



天顺风能（苏州）股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-064

2016 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 优先股相关情况 .....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	37
第九节 财务报告 .....	39
第十节 备查文件目录 .....	140

## 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
包头天顺	指	包头天顺风电设备有限公司
连云港天顺	指	天顺（连云港）金属制品有限公司
沈阳天顺	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
哈密宣力	指	哈密宣力风力发电有限公司
珠海广立	指	珠海南方广立风电设备有限公司
北京新能源	指	北京宣力新能源投资有限公司
上思广顺	指	广西上思广顺新能源有限公司
白城天成	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
鄆城新能源	指	鄆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
珠海广投	指	珠海广投新能源合伙企业（有限合伙）
南通实业	指	南通实业有限公司
Vestas	指	Vestas Wind Systems A/S
GE	指	GE Generators (Pensacola) LLC
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
《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	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	天顺风能	股票代码	002531
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	郑康生	金依
联系地址	江苏省太仓港经济技术开发区洋江路 28 号	江苏省太仓港经济技术开发区洋江路 28 号
电话	0512-82783958	0512-82783910
传真	0512-82757667	0512-82757667
电子信箱	zhengks@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 2015 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 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015年06月30日	苏州市工商行政管理局	320585400004428	320585770511384	77051138-4
报告期末注册	2016年02月24日	苏州市工商行政管理局	913205007705113849	913205007705113849	913205007705113849
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016年03月14日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	977,426,202.06	937,307,765.57	4.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	213,142,240.16	119,515,165.09	78.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	176,135,155.00	108,574,079.46	62.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	247,093,019.12	24,161,557.67	922.67%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.08	75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.08	75.00%
加权平均净资产收益率	9.01%	5.81%	3.20%
	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）	5,191,361,426.45	4,643,182,349.09	11.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,429,477,148.28	2,259,030,225.38	7.55%

#### 二、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。

#### 三、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）	-541,049.74	

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）	40,339,580.00	主要为地方政府财政扶持资金、纳税上台阶奖励等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,739,453.14	
减：所得税影响额	6,530,922.24	
少数股东权益影响额（税后）	-24.00	
合计	37,007,085.16	--

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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，面对全球经济增长乏力，国内经济进入“新常态”的大环境下，世界各国积极推动清洁能源发展，全球风电市场持续稳定增长，国内积极推动清洁低碳、安全高效的现代能源体系建设，连续出台多项政策改善可再生清洁能源发展环境，解决弃风限电等瓶颈问题，风电行业经济性日益显现，未来发展空间巨大。报告期内，公司进一步完善公司战略规划，围绕集团战略方针，按条线分业务板块多层次分解公司战略目标，明确发展路径，突出战略要点，充分发挥战略规划的引领作用，推动公司新能源产业相关多元化、业务拓展型持续成长，确保到2020年公司净利润规模超10亿元。报告期内，公司紧紧围绕董事会制定的年度经营目标和经营策略，内抓管理，外拓市场，积极推进各业务板块有序布局和快速发展，在外延并购和产业链延伸方面取得积极进展，经营业绩在去年同期高成长的基础上取得持续快速增长。报告期内，公司实现营业总收入97,742.62万元，同比增长4.28%；实现主营业务收入95,714.27万元，同比增长3.12%；实现归属于上市公司股东净利润21,314.22万元，同比增长78.34%。

报告期内，公司作为全球领先的风塔生产商，海外订单大幅增长，市场份额稳步提升，盈利能力进一步提高。公司依托在风塔制造领域的技术质量和品牌优势，抓住海外风电市场持续稳定增长的良好发展势头，积极开拓国际市场，海外销售显著增长，报告期内，公司风塔及相关产品海外销售收入77,898.16万元，同比增长45.22%，占主营业务收入的81.39%。同时，公司抓住风电产业往低风速大型陆上风塔和海上风塔发展的趋势，积极发挥中高端大型风塔产品定位和产能规模优势，盈利能力不断提升。

报告期内，新能源设备板块新业务布局持续推进，为实现新能源设备“560”战略目标奠定重要基础。报告期内，核心零部件智能工厂已建设基本完成，实现零部件对外销售收入2,819.63万元，同比增长74.08%；常熟天顺叶片项目已经启动建设，投资设立具有国际先进水平的柔性化、智能化大型风电叶片制造基地，设计年产能800套，以满足全球风电行业对中高端大型风电叶片的市场需求；此外，公司还完成了对珠海广立的并购控股，结合我国风电市场南移的发展特点，对华南风电设备市场进行了合理布局。

报告期内，公司新能源开发项目取得积极进展。新能源开发事业群积极推动新疆300MW风电场项目并网调试，确保项目在2016年三季度整体投入并网运营，为公司带来新的利润增长点；完成了山东菏泽鄄城左营风电场项目（150MW）、山东菏泽牡丹李村风电场项目（80MW）以及河南南阳桐柏歇马岭风电场项目（100MW）的项目核准工作，目前正在推进这些项目的前期建设准备工作；风电开发项目储备和环保项目前期准备工作也在积极推进中。

报告期内，公司再融资项目得到有序推进。公司非公开发行股票申请已于2016年5月20日获得中国证监会发行审核委员会审核通过，并于2016年8月初取得证监会核准批文；公司发行8亿元公司债券申请也已获得证监会核准，并于2016年6月完成了第一期4亿元公司债券的发行。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“董事会报告”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	977,426,202.06	937,307,765.57	4.28%	
营业成本	624,478,496.45	692,027,274.66	-9.76%	

销售费用	50,804,271.18	26,677,587.81	90.44%	因部分海外项目交付方式改变，导致运输费增加所致
管理费用	70,122,772.54	51,078,117.24	37.29%	因公司经营规模扩大，功能提升，管理人员增加所致
财务费用	8,994,181.59	15,035,094.92	-40.18%	主要由于人民币兑美元汇率下降，美元资产汇兑收益增加所致
所得税费用	38,236,847.60	24,806,687.66	54.14%	本期经营业绩提升，所得税费用相应增加所致
研发投入	51,216,523.36	39,020,807.74	31.25%	公司进一步加强大型化、海上风塔的研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	247,093,019.12	24,161,557.67	922.67%	销售回款较好，及税费返还增加所致
投资活动产生的现金流量净额	105,004,687.03	-1,052,519,796.74	109.98%	本期投资的理财产品净额减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-193,443,063.95	1,097,965,594.32	-117.62%	本期支付融资租赁设备款增加所致
现金及现金等价物净增加额	158,061,505.15	70,929,244.48	122.84%	主要是由于销售回款较好所致

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司遵循“资本社会化、公司平台化、业务专业化、经理职业化、运营精细化、发展国际化”六大战略方针，以“新能源产业相关多元化”为发展模式，通过同业并购、产业链延伸等方式，充分发挥公司竞争优势，各项经营计划得到顺利实施，确保公司在“新常态”下的核心竞争实力和可持续发展。

报告期内，公司经营情况符合公司前期披露的发展战略、经营计划。

### 三、主营业务构成情况

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	957,142,716.58	616,330,976.65	35.61%	3.12%	-10.76%	10.02%
分产品						
风塔	928,946,388.22	600,557,894.95	35.35%	1.86%	-11.60%	9.84%
风塔零部件	28,196,328.36	15,773,081.70	44.06%	74.08%	39.61%	13.81%
分地区						
国外贸易	778,981,580.27	482,473,810.95	38.06%	45.22%	28.47%	8.07%
国内贸易	178,161,136.31	133,857,165.69	24.87%	-54.52%	-57.51%	5.29%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化，具体参见2015年年度报告相关内容。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### （1）对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

###### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

###### （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

###### （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

##### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

###### （1）委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	20,000	2015年12月09日	2016年01月11日	实际理财天数	20,000		55.11	55.11
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	10,000	2015年12月08日	2016年01月20日	实际理财天数	10,000		21.48	21.48
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	20,000	2015年11月15日	2016年02月16日	实际理财天数	20,000		50.81	50.81
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	5,000	2016年02月02日	2016年04月18日	按月支付收益，到期一次还本	5,000		20.49	20.49
中国农业银行股份有限公司港区分理处	无	否	保证收益型	5,000	2016年02月04日	2016年08月04日	实际理财天数			98.75	
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	7,000	2016年02月16日	2016年04月29日	按月支付收益，到期一次还本	7,000		21.2	21.2
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	10,000	2016年02月17日	2016年03月21日	实际理财天数	10,000		26.44	26.44
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	10,000	2016年03月23日	2016年04月25日	按月支付收益，到期一次还本	10,000		26.22	26.22

支行											
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	5,000	2016年04月15日	2016年05月19日	实际理财天数	5,000		13.69	13.69
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	5,000	2016年04月22日	2016年05月26日	实际理财天数	5,000		13.22	13.22
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	5,000	2016年04月27日	2016年05月31日	实际理财天数	5,000		13.22	13.22
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	5,000	2016年05月04日	2016年06月07日	实际理财天数	5,000		13.22	13.22
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	5,000	2016年05月04日	2016年07月01日	实际理财天数			15.94	
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	5,000	2016年05月19日	2016年06月23日	实际理财天数	5,000		12.38	12.38
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	5,000	2016年05月27日	2016年06月30日	实际理财天数	5,000		11.69	11.69
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	5,000	2016年06月01日	2016年07月05日	实际理财天数			12.51	

上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	6,000	2016年06月03日	2016年07月01日	实际理财天数			9.92	
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	5,000	2016年06月08日	2016年07月12日	实际理财天数			12.99	
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	无	否	保证收益型	5,000	2016年06月29日	2016年08月02日	实际理财天数			13.69	
中信银行上海虹桥支行	无	否	保证收益型	14,000	2015年12月25日	2016年01月29日	到期一次还本付息	14,000		38.26	38.26
中信银行上海虹桥支行	无	否	保证收益型	19,000	2016年01月08日	2016年02月14日	到期一次还本付息	19,000		51.92	51.92
中信银行上海虹桥支行	无	否	保证收益型	19,000	2016年02月19日	2016年03月24日	到期一次还本付息	19,000		49.56	49.56
中信银行上海虹桥支行	无	否	保证收益型	12,400	2016年04月01日	2016年05月06日	到期一次还本付息	12,400		32.1	32.1
招商银行上海福州路支行	无	否	多元稳健型	9,000	2015年12月31日	2016年01月04日	浮动收益	9,000		3.11	3.11
合计				216,400	--	--	--	185,400		637.92	474.12
委托理财资金来源	闲置自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年01月11日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

**(2) 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。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州天顺新能源科技有限公司	子公司	制造业	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，技术服务。	4 亿元	1,340,347,726.97	598,015,236.78	363,829,665.82	106,131,681.74	90,562,526.83
包头天顺风电设备有限公司	子公司	制造业	新能源风力发电成套设备（1.5	1 亿元	458,350,080.14	264,158,601.53	103,607,328.94	18,463,230.71	49,432,066.00

