



**天顺风能（苏州）股份有限公司**

**2021 年半年度报告**

**2021-066**

**2021 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司半年度报告中所涉及未来的战略目标、经营计划、经营目标等前瞻性陈述，不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	38
第八节 优先股相关情况.....	44
第九节 债券相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46

## 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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司董事长签名的公司2021年半年度报告的原稿。
- 四、备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 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
苏州天顺	指	苏州天顺风能设备有限公司
苏州天顺新能源	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
珠海天顺	指	天顺（珠海）新能源有限公司
商都天顺	指	商都县天顺风电设备有限责任公司
菏泽天顺	指	菏泽天顺新能源设备有限公司
射阳天顺	指	射阳天顺风电设备有限公司
通辽天顺	指	通辽市天顺风电设备有限公司
濮阳天顺	指	濮阳天顺风电设备有限公司
启东天顺	指	启东天顺风电叶片有限公司
苏州天顺复合材料	指	苏州天顺复合材料科技有限公司
濮阳天顺设备	指	濮阳天顺新能源设备有限公司
商都天顺叶片	指	商都天顺风电叶片有限公司
昆山新长征	指	昆山新长征投资中心（有限合伙）
风速时代	指	昆山风速时代新能源有限公司
连云港天顺	指	天顺（连云港）金属制品有限公司
苏州天顺网联科技	指	苏州天顺风能网联科技有限公司
上海天顺	指	上海天顺零碳实业发展有限公司
华濮绿能	指	濮阳天顺华濮绿能产业科技有限公司
哈密宣力	指	哈密宣力风力发电有限公司
北京天顺	指	北京天顺风能开发有限公司
沈阳新能源	指	沈阳天顺新能源有限公司
菏泽新能源	指	菏泽广顺新能源有限公司
鄄城新能源	指	鄄城广顺新能源有限公司
南阳新能源	指	南阳广顺新能源有限公司
聊城风电	指	聊城市京顺风电有限责任公司
滨州风电	指	滨州市沾化区京顺风电有限公司

宣城新能源	指	宣城长风新能源有限公司
苏州清洁能源	指	苏州天顺清洁能源有限公司
恒风新能源	指	汉川恒风新能源有限公司
汉川新能源	指	汉川长风新能源有限公司
东明新能源	指	东明长风万里新能源有限公司
天利投资	指	苏州天利投资有限公司
中联利拓	指	中联利拓融资租赁股份有限公司
科创新源	指	深圳科创新源新材料股份有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	天顺风能	股票代码	002531.SZ
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	朱彬	于永洪
联系地址	上海市长宁区长宁路 1193 号来福士广场 T3, 1203 室	上海市长宁区长宁路 1193 号来福士广场 T3, 1203 室
电话	021-52310063	021-52310063
传真	021-52310070	021-52310070
电子信箱	zhubin@titanwind.com.cn	yuyh@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 2020 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 2020 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册资本的变更，公司因向昆山新长征投资中心（有限合伙）发行 23,490,015 股股份及支付现金购买其持有的苏州天顺风电叶片技术有限公司（现更名为“苏州天顺复合材料科技有限公司”）20% 股权项目获中国证监会核准，新增发的 23,490,015 股股份于 2021 年 04 月 15 日在深交所上市，公司注册资本因此由 177,901.9047 万元增至 180,250.9062 万元。具体内容详见 2021 年 4 月 20 日披露于巨潮资讯网上的《关于修订《公司章程》部分条款的公告》（公告编号：2021-037）。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,287,895,105.53	3,223,630,108.48	1.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	798,635,009.90	543,098,100.19	47.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	560,606,651.30	492,816,458.83	13.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	305,256,035.81	-412,095,768.49	174.07%
基本每股收益（元/股）	0.45	0.31	45.16%
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.31	45.16%
加权平均净资产收益率	11.26%	8.93%	2.33%
	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）	15,164,211,912.26	14,748,264,088.17	2.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,234,995,923.92	6,680,115,517.28	8.31%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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



## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	84,420.08	
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）	7,101,812.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	313,838,404.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,456,985.81	
减：所得税影响额	84,274,139.83	
少数股东权益影响额（税后）	179,124.27	
合计	238,028,358.60	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

天顺风能从2005年成立以来，始终坚持在风电领域深耕发展，一方面不断巩固自身在风塔细分领域的全球领先地位，另一方面在风电产业链内积极进行相关多元化业务布局。报告期内，公司主要从事风塔及零部件的生产和销售，风电叶片及模具的生产和销售，风电场项目的开发投资、建设和运营业务。国家提出的“30碳达峰·60碳中和”战略目标（下文简称“双碳目标”）及构建以新能源为主体的新型电力系统将为新能源行业带来重大而长期的发展机遇。天顺风能将积极响应国家号召、顺势而为，依托国内市场及欧洲市场构建国内大循环、国外大循环，及国内国际双循环。

