：元

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
中联利拓	18,301,921.68	2,541,114.76	2,541,114.76	122,916,363.61	13,946,123.10	87,974.38	87,974.38	-1,202,424.74
天顺珠海	77,048,080.62	11,426,924.20	11,426,924.20	21,184,765.02	46,608,803.82	-1,896,084.98	-1,896,084.98	-30,172,082.84
天顺叶片	110,530,573.71	24,210,419.74	24,210,419.74	7,177,457.69				

其他说明：

无

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

苏州天顺新能源科技有限公司2016年12月8日与昆山新长征投资中心（有限合伙）签订股权转让协议，转让其拥有的天顺叶片20%股权，自此天顺新能源对子公司天顺叶片享有的所有者权益份额由100%变更为80%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	30,000,000.00
--现金	30,000,000.00
购买成本/处置对价合计	30,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	30,000,000.00
差额	0.00

其他说明

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳科创新源工业材料有限公司	中国深圳	中国深圳	新型环保材料的研发与销售	27.60%		权益法
江苏亿洲再生资源科技有限公司	中国连云港	中国连云港	酸洗污泥综合利用;镍合金制造	45.00%		权益法
苏州优顺创业投资合伙企业（有限合伙）	中国上海	中国江苏	创业投资、股权投资	43.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	科创新源	江苏亿洲	苏州优顺	科创新源	江苏亿洲	苏州优顺
流动资产	222,910,718.38	12,468,867.38	43,654,007.28	214,003,170.77		
非流动资产	27,548,126.56	81,900,359.45	123,619,073.99	26,367,870.05		
资产合计	250,458,844.94	94,369,226.83	167,273,081.27	240,371,040.82		
流动负债	32,493,488.22	15,476,458.36	0.00	34,864,623.86		
非流动负债	6,927,002.77	7,020,391.36	0.00	7,170,460.83		
负债合计	39,420,490.99	22,496,849.72	0.00	42,035,084.69		
少数股东权益	4,984,434.98			5,790,800.80		
归属于母公司股东权益	206,053,918.97	71,872,377.11	167,273,081.27	192,545,155.33		
按持股比例计算的净资产份额	58,246,585.69	32,342,569.70	71,375,423.78	54,740,723.89		
对联营企业权益投资的账面价值	91,353,038.73	30,987,479.52	101,545,208.00	88,123,176.93		
营业收入	120,225,942.59	9,499,788.54	0.00	188,324,089.32		
净利润	31,702,397.82	-6,694,489.95	-1,853,066.92	53,563,532.09		
综合收益总额	31,702,397.82	-6,694,489.95	-1,853,066.92	53,563,532.09		
本年度收到的来自联营企业的股利	5,520,000.00			6,900,000.00		

其他说明

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	8,758,996.88	7,375,620.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,622,197.11	-90,683.32
--综合收益总额	1,622,197.11	-90,683.32

其他说明

本期较上期新增合营企业：南通仁顺投资管理有限公司、江苏亿洲再生资源科技有限公司及苏州优顺创业投资合伙企业（有限合伙）。

#### （4）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

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

### 1. 与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 2. 信用风险信息

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临的信用风险包括赊销导致的客户信用风险及客户未按照订单约定时间提取货物导致的客户信用风险。

（1）公司在签订订单或新合同之前，销售人员收集客户信用信息，对信息进行多方验证，保证信息的真实、准确。并对客户的信用状况进行初步评估，并可以委托外部评估机构进行信用调查。根据客户信用评估结果对客户设定赊销限额。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（2）公司在接受订单时，根据客户信用额度收取订单预收款，并约定客户以后期间放弃订单时，预收款用于弥补由于客户放弃订单导致的信用风险损失。针对客户放弃订单产生的信用风险损失，公司向其他客户推荐已生产的库存，或将已有库存改型后向其他客户销售。

### 3. 流动性风险信息

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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。公司通过资金计划和内部审计部门的监督，防范流动性风险。财务部通过资金的使用计划来监控现金余额，确保公司在计划内的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 4. 市场风险信息

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。本公司面临的市场风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日止，本公司短期借款余额为人民币197,574,357.67元，借款利率为浮动利率（以LIB利率为基准）。

公司向银行借款，同时对盈余资金进行定期存款或购买理财产品，以避免利率风险对公司营业利润和股东权益的影响；长期借款余额为人民币232,873,304.24，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动范围时，将不会对本公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

## （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。本公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产、负债及境外经营实体有关。公司的外汇项目详细披露详见附注七、53外币货币性项目。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 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九.3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海安顺船务代理有限公司、太仓安顺船务代理有限公司	出口代理服务	13,043,425.21	100,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

①本公司与上海安顺船务代理有限公司、太仓安顺船务代理有限公司之间的关联交易执行以下的决策程序：

A. 独立董事对本公司接受风顺物流提供的运输服务采取成本加成的定价方式发表独立意见，关联交易议案经独立董事认可后，方提交董事会讨论。

B. 过半数的非关联董事出席董事会，对本公司与风顺物流之间的关联交易议案进行审议和表决，关联董事严俊旭和金亮回避表决，也不代理其他董事行使表决权。

C. 监事会对董事会批准的本公司与风顺物流之间的关联交易进行评价，认为该关联交易是公平的、合理的，没有存在损害公司和非关联股东合法权益的情形。

## （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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	太仓安顺船务代理有限公司	756,089.90	2,157,724.30
应付账款	上海安顺船务代理有限公司	47,490.10	0.00