			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。						
天顺风能（新加坡）有限公司	子公司	服务业	一般贸易(包括一般进出口贸易)	10 万新加坡元	259,258,232.68	42,452,268.65	126,947,132.70	11,978,295.71	9,345,255.30
苏州天利投资有限公司	子公司	服务业	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	394,026,388.10	135,284,700.99	13,946,123.10	6,080,901.03	6,435,111.37
宣力节能环保投资控股有限公司	子公司	风力发电	实业投资、投资管理；节能环保技术领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；节能环保设备销售；货物与技术的进出口业务，转口贸易、区内企业间贸易及贸易代理	5 亿元	1,241,514,929.71	478,409,214.97		-4,633,361.81	-3,476,896.23

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
苏州天顺风电叶片技术有限公司	68,000	0	0		无	2016年05月17日	2016年5月17日巨潮资讯网《关于全资子公司对外投资的公告》（公告编号：2016-045）
合计	68,000	0	0	--	--	--	--

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	40.00%	至	80.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	33,122.11	至	42,585.57
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	23,658.65		
业绩变动的原因说明	报告期内海外风塔市场需求持续增长，公司生产订单充足；风电场项目进入盈利阶段，公司经营业绩快速增长。		

## 七、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

## 八、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

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

经公司2015年年度股东大会审议通过，公司2015年年度权益分派方案为：以公司2015年末总股本82,300万股为基数，每

10股派发现金0.5元（含税），共计派发现金红利4,115万元，同时以资本公积向全体股东每10股转增8股，合计转增股本65,840万股，转增股本后公司总股本增加至148,140万股。截止报告期末，公司利润分派已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、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。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，规范公司运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作。

截至报告期末，公司治理情况符合有关上市公司治理规范性文件的要求。

### 二、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

### 三、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。

### 四、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。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

2016年1月25日，经公司第二届董事会2016年第二次临时会议审议并通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，同意公司全资子公司苏州天顺新能源科技有限公司并购珠海广立57.679%股权。具体内容详见2016年1月26日披露在巨潮资讯网上的公告（公告编号：2016-008）。

2016年3月7日，公司完成本次收购全部工商手续变更，公司持有珠海广立57.679%股权具体内容详见2016年3月17日披露在巨潮资讯网上的公告（公告编号2016-023）。

截至报告期末，珠海广立总资产27,799.40万元，净资产6,844.92万元；报告期内实现营业收入4,660.88万元，净利润-189.61万元，对母公司总体影响不大。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
太仓风顺物流有限公司	风顺物流与本公司均为同受实际控制人严俊旭先生控制的关联企业。	日常关联交易	2012-2014年度内风顺物流为公司提供货物运输服务，每年预计日常性的关联交易金额总额不	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，	每年预计日常性的关联交易金额总额不超过人民币2,000万元。	519.58	19.11%	2,000	否	转帐	519.58	2015年04月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (公告编号2015-027)

			超过人民币 2,000 万元。	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。									
合计				--	--	519.58	--	2,000	--	--	--	--	--
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大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、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

租赁情况说明

1、天顺新能源以账面净值为21,967.59万元的机器设备，以售后回租的方式向金融机构取得融资款2亿元；

2、哈密宣力以部分风机设备采取直租方式，取得12亿元融资租赁资产；

3、珠海广立以账面净值2,165万元机械设备，以售后回租的方式向金融机构取得融资款1,800万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、担保情况

适用  不适用

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
哈密宣力	2015年07月06日	120,000	2015年07月31日	120,000	连带责任保证	8年	否	是
包头天顺	2014年03	15,000	2014年03月18	10,471.21	连带责任保	3年	否	是

	月 18 日		日		证			
天顺新能源	2015 年 11 月 09 日	23,729.2	2015 年 11 月 30 日	23,729.2	连带责任保证	3 年	否	是
中联利拓	2015 年 11 月 09 日	15,000			连带责任保证	随项目	否	是
全资子、孙公司	2016 年 01 月 12 日	205,213.78			连带责任保证	1 年	否	是
天顺新加坡	2016 年 01 月 12 日	14,786.22	2016 年 06 月 01 日	14,786.22	连带责任保证	1 年	否	是
珠海广立	2016 年 04 月 29 日	5,000	2016 年 05 月 10 日	1,600.03	连带责任保证	1 年	否	是
珠海广立	2016 年 04 月 29 日	10,000			连带责任保证	1 年	否	是
天顺新能源	2016 年 05 月 24 日	6,000	2016 年 05 月 24 日	6,000	连带责任保证	5 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			241,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				22,386.25
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			414,729.2	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				176,586.66
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)			241,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				22,386.25
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			414,729.2	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				176,586.66
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				72.69%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				55,112.8				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				55,112.8				
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

**(1) 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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
天顺风能（苏州）股份有限公司	Vestas Tower A/S	风力发电塔架	2011年11月08日			无		成本加成		否	无	截至报告期末，本采购供应框架协议履行情况正常。
天顺风能（苏州）股份有限公司	Long yuan Engineering South Africa (Pty) Ltd.	风力发电塔架	2015年08月20日			无		成本加成	28,566	否	无	截至报告期末，本采购供应协议履行情况正常。

**4、其他重大交易**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

**九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	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	严俊旭;金亮;	在担任董事、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	长期	承诺均得到严格履行。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、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。

## 十一、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。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

2016年1月25日,经公司第二届董事会2016年第二次临时会议审议并通过了《关于全资子公司对外投资的议案》,同意公司全资子公司苏州天顺新能源科技有限公司并购珠海广立57.679%股权。具体内容详见2016年1月26日披露在巨潮资讯网上的《关于全资子公司对外投资的公告》(公告编号:2016-008)。

2016年3月25日,公司进行换届选举,该事项已经2016年第二次临时股东大会审议通过,具体内容详见2016年3月26日披露在巨潮咨询网上的《2016年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-024)

2016年5月13日,经公司第三届董事会2016年第四次临时会议审议并通过了《关于全资子公司对外投资的议案》,同意公司在江苏省常熟市设立苏州天顺风电叶片技术有限公司,注册资本为68,000万元。具体内容详见2016年5月14日披露在巨潮资讯网上《关于全资子公司对外投资的公告》(公告编号:2016-045)和2016年6月1日的《关于全资孙公司完成工商注册登记的公告》(公告编号:2016-050)。

2016年5月20日,公司非公开发行A股股票事项已获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过,具体内容详见2016年5月21日披露在巨潮资讯网上的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》(公告编号:2016-048)。

### 十三、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  
是

#### 1、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	0	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”尚未到达首次付息日，首次付息日为 2017 年 6 月 22 日。						

<p>公司债券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）。</p>	<p>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。</p>
---	---

## 2、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	010-5902 6650
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						

## 3、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。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运行正常，公司债券募集资金均按披露的使用用途专款专用，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。
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

#### 4、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已发行的“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”的信用状况进行了跟踪分析。经联合评级综合评定，发行人的主体信用等级为AA，本次债券的信用等级为AA。2016年8月17日，联合信用评级有限公司对“16天顺01”公司债出具了跟踪评级报告，经联合评级综合评定，发行人的主体信用等级为AA，本次债券信用等级为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等相关信息将通过网站（www.szse.com.cn）予以公告。

#### 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，“16天顺01”公司债券的增信机制与募集说明书保持一致，并未发生变更。公司按照募集说明书采取了相应的偿债保障措施，“16天顺01”按照偿债计划将于2017年6月22日完成第一次利息支付，公司将于付息日前将付息金额2,000万元足额存入专项偿债账户（专户账号：89120155300001018。），与募集说明书相关承诺保持一致。

#### 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内尚未召开债券持有人会议

#### 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

“16天顺01”债券债权代理人为中德证券有限责任公司，债权代理人持续关注公司偿债情况，严格执行债券持有人会议决议，代表债券持有人及时就有关决议内容与发行人及其他相关主体进行沟通，促成债券持有人会议决议为发行人或其他相关主体所接受，督促债券持有人会议决议的具体落实。此外，在债券存续期内，债券债权代理人将出具债权代理事务报告，以及及时向债券持有人披露相关信息。债券债权代理事务报告将披露于深圳证券交易所网站（http://www.szse.com.cn/），敬请投资者关注。

#### 8、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

单位：万元

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	146.00%	134.00%	12.00%
资产负债率	51.68%	50.27%	1.41%
速动比率	128.00%	119.00%	9.00%
	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	8.99	22.97	-60.86%
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

本报告期利息保障倍数比上年同期减少60.86%，主要原因是本期计入财务费用的利息和资本化利息均较上年同期大幅增长。

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

### （一）房屋、建筑物抵押担保情况

截至2016年6月30日房屋、建筑物抵押情况

单位：万元

贷款单位	抵押银行	评估金额	抵押额度	抵押日期
天顺欧洲	Sydbank	4,700	4,000	2013年4月4日
珠海广立	广发银行	8,654	4,320	2015年10月27日

### （二）质押资产情况

截至2016年6月30日资产质押情况

单位：万元

借款单位	质押权人简称	质押金额	质押物名称	到期时间
天顺新能源	工商银行太仓支行	6,401.46	珠海广立股权57.679%	2021年5月29日
哈密宣力	中信金融租赁有限公司	40,000.00	哈密宣力100%股权	2023年12月31日
天顺风能	工商银行太仓支行	4,808.22	应收账款746.74万美元	2016年10月10日
<b>合计</b>		<b>51,209.68</b>		

## 10、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。

## 11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

目前公司仅发行“16天顺01”公司债券，首次付息日为2017年6月22日，目前暂未到付息日。公司报告期内不存在其他债券和债务融资工具兑付的情形。

## 12、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

### 报告期内新增银行借款情况表

公司	借款日	到期日	借款金额	人民币借款金额（元）	利率	借款银行
天顺风能	2016年1月30日	2017年1月28日	-	90,000,000	4.35%	农业银行
天顺风能	2016年2月2日	2017年1月28日	-	10,000,000	4.35%	农业银行
天顺风能	2016年2月14日	2016年8月13日	-	70,000,000	4.1325%	中国银行
天顺风能	2016年5月3日	2016年10月10日	\$7,400,000	48,082,240	1.6639%	工商银行
天顺风能	2016年6月29日	2017年6月28日	-	100,000,000	4.35%	农业银行

### 报告期内偿还银行借款情况表

公司	借款日	到期日	借款金额	人民币借款金额（元）	借款银行	实际归还日期
----	-----	-----	------	------------	------	--------

天顺风能	2015年5月26日	2016年1月23日	-	60,000,000	中信银行	2015年11月12日已还贷 款60000000
天顺风能	2015年8月13日	2015年11月20日	\$10,000,000	63,888,000	工商银行	2015年11月19日已还 \$1000万元
天顺风能	2015年8月17日	2016年2月5日	\$9,840,000	62,923,848	浦发银行	2016年1月/2月还清
天顺风能	2015年10月27日	2016年4月7日	\$5,000,000	31,829,500	浦发银行	2015年底之前已还清
天顺风能	2015年10月27日	2016年4月7日	\$4,900,000	31,192,910	浦发银行	2015年底之前已还清
天顺风能	2015年10月16日	2016年4月16日	-	60,000,000	中信银行	2016年3月还贷
天顺风能	2015年4月30日	2018年4月30日	-	50,000,000	宁波银行	2016年4月还贷
天顺风能	2015年4月30日	2018年4月30日	-	50,000,000	宁波银行	2016年4月还贷
天顺风能	2016年2月14日	2017年2月1日	-	50,000,000	工商银行	2016年2月还贷

截至2016年6月30日，公司从国内各家银行获得的各类银行授信总额为323,500万元，其中已使用额度129,471万元，未使用额度194,029万元。

### 13、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

“16天顺01”债券债权代理人为中德证券有限责任公司，债权代理人持续关注公司偿债情况，严格执行债券持有人会议决议，代表债券持有人及时就有关决议内容与发行人及其他相关主体进行沟通，促成债券持有人会议决议为发行人或其他相关主体所接受，督促债券持有人会议决议的具体落实。此外，在债券存续期内，债券债权代理人将出具债权代理事务报告，并及时向债券持有人披露相关信息。债券债权代理事务报告将披露于深圳证券交易所网站（<http://www.szse.com.cn/>），敬请投资者关注。

### 14、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。

### 15、公司债券是否存在保证人

是  否

## 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	4,466,977	0.54%			3,573,582		3,573,582	8,040,559	0.54%
3、其他内资持股	4,466,977	0.54%			3,573,582		3,573,582	8,040,559	0.54%
境内自然人持股	4,466,977	0.54%			3,573,582		3,573,582	8,040,559	0.54%
二、无限售条件股份	818,533,023	99.46%			654,826,418		654,826,418	1,473,359,441	99.46%
1、人民币普通股	818,533,023	99.46%			654,826,418		654,826,418	1,473,359,441	99.46%
三、股份总数	823,000,000	100.00%			658,400,000		658,400,000	1,481,400,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施2015年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，公司总股本变更为148,140万股，该方案已于2016年6月15日实施完毕。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年5月3日，经公司2015年年度股东大会审议并通过了《关于2015年度利润分配预案的议案》。

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

此次股份变动使得公司上年同期归属于上市公司股东的每股净资产为1.34元/股，较调整前减少1.08元/股；上年同期基本每股收益为0.08元/股，较调整前减少0.07元/股；上年同期每股经营活动产生的现金流量净额0.02元/股，较调整前减少0.01元/股。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期资本公积转增股份后，公司总股本变更为148,140万股，此次转增股本对公司股东结构及资产负债无影响。

## 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
严俊旭	4,451,977	0	3,561,582	8,013,559	高管持股需锁定75%股份	--
郑康生	15,000	0	12,000	27,000	高管持股需锁定75%股份	--
合计	4,466,977	0	3,573,582	8,040,559	--	--

## 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	51,141		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
上海天神投资管理有限公司	境内非国有法人	35.80%	530,352,000				质押	167,400,000
REAL FUN HOLDINGS LIMITED	境外法人	25.20%	373,248,000				质押	216,000,000
新疆利能股权投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.13%	31,590,000					
北京宣力投资有限公司	境内非国有法人	1.70%	25,200,000				质押	21,600,000
全国社保基金一零四组合	境内非国有法人	1.29%	19,078,787					
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.91%	13,524,840					

严俊旭	境内自然人	0.72%	10,684,746		8,013,559			
交通银行股份有限公司—华安策略优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.49%	7,215,212					
南山人寿保险股份有限公司—自有资金	境内非国有法人	0.46%	6,850,258					
全国社保基金四一八组合	境内非国有法人	0.45%	6,662,360					
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，并持有新疆利能的部分股权；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					
上海天神投资管理有限公司	530,352,000	人民币普通股	530,352,000					
REAL FUN HOLDINGS LIMITED	373,248,000	人民币普通股	373,248,000					
新疆利能股权投资管理合伙企业(有限合伙)	31,590,000	人民币普通股	31,590,000					
北京宣力投资有限公司	25,200,000	人民币普通股	25,200,000					
全国社保基金一零四组合	19,078,787	人民币普通股	19,078,787					
中央汇金资产管理有限责任公司	13,524,840	人民币普通股	13,524,840					
交通银行股份有限公司—华安策略优选混合型证券投资基金	7,215,212	人民币普通股	7,215,212					
南山人寿保险股份有限公司—自有资金	6,850,258	人民币普通股	6,850,258					
全国社保基金四一八组合	6,662,360	人民币普通股	6,662,360					
国泰基金—工商银行—国泰—E 富 2 号资产管理计划	4,953,083	人民币普通股	4,953,083					
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	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							

关联关系或一致行动的说明	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）	无

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	5,935,970	4,748,776	0	10,684,746	0	0	0
郑康生	董事会秘书、副总经理	现任	20,000	16,000	0	36,000	0	0	0
合计	--	--	5,955,970	4,764,776	0	10,720,746	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
严俊旭	董事	被选举	2016年03月25日	换届选举
金亮	董事	被选举	2016年03月25日	换届选举
刘明生	董事	被选举	2016年03月25日	换届选举
马龙飞	董事	被选举	2016年03月25日	换届选举
惠彦	独立董事	被选举	2016年03月25日	换届选举
杨校生	独立董事	被选举	2016年03月25日	换届选举
张振安	独立董事	被选举	2016年03月25日	换届选举
谢萍	监事	被选举	2016年03月25日	换届选举
徐蓓珍	监事	被选举	2016年03月25日	换届选举

高雪昭	监事	被选举	2016年03月25日	换届选举
严俊旭	总经理	聘任	2016年03月25日	换届选举
郑康生	董事会秘书、副总经理	聘任	2016年03月25日	换届选举
刘明生	财务总监	聘任	2016年03月25日	换届选举
邹克钻	董事	任期满离任	2016年03月25日	换届选举
樊纯诗	独立董事	任期满离任	2016年03月25日	换届选举
徐劲科	独立董事	任期满离任	2016年03月25日	换届选举
耿建涛	独立董事	任期满离任	2016年03月25日	换届选举
李文英	监事	任期满离任	2016年03月25日	换届选举
朱国学	监事	任期满离任	2016年03月25日	换届选举

## 第九节 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

2016 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	823,142,148.10	647,767,454.38
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		76,802,504.27
应收账款	873,845,648.01	833,389,938.39
预付款项	258,511,202.76	46,330,422.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,585,068.49	536,767.12
应收股利		
其他应收款	66,333,544.50	51,591,335.17
买入返售金融资产		
存货	346,535,374.26	300,528,795.85

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	16,498,585.12	11,109,744.62
其他流动资产	509,976,137.36	728,807,425.23
流动资产合计	2,896,427,708.60	2,696,864,387.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	94,960,000.00	94,960,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	92,677,338.86	87,689,322.49
投资性房地产		
固定资产	815,961,875.75	753,133,789.58
在建工程	794,158,268.10	655,925,249.15
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	182,621,209.85	108,301,738.50
开发支出		
商誉	62,123,231.08	
长期待摊费用	866,287.22	1,033,231.88
递延所得税资产	35,139,001.72	28,804,829.92
其他非流动资产	216,426,505.27	216,469,800.00
非流动资产合计	2,294,933,717.85	1,946,317,961.52
资产总计	5,191,361,426.45	4,643,182,349.09
流动负债：		
短期借款	544,563,072.53	441,177,537.67
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	617,057,514.06	498,958,577.70

应付账款	521,774,547.30	422,816,577.71
预收款项	32,567,475.01	32,521,484.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,308,071.74	23,699,904.34
应交税费	47,941,674.80	18,047,714.41
应付利息	1,343,534.31	999,774.89
应付股利		
其他应付款	200,596,876.68	566,987,709.57
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	1,762,999.91	12,351,927.57
其他流动负债		
流动负债合计	1,985,915,766.34	2,017,561,208.60
非流动负债：		
长期借款	274,750,227.23	290,000,000.00
应付债券	396,245,283.00	
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	23,912,460.77	23,887,323.54
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,880,879.72	2,514,313.28
非流动负债合计	696,788,850.72	316,401,636.82
负债合计	2,682,704,617.06	2,333,962,845.42
所有者权益：		
股本	1,481,400,000.00	823,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,266,428.72	668,666,428.72
减：库存股		
其他综合收益	-3,796,307.84	-2,250,990.58
专项储备		
盈余公积	86,080,858.58	86,080,858.58
一般风险准备		
未分配利润	855,526,168.82	683,533,928.66
归属于母公司所有者权益合计	2,429,477,148.28	2,259,030,225.38
少数股东权益	79,179,661.11	50,189,278.29
所有者权益合计	2,508,656,809.39	2,309,219,503.67
负债和所有者权益总计	5,191,361,426.45	4,643,182,349.09

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	540,553,652.44	172,910,522.92
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		49,675,688.27
应收账款	490,912,662.55	520,442,501.63
预付款项	30,950,342.83	12,007,318.33
应收利息	1,105,068.49	536,767.12
应收股利		
其他应收款	686,265,313.93	535,555,123.47
存货	116,636,814.89	144,418,593.34
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	333,802,343.11	440,679,202.90
流动资产合计	2,200,226,198.24	1,876,225,717.98

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	1,474,553,669.59	1,474,553,669.59
投资性房地产		
固定资产	91,994,309.13	94,513,572.68
在建工程	3,545,699.91	1,873,572.10
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	9,184,173.45	9,355,454.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,603,698.48	9,176,761.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,590,881,550.56	1,589,473,030.47
资产总计	3,791,107,748.80	3,465,698,748.45
流动负债：		
短期借款	319,200,750.00	124,288,620.00
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	224,999,658.07	277,381,394.03
应付账款	459,139,550.68	599,291,127.02
预收款项	16,930,222.53	17,096,589.32
应付职工薪酬	188,319.31	2,517,953.49
应交税费	9,429,451.58	6,538,938.93
应付利息	736,011.15	430,997.11
应付股利		
其他应付款	228,501,176.24	238,056,482.86
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,259,125,139.56	1,275,602,102.76
非流动负债：		
长期借款		90,000,000.00
应付债券	396,245,283.00	
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	396,245,283.00	90,000,000.00
负债合计	1,655,370,422.56	1,365,602,102.76
所有者权益：		
股本	1,481,400,000.00	823,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,788,059.96	663,188,059.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	86,080,858.58	86,080,858.58
未分配利润	563,468,407.70	527,827,727.15
所有者权益合计	2,135,737,326.24	2,100,096,645.69
负债和所有者权益总计	3,791,107,748.80	3,465,698,748.45