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

### 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

无

#### 5、其他

无

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	300,574,921.68	100.00%	25,345,539.16	8.43%	275,229,382.52	491,947,612.08	100.00%	38,733,078.29	7.87%	453,214,533.79
合计	300,574,921.68	100.00%	25,345,539.16	8.43%	275,229,382.52	491,947,612.08	100.00%	38,733,078.29	7.87%	453,214,533.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内（含 1 年）	273,516,926.39	13,709,664.70	5.00%
1 年以内小计	273,516,926.39	13,709,664.70	5.00%
1 至 2 年	11,195,789.95	1,119,579.00	10.00%
2 至 3 年	7,637,014.11	2,291,104.23	30.00%
3 年以上	8,225,191.23	8,225,191.23	100.00%
合计	300,574,921.68	25,345,539.16	8.43%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大非单项计提坏账准备的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-13,387,539.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

不适用。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	应收帐款余额	坏帐准备	占应收帐款总额的比
A	客户	26,919,409.00	1,345,970.45	8.
B	客户	18,314,349.82	915,717.49	6.
C	客户	13,780,000.00	1,378,000.00	4.
D	客户	12,180,000.00	609,000.00	4.
E	客户	6,090,000.00	304,500.00	2.
合计		77,283,758.82	4,553,187.94	25.

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

期末应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及关联方单位的款项。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						1,850,420,951.78	99.78%			1,850,420,951.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,054,648,209.19	100.00%	3,149,059.26	0.15%	2,051,499,149.93	4,142,687.88	0.22%	3,057,134.39	73.80%	1,085,553.49
合计	2,054,648,209.19	100.00%	3,149,059.26	0.15%	2,051,499,149.93	1,854,563,639.66	100.00%	3,057,134.39	0.16%	1,851,506,505.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	2,886,505.00	144,325.25	5.00%
1 年以内小计	2,886,505.00	144,325.25	5.00%
2 至 3 年	15,780.04	4,734.01	30.00%
3 年以上	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%
合计	5,902,285.04	3,149,059.26	53.35%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大非单项计提坏账准备的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 91,924.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

本期无收回或转回的坏账准备。

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	2,600,000.00	800,000.00
往来款	2,051,745,924.15	1,853,420,951.78
备用金	237,380.04	273,664.88
其他	64,905.00	69,023.00
合计	2,054,648,209.19	1,854,563,639.66

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

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
酃城新能源	内部往来款	400,995,099.38	1 年以内	19.55%	0.00
天利投资	内部往来款	363,470,000.00	1 年以内	17.72%	0.00
南阳新能源	内部往来款	268,193,921.56	1 年以内	13.07%	0.00
宣力哈密	内部往来款	331,099,500.00	1 年以内	16.14%	0.00
宣力控股	内部往来款	211,468,000.00	1 年以内	10.31%	0.00
合计	--	1,575,226,520.94	--	76.79%	0.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--	0.00	--	--

期末无涉及政府补助的应收款项。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

- 1、期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项；
- 2、其他应收款按欠款方归集的期末余额前五名均为本公司子公司，不计提坏帐准备。

## 3、长期股权投资

单位：元

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	2,114,553,669.59		2,114,553,669.59	2,114,553,669.59		2,114,553,669.59
合计	2,114,553,669.59		2,114,553,669.59	2,114,553,669.59		2,114,553,669.59

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
天顺沈阳	70,000,000.00			70,000,000.00		
天顺包头	100,000,000.00			100,000,000.00		
天顺连云港	73,556,014.39			73,556,014.39		
天顺风电	20,491,500.00			20,491,500.00		
天顺新加坡	98,162,309.56			98,162,309.56		
天顺新能源	400,000,000.00			400,000,000.00		
天利投资	100,000,000.00			100,000,000.00		
天顺上思	13,000,000.00			13,000,000.00		
天顺白城	13,000,000.00			13,000,000.00		
宣力控股	1,226,343,845.64			1,226,343,845.64		
合计	2,114,553,669.59			2,114,553,669.59		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

无对联营、合营企业投资。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	493,360,339.70	387,736,263.89	703,905,910.49	553,799,866.76
其他业务		225,967.91	1,582,840.24	108,803.42
合计	493,360,339.70	387,962,231.80	705,488,750.73	553,908,670.18

其他说明：

无

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,751,320.53	4,666,646.28
合计	3,751,320.53	4,666,646.28

#### 6、其他

无

### 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,505,301.88	
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）	45,795,833.47	详见第十节财务报告，七、合并财务报表项目注释“46.营业外收入章节”
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	22,588,443.81	主要为理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-743,191.52	
减：所得税影响额	15,987,952.84	

少数股东权益影响额	5,486,443.87	
合计	48,671,990.93	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.45%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.61%	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

天顺风能（苏州）股份有限公司  
董事长：严俊旭  
2017年8月29日