### 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	977,426,202.06	937,307,765.57
其中：营业收入	977,426,202.06	937,307,765.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	782,554,269.02	813,240,959.60
其中：营业成本	624,478,496.45	692,027,274.66
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		
营业税金及附加	6,826,503.30	7,110,240.85
销售费用	50,804,271.18	26,677,587.81
管理费用	70,122,772.54	51,078,117.24
财务费用	8,994,181.59	15,035,094.92
资产减值损失	21,328,043.96	21,312,644.12
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）	12,188,722.79	15,466,223.44
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）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	207,060,655.83	139,533,029.41
加：营业外收入	44,079,119.26	5,566,549.02
其中：非流动资产处置利得		15,811.97
减：营业外支出	541,135.86	86,740.25
其中：非流动资产处置损失	541,049.74	75,237.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	250,598,639.23	145,012,838.18
减：所得税费用	38,236,847.60	24,806,687.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	212,361,791.63	120,206,150.52
归属于母公司所有者的净利润	213,142,240.16	119,515,165.09

少数股东损益	-780,448.53	690,985.43
六、其他综合收益的税后净额	-1,545,317.26	8,003,342.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,545,317.26	8,003,342.24
（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	-1,545,317.26	8,003,342.24
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	-1,545,317.26	8,003,342.24
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	210,816,474.37	128,209,492.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	211,596,922.90	127,518,507.33
归属于少数股东的综合收益总额	-780,448.53	690,985.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.08
（二）稀释每股收益	0.14	0.08

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	705,488,750.73	646,244,609.39
减：营业成本	553,908,670.18	505,788,481.51
营业税金及附加	4,813,110.06	6,245,112.26
销售费用	38,108,096.81	13,815,231.79
管理费用	12,257,423.10	13,549,884.75
财务费用	-1,129,154.57	1,791,289.58
资产减值损失	16,179,582.25	17,299,352.35
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）	4,666,646.28	6,789,653.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	86,017,669.18	94,544,910.27
加：营业外收入	4,999,790.02	5,488,550.94
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	277,023.43	35,963.79
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）	90,740,435.77	99,997,497.42
减：所得税费用	13,949,755.22	15,687,154.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,790,680.55	84,310,343.40
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	76,790,680.55	84,310,343.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.05
（二）稀释每股收益	0.05	0.05

## 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	1,081,213,720.95	737,303,648.96
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	82,384,874.75	48,575,860.81
收到其他与经营活动有关的现金	58,377,514.90	8,337,544.73
经营活动现金流入小计	1,221,976,110.60	794,217,054.50

购买商品、接受劳务支付的现金	763,055,997.52	651,343,838.02
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	82,215,337.75	42,750,792.98
支付的各项税费	80,911,269.24	51,848,051.30
支付其他与经营活动有关的现金	48,700,486.97	24,112,814.53
经营活动现金流出小计	974,883,091.48	770,055,496.83
经营活动产生的现金流量净额	247,093,019.12	24,161,557.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,105,062,602.04	1,373,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,174,851.76	12,847,853.53
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	2,111,237,453.80	1,385,847,853.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,864,582.19	798,843,564.91
投资支付的现金	1,857,375,312.50	1,513,882,634.59
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	13,992,872.08	125,641,450.77
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,006,232,766.77	2,438,367,650.27
投资活动产生的现金流量净额	105,004,687.03	-1,052,519,796.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	443,064,480.00	1,576,852,982.96

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	10,321,999.34	3,011,970.72
筹资活动现金流入小计	849,386,479.34	1,629,864,953.68
偿还债务支付的现金	458,953,670.01	464,961,284.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,659,011.57	47,006,746.35
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	498,216,861.71	19,931,328.60
筹资活动现金流出小计	1,042,829,543.29	531,899,359.36
筹资活动产生的现金流量净额	-193,443,063.95	1,097,965,594.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-593,137.05	1,321,889.23
五、现金及现金等价物净增加额	158,061,505.15	70,929,244.48
加：期初现金及现金等价物余额	637,445,455.04	364,092,506.96
六、期末现金及现金等价物余额	795,506,960.19	435,021,751.44

## 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	779,643,663.03	492,342,070.97
收到的税费返还	82,384,874.75	48,575,860.81
收到其他与经营活动有关的现金	112,747,112.05	331,991,490.83
经营活动现金流入小计	974,775,649.83	872,909,422.61
购买商品、接受劳务支付的现金	941,389,880.71	372,993,715.41
支付给职工以及为职工支付的现金	9,826,053.63	8,660,797.68
支付的各项税费	19,495,693.04	25,522,147.57
支付其他与经营活动有关的现金	181,913,008.25	247,223,733.02
经营活动现金流出小计	1,152,624,635.63	654,400,393.68
经营活动产生的现金流量净额	-177,848,985.80	218,509,028.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,230,000,000.00	1,300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,098,344.91	8,023,276.82

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	1,234,098,344.91	1,308,023,276.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,851,183.45	558,016.25
投资支付的现金	1,130,000,000.00	1,452,230,863.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		200,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,131,851,183.45	1,652,788,879.75
投资活动产生的现金流量净额	102,247,161.46	-344,765,602.93
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	368,064,480.00	571,431,721.35
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	1,123,620.44	3,011,970.72
筹资活动现金流入小计	765,188,100.44	574,443,692.07
偿还债务支付的现金	274,715,767.85	453,153,042.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,151,498.16	45,332,342.67
支付其他与筹资活动有关的现金	4,941,302.90	14,620,279.62
筹资活动现金流出小计	326,808,568.91	513,105,664.29
筹资活动产生的现金流量净额	438,379,531.53	61,338,027.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,047,739.87	5,056,005.06
五、现金及现金等价物净增加额	363,825,447.06	-59,862,541.16
加：期初现金及现金等价物余额	171,786,902.48	290,880,443.38
六、期末现金及现金等价物余额	535,612,349.54	231,017,902.22

## 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	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	823,000,000.00				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）	658,400,000.00				-658,400,000.00		-1,545,317.26				171,992,240.16	28,990,382.82	199,437,305.72
（一）综合收益总额							-1,545,317.26				213,142,240.16	-780,448.53	210,816,474.37
（二）所有者投入和减少资本												29,770,831.35	29,770,831.35
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												29,770,831.35	29,770,831.35
（三）利润分配											-41,150,000.00		-41,150,000.00
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												-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													
四、本期期末余额	1,481,400,000.00				10,266,428.72		-3,796,307.84		86,080,858.58		855,526,168.82	79,179,661.11	2,508,656,809.39

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	411,500,000.00				1,080,166,428.72		4,453,032.76		68,875,817.49		438,672,371.26	13,804,849.05	2,017,472,499.28
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	411,500,000.00				1,080,166,428.72		4,453,032.76		68,875,817.49		438,672,371.26	13,804,849.05	2,017,472,499.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	411,500,000.00				-411,500,000.00		-6,704,023.34		17,205,041.09		244,861,557.40	36,384,429.24	291,747,004.39
（一）综合收益总额							-6,704,023.34				303,216,598.49	176,766.41	296,689,341.56
（二）所有者投入和减少资本												36,207,662.83	36,207,662.83
1. 股东投入的普通股												50,000,000.00	50,000,000.00
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												-13,792,337.17	-13,792,337.17
（三）利润分配									17,205,041.09		-58,355,041.09		-41,150,000.00
1. 提取盈余公积									17,205,041.09		-17,205,041.09		
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	411,500,000.00				-411,500,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	411,500,000.00				-411,500,000.00								
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	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

## 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	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）	658,400,000.00				-658,400,000.00					35,640,680.55	35,640,680.55
（一）综合收益总额										76,790,680.55	76,790,680.55
（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											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-41,150,000.00	-41,150,000.00	
1. 提取盈余公积											
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	1,481,400,000.00				4,788,059.96				86,080,858.58	563,468,407.70	2,135,737,326.24

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	411,500,000.00				1,074,688,059.96				68,875,817.49	414,132,357.37	1,969,196,234.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	411,500,000.00				1,074,688,059.96				68,875,817.49	414,132,357.37	1,969,196,234.82

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	411,500,000.00				-411,500,000.00				17,205,041.09	113,695,369.78	130,900,410.87
（一）综合收益总额										172,050,410.87	172,050,410.87
（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									17,205,041.09	-58,355,041.09	-41,150,000.00
1. 提取盈余公积									17,205,041.09	-17,205,041.09	
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	411,500,000.00				-411,500,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	411,500,000.00				-411,500,000.00						
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	823,000,000.00				663,188,059.96				86,080,858.58	527,827,727.15	2,100,096,645.69

### 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。

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2016年8月19日决议批准报出。

本期纳入合并报表范围的新增子公司：

1、本公司子公司苏州天顺新能源科技有限公司通过非同一控制下企业合并，取得珠海南方广立风电设备有限公司57.679%股权，作为本公司控股子公司纳入合并报表范围；

2、本公司子公司苏州天顺新能源科技有限公司出资设立全资子公司苏州天顺风电叶片技术有限公司，作为本公司全资子公司纳入合并报表范围。

### 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

本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，其余额仍冲减少数股东权益。

#### （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

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。

**12、存货**

(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	10.00%	0/9.00-3.00
机器设备	年限平均法	10-15	10.00%	9.00-6.00
电子设备	年限平均法	4-5	10.00%	22.50-18.00
运输设备	年限平均法	3-5	10.00%	30.00-18.00

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

### ①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。

②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。

### ③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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

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

### (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。

## 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。

### （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。公司对能够满足政府补助所附条件时，确认为政府补助。计量标准为：

①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。

②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。

③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

## 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》	17%
消费税	不适用	不适用
营业税	不适用	不适用
城市维护建设税	按国家和地方有关规定	7%
企业所得税	《企业所得税法》	15%

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%
Titan Wind Energy ( Singapore) Pte. Ltd	17%
Tianshun Wind Energy(India) Pvt., Ltd	30%
Titan Wind Energy(Europe) A/S	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
北京宣力新能源开发有限公司	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%
济源市天顺新能源有限公司	25%
南阳广顺新能源有限公司	25%
珠海南方广立风电设备有限公司	15%
苏州天顺风电叶片技术有限公司	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2013年11月28日通过了高新技术企业认证（证书编号：GR201315000030），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。

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。

⑤本公司的子公司宣力哈密符合国家税务总局《财政部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），自2015年7月1日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。

## 3、其他

根据《欧盟增值税指令》以及指令中的丹麦国家标准，孙公司天顺风能（欧洲）公司（以下简称“欧洲天顺”）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	12,383.18	133,480.45
银行存款	795,494,577.01	622,611,587.70
其他货币资金	27,635,187.91	25,022,386.23
合计	823,142,148.10	647,767,454.38
其中：存放在境外的款项总额	10,352,929.64	14,979,896.62

其他说明

（1）期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金27,635,187.91元。除此之外，年末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

（2）期末货币资金中存放在境外的款项总额包括1,342,182.81美元、24,444.55新加坡元、558,982.14丹麦克朗、7,667,824.47印度卢比，折人民币10,352,929.64元。

### 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		56,424,504.00
商业承兑票据		20,378,000.27
合计		76,802,504.27

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	0.00	0.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

应收票据全部到期收回，期末无余额。

## 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	5,390,000.00	0.57%	5,390,000.00	7.28%		0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的	940,888,408.48	99.26%	67,530,746.03	7.18%	873,357,662.45	883,324,171.98	99.83%	50,326,866.92	5.69%	832,997,305.06

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,627,165.94	0.17%	1,139,180.38	1.54%	487,985.56	1,484,298.06	0.17%	1,091,664.73	0.12%	392,633.33
合计	947,905,574.42	100.00%	74,059,926.41	7.81%	873,845,648.01	884,808,470.04	100.00%	51,418,531.65	5.81%	833,389,938.39

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
东方电气（杭州）有限公司	5,390,000.00	5,390,000.00	100.00%	债务人面临经营困难，已连续八年出现亏损，目前已处于资不抵债状态
合计	5,390,000.00	5,390,000.00	--	--

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（含 1 年）	829,916,200.09	41,495,810.00	5.00%
1 年以内小计	829,916,200.09	41,495,810.00	5.00%
1 至 2 年	91,419,094.05	9,141,909.41	10.00%
2 至 3 年	3,800,125.32	1,140,037.60	30.00%
3 年以上	15,752,989.02	15,752,989.02	100.00%
合计	940,888,408.48	67,530,746.03	7.18%

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 17,883,996.78 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	--

### （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
合计	--	0.00	--	--	--

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	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）	坏帐准备
A	客户	312,240,829.47	1年以内	32.94%	15,612,041.47
B	客户	106,984,068.19	1年以内	11.29%	5,349,203.41
C	客户	93,403,949.10	1年以内	9.85%	4,670,197.46
D	客户	72,032,134.70	1年以内	7.60%	3,601,606.74
E	客户	50,796,270.60	1年以内	5.36%	2,539,813.53
合计		635,457,252.06		67.04%	31,772,862.61

### （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：

（1）期末应收账款中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应收其他关联方款项。

#### 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	258,473,929.92	99.99%	46,307,177.10	99.95%
1 至 2 年	36,084.84	0.01%	23,245.44	0.05%
2 至 3 年		0.00%		
3 年以上	1,188.00	0.00%		
合计	258,511,202.76	--	46,330,422.54	--

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：

不适用。

##### (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 (%)
A	78,694,048.77	30.44%
B	42,227,519.94	16.33%
C	20,000,000.00	7.74%
D	16,536,786.50	6.40%
E	13,824,668.17	5.35%
合计	<b>171,283,023.38</b>	66.26%

其他说明：

- 1、期末预付款项中无预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无预付其他关联方款项。
- 2、预付帐款期末较期初大幅增长，主要原因是本期公司为节约资金成本，调整采购付款政策，提高预付款比例，且期末在手订单较多，预付采购款增加所致。

#### 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
保证收益型理财产品收益	1,105,068.49	536,767.12
应收保理利息	480,000.00	
合计	1,585,068.49	536,767.12

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

应收利息期末较期初增长较大，主要是由于期末应收理财收益增加所致。

**6、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无

**7、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	38,500,000.00	36.31%			38,500,000.00	38,500,000.00	69.03%	0.00	0.00%	38,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,541,953.66	63.69%	39,708,409.16	58.79%	27,833,544.50	17,273,669.71	30.97%	4,182,334.54	24.21%	13,091,335.17
单项金额不重大但						0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	106,041,953.66	100.00%	39,708,409.16	37.45%	66,333,544.50	55,773,669.71	100.00%	4,182,334.54	7.50%	51,591,335.17

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	36,000,000.00	0.00	0.00%	融资租赁保证金抵未来应付租赁费
B	2,500,000.00	0.00	0.00%	售后回租保证金抵未来应付租赁费
合计	38,500,000.00		--	--

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（含 1 年）	25,896,085.26	1,294,804.26	5.00%
1 年以内小计	25,896,085.26	1,294,804.26	5.00%
1 至 2 年	3,590,977.22	359,097.72	10.00%
3 年以上	38,054,507.18	38,054,507.18	100.00%
合计	67,541,569.66	39,708,409.16	58.79%

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 3,444,047.18 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
------	---------	------

**(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
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

**(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
保证金	24,804,209.62	45,295,388.66
押金	38,893,976.13	6,195,000.00
备用金	4,168,154.90	35,679.70
往来款	37,800,000.00	
其他	375,613.01	4,247,601.35
合计	106,041,953.66	55,773,669.71

**(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
A	押金	36,000,000.00	1 年以内	33.95%	
B	往来款	34,800,000.00	3 年以上	32.82%	34,800,000.00
C	保证金	7,020,000.00	1 年以内	6.62%	351,000.00
D	押金	2,500,000.00	1 年以内	2.36%	
E	保证金	2,400,000.00	1-2 年	2.26%	240,000.00
合计	--	82,720,000.00	--	78.01%	35,391,000.00

**(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其他应收款。

**(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**

期末无转移其他应收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及关联方单位的款项。

**8、存货****(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	114,404,383.01	21,246,454.76	93,157,928.25	126,677,734.34	21,246,454.76	105,431,279.58
在产品	206,155,462.40		206,155,462.40	108,937,863.45		108,937,863.45
库存商品	45,897,982.90	4,293,898.64	41,604,084.26	89,321,889.90	4,293,898.64	85,027,991.26
发出商品	3,544,878.44		3,544,878.44	1,131,661.56		1,131,661.56
委托加工物资	2,073,020.91		2,073,020.91			
合计	372,075,727.66	25,540,353.40	346,535,374.26	326,069,149.25	25,540,353.40	300,528,795.85

**(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	21,246,454.76					21,246,454.76
库存商品	4,293,898.64					4,293,898.64
合计	25,540,353.40					25,540,353.40

本期存货跌价准备未发生增减变动。

### （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。

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租发放贷款及垫款	16,498,585.12	11,109,744.62
合计	16,498,585.12	11,109,744.62

其他说明：

一年内到期的非流动资产为公司一年内即将到期的售后回租租赁本金。

## 10、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	310,000,000.00	640,000,000.00
待抵扣增值税进项税	100,172,990.39	87,085,883.57
保险费	303,146.97	1,560,439.32
预付房租		102,431.63
预缴所得税		58,670.71
应收保理本金	99,500,000.00	
合计	509,976,137.36	728,807,425.23

其他说明：

其他流动资产期末较期初减少30.03%，主要原因是ニトタイニモカマシヨ。

## 11、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：	94,960,000.00		94,960,000.00	94,960,000.00		94,960,000.00
按成本计量的	94,960,000.00		94,960,000.00	94,960,000.00		94,960,000.00
合计	94,960,000.00		94,960,000.00	94,960,000.00		94,960,000.00

## (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%	
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					2.74%	
上海国药创新股权投资基金	4,000,000.00			4,000,000.00					3.50%	
合计	94,960,000.00			94,960,000.00					--	

## 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	80,071,61 4.98			5,230,103 .88						85,301,71 8.86
北京昆石 天利投资 有限公司	685,256.7 9			-169,746. 33						515,510.4 6
上海合光 投资中心 (有限合 伙)	6,932,450 .72			-72,341.1 8						6,860,109 .54
小计	87,689,32 2.49			4,988,016 .37						92,677,33 8.86
合计	87,689,32 2.49			4,988,016 .37						92,677,33 8.86

其他说明

无

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	503,781,934.72	438,566,007.34	6,563,741.59	20,893,195.41	969,804,879.06
2.本期增加金额	59,042,731.95	45,702,864.35	3,598,291.72	4,545,128.10	112,889,016.12
(1) 购置	6,301,496.88	13,486,073.35	240,966.01	2,070,800.07	22,099,336.31
(2) 在建工程 转入	2,217,404.71	2,057,026.51	2,692.31	506,028.52	4,783,152.05
(3) 企业合并 增加	50,523,830.36	30,159,764.49	3,354,633.40	1,968,299.51	86,006,527.76
3.本期减少金额		929,260.81		29,196.57	958,457.38
(1) 处置或报 废		929,260.81		29,196.57	958,457.38

4.期末余额	562,824,666.67	483,339,610.88	10,162,033.31	25,409,126.94	1,081,735,437.80
二、累计折旧					
1.期初余额	69,013,761.83	111,548,970.96	3,210,735.77	10,516,096.06	194,289,564.62
2.本期增加金额	15,927,833.75	22,564,011.55	2,064,811.81	2,842,251.35	43,398,908.46
(1) 计提	8,311,671.79	15,250,623.05	793,801.63	2,043,696.03	26,399,792.50
(2) 企业合并增加	7,616,161.96	7,313,388.50	1,271,010.18	798,555.32	16,999,115.96
3.本期减少金额		393,187.59		7,933.33	401,120.92
(1) 处置或报废		393,187.59		7,933.33	401,120.92
4.期末余额	84,941,595.58	133,719,794.92	5,275,547.58	13,350,414.08	237,287,352.16
三、减值准备					
1.期初余额		22,294,103.60	29,120.46	58,300.80	22,381,524.86
2.本期增加金额	6,104,685.03				6,104,685.03
(1) 计提	6,104,685.03				6,104,685.03
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	6,104,685.03	22,294,103.60	29,120.46	58,300.80	28,486,209.89
四、账面价值					
1.期末账面价值	471,778,386.06	327,325,712.36	4,857,365.27	12,000,412.06	815,961,875.75
2.期初账面价值	434,768,172.89	304,722,932.78	3,323,885.36	10,318,798.55	753,133,789.58

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 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

- 1、天顺欧洲以3,805.3万丹麦克朗的房屋建筑物及土地为抵押，取得3,386.70万元丹麦克朗的短期借款；
- 2、天顺新能源以账面净值为21,967.59万元的机器设备以售后回租的方式向金融机构取得融资款2亿元；
- 3、珠海广立以账面净值为2164.94万元的机器设备以售后回租的方式向金融机构取得融资款1800万元；
- 4、珠海广立以账面净值为2878.38万元的房屋和土地使用权向银行取得抵押借款4,320万元。

**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
哈密三塘湖 300MW 风电工 程项目	776,527,226.64		776,527,226.64	644,388,597.19		644,388,597.19
上思四方岭风电 场一期	5,672,759.69		5,672,759.69	5,447,800.36		5,447,800.36
白城查干浩特风 电场一期	3,346,040.71		3,346,040.71	3,109,581.21		3,109,581.21
零星工程	8,612,241.06		8,612,241.06	2,979,270.39		2,979,270.39
合计	794,158,268.10		794,158,268.10	655,925,249.15		655,925,249.15

**(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
哈密三 塘湖	2,279,63	644,388,	132,138,			776,527,	34.06%	90%	38,811,7	17,001,5	5.00%	金融机

300MW 风电工 程项目	0,000.00	597.19	629.45			226.64			35.43	17.48		构贷款
上思四 方岭风 电场一 期	411,030, 000.00	5,447,80 0.36	224,959. 33			5,672,75 9.69	1.38%					其他
白城查 干浩特 风电场 一期	467,360, 000.00	3,109,58 1.21	236,459. 50			3,346,04 0.71	0.72%					其他
零星工 程		2,979,27 0.39	5,632,97 0.67			8,612,24 1.06						其他
合计	3,158,02 0,000.00	655,925, 249.15	138,233, 018.95			794,158, 268.10	--	--	38,811,7 35.43	17,001,5 17.48	4.89%	--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计	0.00	--

其他说明

- (1) 期末在建工程未发生减值的情形，未计提在建工程减值准备；
- (2) 在建工程期末较期初大幅增长，主要原因是本期哈密风电场项目建设已经接近投产，期末归集的对在建工程相应增长所致。

## 15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 16、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	120,157,648.70			754,997.26	120,912,645.96

2.本期增加金额	78,188,343.66			608,150.42	78,796,494.08
(1) 购置	40,475,484.57			608,150.42	41,083,634.99
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	37,712,859.09				37,712,859.09
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	198,345,992.36			1,363,147.68	199,709,140.04
二、累计摊销					
1.期初余额	12,329,803.83			281,103.63	12,610,907.46
2.本期增加金额	4,409,823.42			67,199.31	4,477,022.73
(1) 计提	1,426,753.93			67,199.31	1,493,953.24
(2) 企业合并增加	2,983,069.49				2,983,069.49
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,739,627.25			348,302.94	17,087,930.19
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	181,606,365.11			1,014,844.74	182,621,209.85
2.期初账面价值	107,827,844.87			473,893.63	108,301,738.50

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%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

- (1) 珠海广立以无形资产3472.98万元及相关固定资产向银行抵押取得借款4,320万元；
- (2) 期末无形资产较期初增长68.62%，主要是由于本期新购土地及收购珠海广立并入土地使用权所致；
- (3) 期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

## 17、开发支出

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

其他说明

## 18、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
珠海广立		62,123,231.08		62,123,231.08
合计		62,123,231.08		62,123,231.08

### (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：

由于该公司刚收购完毕，根据近期评估报告显示，不存在减值迹象。

其他说明

**19、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	1,033,231.88		166,944.66		866,287.22
合计	1,033,231.88		166,944.66		866,287.22

其他说明

无

**20、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	139,114,593.43	21,229,245.91	80,874,655.57	12,484,504.73
内部交易未实现利润	1,661,196.00	249,179.40	8,908,334.40	1,336,250.16
可抵扣亏损	58,794,977.25	12,749,606.48	62,698,270.59	13,925,873.19
通道业务递延收入	3,643,879.68	910,969.92	4,232,807.36	1,058,201.84
合计	203,214,646.36	35,139,001.71	156,714,067.92	28,804,829.92

**(2) 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	35,139,001.71	35,139,001.72	28,804,829.92	28,804,829.92

**(3) 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	293.36	266,564.02
可抵扣亏损	42,833,904.34	40,067,178.32
合计	42,834,197.70	40,333,742.34

## (4) 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
2016	5,248,047.79	5,248,047.79	
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	2,766,726.02		本期未确认递延所得税的可抵扣亏损
合计	42,833,904.34	40,067,178.32	--

其他说明：

无

## 21、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	216,000,000.00	216,000,000.00
预付的设备款		469,800.00
固定资产清理	426,505.27	
合计	216,426,505.27	216,469,800.00

其他说明：

无

## 22、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	49,200,750.00	64,288,620.00
抵押借款	77,074,153.81	36,656,917.67
保证借款	147,484,515.20	
信用借款	270,803,653.52	340,232,000.00
合计	544,563,072.53	441,177,537.67

短期借款分类的说明：

- (1) 期末质押借款：本公司以746.74万美元出口商业发票为质押，取得740万美元短期借款；  
 (2) 期末抵押借款：天顺欧洲以3,805.3丹麦克朗的房屋建筑物及土地为抵押，取得3,859.32丹麦克朗的短期借款。  
 (3) 期末抵押借款：珠海广立以6351.36万元房屋及土地使用权抵押，取得4,320万元短期借款。

## (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：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	617,057,514.06	498,958,577.70
合计	617,057,514.06	498,958,577.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	244,883,415.24	177,640,798.16
应付运输费	27,557,488.18	10,247,612.06
应付工程、设备款	222,508,787.05	229,432,428.24
应付劳务费	25,547,520.55	5,495,739.25
其他	1,277,336.28	
合计	521,774,547.30	422,816,577.71

### (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：

- (1) 期末应付账款中无账龄超过1年的大额应付款项。
- (2) 期末应付账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；
- (3) 期末应付其他关联方太仓风顺物流有限公司款项为1303156.76元。

## 25、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品项目进度款	32,567,475.01	32,521,484.74
合计	32,567,475.01	32,521,484.74

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
CENTRAL EOLICA PAMPA DE MAL	3,390,415.48	因客户破产拒收，存货已计提相应减值损失
合计	3,390,415.48	--

## 26、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	23,680,098.41	162,125,677.57	167,532,818.98	18,272,957.00
二、离职后福利-设定提存计划	14,396.13	1,660,279.96	1,639,561.35	35,114.74
三、辞退福利	5,409.80	429,565.11	434,974.91	
合计	23,699,904.34	164,215,522.64	169,607,355.24	18,308,071.74

### (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	23,533,047.07	159,086,406.13	164,934,253.72	17,685,199.48
3、社会保险费	8,280.42	860,878.63	848,449.31	20,709.74
其中：医疗保险费	7,327.80	670,542.75	659,581.73	18,288.82
工伤保险费	366.40	146,684.19	146,119.44	931.15
生育保险费	586.22	43,651.69	42,748.14	1,489.77
4、住房公积金	9,994.00	1,537,018.00	1,554,216.00	-7,204.00
5、工会经费和职工教育经费	128,776.92	641,374.81	195,899.95	574,251.78
合计	23,680,098.41	162,125,677.57	167,532,818.98	18,272,957.00

### (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	13,721.60	1,576,736.71	1,556,729.97	33,728.34
2、失业保险费	674.53	83,543.25	82,831.38	1,386.40
合计	14,396.13	1,660,279.96	1,639,561.35	35,114.74

其他说明：

期末余额较期初减少，是由于上年末计提的年终奖本期发放所致。

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,544,730.10	1,763,485.53
企业所得税	27,693,998.27	14,255,086.00
个人所得税	468,852.67	315,495.62
城市维护建设税	710,222.75	6,387.35
教育费附加	552,351.50	9,928.40
房产税	496,650.13	605,598.23
土地使用税	377,757.04	442,903.03
其他	97,112.34	648,830.25
合计	47,941,674.80	18,047,714.41

其他说明：

应交税费期末较期初增长较大，是由于本期销售收入及利润总额增加，导致应缴增值税及企业所得税增加所致。

## 28、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	435,457.93	559,921.91
企业债券利息	500,000.00	
短期借款应付利息	408,076.38	439,852.98
合计	1,343,534.31	999,774.89

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
合计	0.00	--

其他说明：

应付利息期末较期初增长34.38%，主要原因是公司期末未结算的借款利息增加所致。

## 29、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 30、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	186,419,605.85	564,359,481.13
保证金	2,877,342.17	616,436.83
其他	11,299,928.66	2,011,791.61
合计	200,596,876.68	566,987,709.57

### (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减少64.62%，主要是由于上年代收代付的融资租赁直租款本期支付较多所致。

### 31、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		10,000,000.00
一年内到期的长期应付款	1,762,999.91	2,351,927.57
合计	1,762,999.91	12,351,927.57

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末较期初大幅减少，是由于期初一年内到期的长期借款本期支付所致。

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	60,000,000.00	90,000,000.00
售后回租借款	214,750,227.23	200,000,000.00
合计	274,750,227.23	290,000,000.00

长期借款分类的说明：

- (1) 期末无已逾期未偿还的长期借款；
- (2) 期末售后回租增长，是由于公司本期并购的孙公司珠海广立以售后回租的方式取得融资款1475.02万元所致；
- (3) 本期公司的子公司天顺新能源以珠海广立57.679%股权抵押，取得金融机构长期借款6,000万元。

其他说明，包括利率区间：

利率区间保持在4.75%-10%之间。

### 33、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债	396,245,283.00	

合计	396,245,283.00
----	----------------

## (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公司 债	400,000,000.00	2016年 06月22 日	5年	400,000,000.00		400,000,000.00					400,000,000.00
合计	--	--	--	400,000,000.00		400,000,000.00					400,000,000.00

## 34、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	23,887,323.54	23,912,460.77	23,887,323.54	23,912,460.77	预先开票结算进度款,产品尚未交付不能确认营业收入
合计	23,887,323.54	23,912,460.77	23,887,323.54	23,912,460.77	--

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
合计		0.00	0.00	0.00		--

其他说明:

无

## 35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
通道业务收益	1,880,879.72	2,514,313.28
合计	1,880,879.72	2,514,313.28

其他说明:

其他非流动负债为通道业务已开票结算尚未确认的融资租赁利息。

## 36、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	823,000,000.00			658,400,000.00		658,400,000.00	1,481,400,000.00

其他说明:

根据公司2015年度股东大会决议，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。

### 37、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### (2) 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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 38、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）	668,518,105.30		658,400,000.00	10,118,105.30
其他资本公积	148,323.42			148,323.42
合计	668,666,428.72		658,400,000.00	10,266,428.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经公司2015年度股东大会审议通过，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。

### 39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 40、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	-2,250,990.58	-1,545,317.26			-1,545,317.26		-3,796,307.84
外币财务报表折算差额	-2,250,990.58	-1,545,317.26			-1,545,317.26		-3,796,307.84
其他综合收益合计	-2,250,990.58	-1,545,317.26			-1,545,317.26		-3,796,307.84

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

## 41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 42、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	86,080,858.58			86,080,858.58
合计	86,080,858.58			86,080,858.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积未发生增减变动。

## 43、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	683,533,928.66	438,672,371.26
调整后期初未分配利润	683,533,928.66	438,672,371.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	213,142,240.16	119,515,165.09
应付普通股股利	41,150,000.00	41,150,000.00

期末未分配利润	855,526,168.82	517,037,536.35
---------	----------------	----------------

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。

#### 44、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	957,142,716.58	616,330,976.65	928,186,029.21	690,624,608.74
其他业务	20,283,485.48	8,147,519.80	9,121,736.36	1,402,665.92
合计	977,426,202.06	624,478,496.45	937,307,765.57	692,027,274.66

#### 45、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	96,300.00	76,971.20
城市维护建设税	3,831,219.42	4,170,437.69
教育费附加	1,777,943.24	1,807,550.78
地方教育费附加	1,107,348.80	1,055,281.18
其他	13,691.84	
合计	6,826,503.30	7,110,240.85

其他说明：

无

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	41,879,092.73	20,037,127.02
售后服务费	976,992.71	3,687,499.05
差旅费	160,595.12	159,330.24
人工费	1,269,571.35	1,168,610.02

仓储费	2,796,661.00	18,345.60
投标费	-787,212.32	481,727.37
商检费	477,988.55	5,433.96
业务招待费	223,509.92	321,494.53
报关费	1,402,003.28	6,509.46
其他	22,537.02	127,874.34
码头费用	2,382,531.82	663,636.22
合计	50,804,271.18	26,677,587.81

其他说明：

报告期销售费用较上年同期增长90.44%，主要原因是部分海外项目交付方式改变，导致运输费增加所致。

#### 47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	22,667,077.26	16,240,990.52
福利费	1,777,055.29	1,237,501.44
办公费	1,120,465.14	293,351.37
资料费	246,871.24	
车辆管理费	1,213,613.33	1,121,092.69
通讯费	879,138.47	379,917.06
修理费	1,081,176.65	157,995.11
动力费	925,716.44	596,889.48
劳动保护费	323,320.16	10,570.00
租赁费	3,818,485.20	1,097,762.45
环保绿化费	375,197.77	400,374.02
差旅费	1,526,965.17	893,335.39
市内交通费	78,989.00	
业务招待费	2,877,078.37	2,030,873.89
教育培训费	552,495.88	137,272.08
律师费	523,584.90	47,169.81
证照费	11,371.41	
中介劳务费	1,615,697.11	310,089.86
广告宣传费	44,601.41	307,114.06

研发费	8,677,717.26	6,151,789.73
顾问费	4,615,027.48	5,366,852.91
会务费	68,822.05	
保险费	1,846,086.66	906,568.23
税金及附加费	2,988,846.18	3,646,605.53
工会经费	765,960.70	244,984.06
融资费用	2,550,563.00	565,308.33
折旧费	3,766,867.13	4,609,727.29
无形资产摊销	1,777,724.56	1,276,480.32
其他摊销	177,125.52	
董事会费	112,500.00	75,000.00
其他费用	1,116,631.80	2,972,501.61
合计	70,122,772.54	51,078,117.24

其他说明：

本期管理费用较上年同期增长37.29%，主要原因是公司经营规模扩大，功能提升，管理人员增加所致。

#### 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,138,487.99	7,572,581.94
减：利息收入	845,170.29	2,625,957.23
银行手续费	2,680,961.31	1,402,751.43
汇兑损益	-9,269,253.07	8,685,718.78
合计	8,994,181.59	15,035,094.92

其他说明：

本期财务费用比上年同期减少40.18%，主要原因是本期人民币兑美元汇率下降，公司美元资产汇兑收益增加所致。

#### 49、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	21,328,043.96	17,133,378.00
二、存货跌价损失		4,179,266.12
合计	21,328,043.96	21,312,644.12

其他说明：

无

## 50、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	7,491,008.02	8,068,072.86
理财产品收益	4,697,714.77	7,398,150.58
合计	12,188,722.79	15,466,223.44

其他说明：

无

## 51、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		15,811.97	
其中：固定资产处置利得		15,811.97	
政府补助	40,339,580.00	1,040,000.00	40,339,580.00
罚款收入	100.00	42,394.00	100.00
其他	3,739,439.26	4,468,343.05	3,739,439.26
合计	44,079,119.26	5,566,549.02	44,079,119.26

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
专利技术奖励	财政	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		14,400.00	与收益相关
采购本地工 业产品补贴	财政	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	是	否	118,366.00		与收益相关
省级高品奖	财政	奖励	因研究开发、	是	否	10,000.00		与收益相关

励			技术更新及改造等获得的补助					
外贸进出口奖励	财政	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,006,000.00	与收益相关
企业自主创新奖励	财政	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		19,600.00	与收益相关
纳税上台阶奖励	财政	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	35,000.00		与收益相关
开放型经济转型升级奖励	财政	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,276,214.00		与收益相关
财政扶持资金	财政	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	38,900,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	40,339,580.00	1,040,000.00	--

其他说明：

本期营业外收入较上年同期增长较大，主要原因是由于收到的财政补贴增加所致。

## 52、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	75,237.44	
其中：固定资产处置损失	541,049.74	75,237.44	
其他	86.12	11,502.81	
合计	541,135.86	86,740.25	

其他说明：

无

## 53、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	41,265,589.05	30,968,262.55
递延所得税费用	-3,028,741.45	-6,161,574.89
合计	38,236,847.60	24,806,687.66

### (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	250,598,639.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,589,795.88
子公司适用不同税率的影响	523,557.57
调整以前期间所得税的影响	-165,794.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,636,069.50
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	2,925,358.32
所得税费用	38,236,847.60

其他说明

报告期所得税费用较上年同期增长较大，主要原因是本期利润增长产生较大企业所得额所致。

**54、其他综合收益**

详见附注 40。

**55、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	3,518,430.49	3,099,592.85
政府补助	40,339,580.00	1,040,000.00
押金/保证金	5,452,060.43	3,913,899.84
保险赔款	3,761,478.34	
其他	5,305,965.64	284,052.04
合计	58,377,514.90	8,337,544.73

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
押金\保证金	17,389,931.86	4,584,460.89
中介顾问费	5,004,881.87	3,919,959.61
后勤费用	3,311,244.27	1,459,626.94
银行手续费	2,045,618.95	1,838,507.78
差旅费	2,069,307.32	1,052,665.63
业务招待费	3,117,809.10	2,352,368.42
保险费	735,072.25	1,444,305.55
租赁费	4,525,697.05	1,097,762.45
售后服务费	705,125.20	3,687,499.05
办公费	2,462,048.97	293,351.37
出口费用	1,402,003.28	689,689.32
中介劳务费	1,119,155.73	
备用金	4,122,105.13	
其他	690,485.99	1,692,617.52

合计	48,700,486.97	24,112,814.53
----	---------------	---------------

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）	10,321,999.34	3,011,970.72
合计	10,321,999.34	3,011,970.72

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）	27,635,187.91	19,931,328.60
融资租赁咨询费	20,000,000.00	
融资租赁直租租前息	87,881,673.80	
代付风机款	362,700,000.00	
合计	498,216,861.71	19,931,328.60

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。

## 56、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	212,361,791.63	120,206,150.52
加：资产减值准备	21,328,043.96	21,312,644.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,399,792.50	19,528,844.76
无形资产摊销	4,477,022.73	1,298,958.79
长期待摊费用摊销	166,926.66	494,218.35
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）	541,049.74	59,425.47
财务费用（收益以“—”号填列）	6,869,234.92	13,811,889.12
投资损失（收益以“—”号填列）	-12,188,722.79	-15,466,223.44
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,334,171.80	-6,169,214.48
存货的减少（增加以“—”号填列）	-112,129.58	-8,865,186.04
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	15,568,443.17	-126,894,965.60
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-21,984,262.02	4,845,016.10
经营活动产生的现金流量净额	247,093,019.12	24,161,557.67
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	795,506,960.19	435,021,751.44
减：现金的期初余额	637,445,455.04	364,092,506.96
现金及现金等价物净增加额	158,061,505.15	70,929,244.48

## (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	100,445,000.00
其中：	--

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,452,127.92
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	93,992,872.08

其他说明：

公司以现金出资10044.5万元投资并购南方广立57.679%股权，相关增资及股权转让协议于2016年1月签署，并于2016年3月底执行完毕。

### （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：

### （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	795,506,960.19	637,445,455.04
其中：库存现金	12,383.18	133,480.45
可随时用于支付的银行存款	795,494,577.01	622,611,587.70
可随时用于支付的其他货币资金		14,700,386.89
三、期末现金及现金等价物余额	795,506,960.19	637,445,455.04

其他说明：

期末现金及现金等价物不包括超过3个月到期的银行承兑汇票保证金27635187.91元，期初现金及现金等价物不包括超过3个月到期的银行承兑汇票保证金10,321,999.34元。

## 57、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

## 58、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	27,635,187.91	银行承兑汇票保证金
固定资产	286,170,790.00	贷款质押
无形资产	34,729,789.60	贷款质押
应收账款	49,648,926.81	贷款抵押
长期股权投资	100,445,000.00	贷款抵押
合计	498,629,694.32	--

其他说明：

- 1、天顺欧洲以38,053,000丹麦克朗的房屋建筑物及土地为抵押，取得33866994.31元丹麦克朗的短期借款；
- 2、天顺新能源以账面净值为21,967.59万元的机器设备以售后回租的方式向金融机构取得融资款2亿元；
- 3、天顺风能以7467407.68美元的应收帐款向金融机构抵押，取得740万美元短期借款；
- 4、天顺新能源以南方广立股权57.679%为抵押，取得金融机构6000万长期借款；
- 5、珠海广立以6351.36万元房屋及土地使用权抵押，取得4,320万元短期借款；
- 6、哈密宣力以100%股权质押取得12亿元融资租赁借款。

## 59、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	--	--	64,159,930.12
其中：美元	9,305,326.46	6.64875	61,868,789.30
欧元	116,881.68	7.375400002	862,049.14
新加坡元	24,444.55	4.9214	120,301.41
丹麦克朗	558,982.14	0.99116996	554,046.31
印度卢比	7,667,824.47	0.09843	754,743.96
应收账款	--	--	557,144,476.49
其中：美元	67,794,586.99	6.64875	450,749,260.26
欧元	3,542,998.65	7.375400002	26,131,032.25
丹麦克朗	80,979,233.86	0.99116996	80,264,183.99
其他应收款			1,631,894.93
丹麦克朗	1,646,433.00	0.99116996	1,631,894.93
预付账款			382,968.00
美元	57,600.00	6.64875	382,968.00
应付账款			21,116,727.14
美元	693,602.39	6.64875	4,611,588.89
欧元	37,651.58	7.375400002	277,695.46

丹麦克朗	16,372,008.27	0.99116996	16,227,442.78
预收帐款			14,536,503.01
美元	2,186,351.27	6.64875	14,536,503.01
短期借款			83,572,350.91
美元	7,400,000.00	6.64875	49,200,750.00
丹麦克朗	34,677,807.33	0.99116996	34,371,600.90

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:Titan Europe

经营地：Danmark

记账本位币：丹麦克朗

选择依据：当地币种

## 60、其他

## 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
珠海广立	2016年03月12日	100,445,000.00	57.68%	现金购买	2016年03月12日	完成股权过户手续	46,608,803.82	-1,896,084.98

其他说明：

1、2016年1月公司出资8000万元，取得45.939%股权；

2、2015年2月公司以现金2044.50万元向珠海广投新能源合伙企业（有限合伙）和南通实业有限公司收购其持有的珠海南方广立风电设备有限公司11.74%股权，使其成为本公司控股子公司。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	100,445,000.00
合并成本合计	100,445,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	38,321,768.92
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	62,123,231.08

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司根据中水致远资产评估有限公司出具的“中水致远评报字[2016]第2638号”《苏州天顺新能源科技有限公司拟了解珠海南方广立风电设备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，与账面净资产存在较大差异，形成商誉。

其他说明：

### （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：	194,182,293.60	190,494,951.04
货币资金	3,898,446.91	3,898,446.91
应收款项	59,566,103.19	59,566,103.19
存货	32,803,094.17	32,482,204.15
固定资产	62,839,449.33	67,794,272.24
无形资产	35,075,200.00	26,753,924.55
负债：	127,742,568.71	127,742,568.71
借款	54,096,751.38	54,096,751.38
应付款项	60,434,551.73	60,434,551.73
递延收益	13,211,265.60	13,211,265.60
净资产	66,439,724.89	62,752,382.33
减：少数股东权益	28,117,955.97	28,117,955.97
取得的净资产	38,321,768.92	34,634,426.36

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：

无

#### (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

#### (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

本公司的子公司苏州天顺新能源科技有限公司出资设立全资孙公司苏州天顺风电叶片技术有限公司，纳入本期合并报表范围。

#### 6、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%		现金投资
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%		现金投资
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%		现金投资
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%		现金投资
Titan Wind Energy (Singapore) Pte.Ltd	Singapore	Singapore	一般进出口贸易	100.00%		现金投资
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%		现金投资

苏州天利投资有限公司	江苏太仓	中国上海	股权投资等	100.00%		现金投资
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 商业保理		75.00%	现金投资
宣力节能环保投资控股有限公司	中国上海	中国上海	风力发电	100.00%		并购
北京宣力新能源投资有限公司	中国北京	中国北京	技术推广服务； 经济贸易咨询；		100.00%	并购
哈密宣力风力发电有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	投资建设及经营 风力发电场		100.00%	并购
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	65.00%	35.00%	现金投资
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	65.00%	35.00%	现金投资
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%	现金投资
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%	现金投资
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%	现金投资
鄄城广顺新能源有限公司	山东鄄城	山东鄄城	风电场项目开发		100.00%	现金投资
Tianshun Wind Energy(India) Pvt.,Ltd	India	India	风电塔架 制造与销售		100.00%	现金投资
Titan Wind Energy(Europe) A/S	Danmark	Danmark	风电塔架 制造与销售		100.00%	并购
珠海南方广立风电设备有限公司	广东珠海	广东珠海	风电塔架 制造与销售		57.68%	并购
苏州天顺风电叶片技术有限公司	江苏常熟	江苏常熟	风电叶片 制造与销售		100.00%	现金投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

本公司不存在纳入合并范围的结构化主体。

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
中联利拓融资租赁股份有限公司	25.00%	21,993.60	0.00	50,211,271.89

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	202,767,493.73	2,048,009.05	204,815,502.78	2,089,535.50	1,880,879.72	3,970,415.22	203,590,840.19	1,968,082.87	205,558,923.06	2,920,930.16	1,880,879.72	4,801,809.88

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	13,946,123.10	87,974.38	87,974.38	-1,202,424.74	6,507,978.15	2,763,941.75	2,763,941.75	-193,598,171.31

其他说明：

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

不适用。

其他说明：

无

**2、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	
科创新源	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

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) 重要合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
其他说明		

其他说明

**(3) 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
流动资产	213,269,291.16	184,553,616.14
非流动资产	6,714,266.89	7,431,060.46
资产合计	219,983,558.05	191,984,676.60
流动负债	17,394,701.03	19,401,784.22
非流动负债	7,200,000.00	7,200,000.00
负债合计	24,594,701.03	26,601,784.22
少数股东权益	3,871,778.77	1,884,276.18
归属于母公司股东权益	191,517,078.25	163,498,616.20
按持股比例计算的净资产份额	53,927,324.54	49,049,584.86

对联营企业权益投资的账面价值	85,301,718.86	80,100,298.10
营业收入	95,056,688.87	82,225,694.04
净利润	28,005,964.64	28,903,449.08
综合收益总额	28,005,964.64	28,903,449.08
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明

无

#### (4) 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	7,375,620.00	7,617,707.51
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-90,683.32	-182,292.49
--综合收益总额	-90,683.32	-182,292.49

其他说明

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

不适用。

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**3、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用。

**5、其他****十、与金融工具相关的风险****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
上海天神投资管理有限公司	上海市	投资咨询	1,000 万元	37.50%	37.50%

#### 本企业的母公司情况的说明

上海天神投资管理有限公司由自然人严俊旭独资，主要从事投资咨询、投资管理咨询，商务信息咨询，企业管理咨询，市场营销策划等，法定代表人金葵。

本企业最终控制方是严俊旭。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1、在其他主体中的权益-在子公司中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
乐顺控股有限公司	持有本公司 5%以上股权的股东
太仓风顺物流有限公司	严俊旭控制的公司
上海安顺船务物流有限公司	严俊旭控制的公司

其他说明

无

#### 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
太仓风顺物流有限公司	运输	5,195,799.99	20,000,000.00	否	1,138,294.06
上海安顺船务物流有限公司	进出口代理			否	50,438.68

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本公司与太仓风顺物流有限公司（以下简称“风顺物流”）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本公司与上海安顺船务物流有限公司之间的关联交易执行公司总经理办公会议审议批准的决策程序。

##### (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
应付货物运输费	太仓风顺物流有限公司	1,303,156.76	1,740,408.34

**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

## 5、其他

## 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

## 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	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

**(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,390,000.00	1.00%	5,390,000.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	534,238,790.73	99.00%	43,326,128.18	8.11%	490,912,662.55	552,870,163.77	100.00%	32,427,662.14	5.87%	520,442,501.63
合计	539,628,790.73	100.00%	48,716,128.18	9.03%	490,912,662.55	552,870,163.77	100.00%	32,427,662.14	5.87%	520,442,501.63

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
东方电气（杭州）有限公司	5,390,000.00	5,390,000.00	100.00%	债务人面临经营困难，已连续八年出现亏损，目前已处于资不抵债状态
合计	5,390,000.00	5,390,000.00	--	--

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（含 1 年）	500,044,469.64	25,002,223.48	5.00%
1 年以内小计	500,044,469.64	25,002,223.48	5.00%
1 至 2 年	14,678,142.96	1,467,814.30	10.00%
2 至 3 年	3,800,125.33	1,140,037.60	30.00%
3 年以上	15,716,052.80	15,716,052.80	100.00%
合计	534,238,790.73	43,326,128.18	8.11%

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 16,288,466.03 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	--

本期无收回或转回的坏账准备。

## （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
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明：

本期无实际核销应收账款情况。

## (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	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏帐准备
A	客户	271,818,369.66	1年以内	50.37%	13,590,918.48
B	客户	106,984,068.19	1年以内	19.83%	5,349,203.41
C	客户	56,348,884.90	1年以内	10.44%	2,817,444.25
D	客户	27,313,113.81	1年以内	5.06%	1,365,655.69
E	客户	19,577,752.00	1年以内	3.63%	978,887.60
合计		482,042,188.56		89.33%	24,102,109.43

## (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：

1、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						531,523,455.26	98.66%			531,523,455.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	689,366,822.15	100.00%	3,101,508.22	0.45%	686,265,313.93	7,192,060.22	1.33%	3,210,392.01	44.64%	3,981,668.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						50,000.00	0.01%			50,000.00
合计	689,366,822.15	100.00%	3,101,508.22	0.45%	686,265,313.93	538,765,515.48	100.00%	3,210,392.01	0.60%	535,555,123.47

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）	1,208,210.09	60,410.50	5.00%
1 年以内小计	1,208,210.09	60,410.50	5.00%
1 至 2 年	410,977.22	41,097.72	10.00%
3 年以上	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%
合计	4,619,187.31	3,101,508.22	67.14%

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-108,883.78 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
外部往来款	3,000,000.00	537,678,455.26
押金、保证金	1,345,197.17	985,197.18
备用金	203,713.13	15,780.04
内部往来	684,747,634.85	86,083.00
其他	70,277.00	
合计	689,366,822.15	538,765,515.48

#### （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
宣力控股	内部往来款	228,300,000.00	1 年以内	33.12%	0.00
天利投资	内部往来款	204,560,000.00	1 年以内	29.67%	0.00
哈密宣力	内部往来款	124,417,500.00	1 年以内	18.05%	0.00
天顺包头	内部往来款	86,611,741.53	1 年以内	12.56%	0.00
珠海广立	内部往来款	20,253,487.92	1 年以内	2.94%	0.00
合计	--	664,142,729.45	--	96.34%	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	1,474,553,669.59		1,474,553,669.59	1,474,553,669.59		1,474,553,669.59
合计	1,474,553,669.59		1,474,553,669.59	1,474,553,669.59		1,474,553,669.59

**(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		
风电设备	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	586,343,845.64			586,343,845.64		
合计	1,474,553,669.59			1,474,553,669.59		

**(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	703,905,910.49	553,799,866.76	645,056,402.09	505,226,242.47
其他业务	1,582,840.24	108,803.42	1,188,207.30	562,239.04
合计	705,488,750.73	553,908,670.18	646,244,609.39	505,788,481.51

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
权益法核算的长期股权投资收益		-583,920.75
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,666,646.28	7,373,573.87
合计	4,666,646.28	6,789,653.12

**6、其他****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	-541,049.74	
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）	40,339,580.00	主要为地方政府财政扶持资金、纳税上台阶奖励等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,739,453.14	
减：所得税影响额	6,530,922.24	
少数股东权益影响额	-24.00	
合计	37,007,085.16	--

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	9.01%	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	7.45%	0.120	0.120

## 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

## 第十节 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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本。
- 三、载有公司董事长签名的公司2016年半年度报告文本原件。
- 四、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  
2016年8月22日