#### （一）2021年上半年风电市场回顾

##### 1、陆上风电抢装潮落幕，上半年装机量高于去年同期

根据国家能源局数据，全国风电新增并网装机容量2021年上半年为10.8GW，与去年同期6.3GW相比，同比增长71.5%；其中，陆上风电实现新增装机容量8.7GW，与去年同期5.3GW相比，同比增长65.3%。2020年陆上风电（下文简称“陆风”）“抢装潮”结束，对2021上半年风电新增装机容量有一定的透支效应，但实际装机容量仍旧保持了较高的同比增长，下半年装机情况预计仍将保持较高水平。据中国电力企业联合会预测，2021年底非化石能源发电装机规模及比重将有望首次超过煤电，预计全年风电新增装机容量可达50GW。过往陆风的装机量受政策影响波动较大，但进入平价时代后，预计陆风将迎来稳健发展局面。在“十四五”政策和双碳目标指引下，风电市场未来的发展空间仍将是十分巨大的。

##### 2、海上风电受政策刺激，新增装机增幅明显

根据国家能源局数据，国内海上风电（下文简称“海风”）新增装机容量2021年上半年实现2.1GW，较去年同期1.1GW增幅明显，实现规模翻番。海风在2021年“抢装潮”的推动下迎来快速发展，预计全年海风装机量预计将创下历史新高。基于对发展现状的评估，中国风能协会秘书长秦海岩表示，预计未来3年内我国海上风电有望实现平价上网。目前看，海风还难以实现平价上网，仍需政府提供适当的支持。而针对海风的补贴，各地接力补贴的政策尚不明朗，目前仅广东省推出进一步的投资补贴方案。因此，预计两到三年后才能实现海上风电项目开发满足经济性要求。

##### 3、双碳目标将推动风电行业迎来历史发展机遇

2020年中国正式提出“30碳达峰·60碳中和”的双碳目标，为国内风电等可再生能源提供了新一轮增长的政策支持与发展动力。为实现双碳的战略目标，多个省市陆续将风电等新能源装机和发电目标写进了“十四五”规划中。同时，“五大四小”等重点能源央企相继提出了“十四五”发展方案，进一步明确自身的风电项目规划及目标。可以说，双碳目标的提出，预示着风电行业将迎来至少十年的黄金发展期。

##### 4、LCOE（平准化度电成本）持续下降

在平价的推动下，国内风电产业链的相关企业大都进行了迅速的产能扩张与技术创新。根据中国风能协会和国际能源网统计数据，中国风电历年新增项目平均单机功率分别在2011和2017年突破1.5MW和2.0MW，而在2020年央企风电机组招标的约23GW项目中，平均单机功率已经达到3.2MW，其中3.0MW及以上功率机型占比已经超过70%，大型化趋势明显加速。更大的风轮直径和更高的轮毂高度能够使机组在风速较低的地区获得更多动力，在机组功率提升的同时提升利用小时数，度电成本进一步下降。未来随着平价大基地项目推进、陆上大功率风机投入、智能运维等成为市场主流，陆上风电的LCOE会进一步降低，引领国内风电市场进入发展新阶段。

##### 5、弃风限电逐步改善

根据国家能源局数据，2021年1-6月，全国弃风率为3.6%，同比下降0.3%，尤其是新疆、湖南和甘肃，弃风率同比显著下降，新疆弃风率8%、湖南弃风率2%、甘肃弃风率4%，同比分别下降4.2%、3.2%、3.0%。弃风率的下降有利于风力发电企业电力收入的增加，实现新能源电站发电的有效利用。

## （二）未来风电行业展望

### 1、全球风电市场：各地双碳目标明确，未来发展可期

咨询公司伍德·麦肯兹(Wood Mackenzie)表示，从2021到2030年，全球风能行业预计会新增近1太瓦(TW)装机容量，其中很大一部分来自中国。根据全球风能理事会（简称GWEC）预测，2021-2025年亚太地区陆风新增装机量将保持年复合增长率6.8%；自2023年起，全球海风将进入快速增长期，预计保持超过20%的年复合增长率。

### 2、国内风电市场：保持旺盛，大势所趋

#### （1）短期：市场需求保持旺盛

受国家政策影响，2020年国内陆上风电市场迎来“抢装潮”。据国家能源局数据，“抢装潮”期间陆上风电共计实现新增并网容量68.6GW，创下历史新高。陆上风电的新增装机迎来历史高点的同时，也透支了2021年上半年的部分市场需求。但同时，根据各地“十四五”规划，未来几年风电的新增装机量预计可达280-300GW，年均新增装机量将显著高于近年新增装机水平。因此，“抢装潮”过后市场需求虽出现短期下降，但叠加碳中和远景目标的影响，预计短期内风电市场将迅速回暖并维持高速增长，2021年下半年市场景气度将明显高于上半年。

#### （2）中期：市场在资源配置中起决定性作用，市场集中度有望进一步提升

抢装潮过后将进入平价时代，风电行业的市场化程度有望提高，各细分领域的企业之间竞争会更加激烈，市场集中度有望提升。根据规划，十四五期间将重点发展九大清洁能源基地和四大海风基地，有装机需求的区域会进一步集中，区域内集中扩产更有利于企业形成规模优势、成本优势。“五大四小”等能源央企、国企相继提出在十四五期间强有力的装机量规划，与国企、央企之间的关系维护和战略合作的重要性将逐步凸显。另外，从企业自身来看，高效优质的运营和高质量的产品才能为未来大量的装机需求提供充足保障，而低质低效的产品或服务会逐渐被主流市场所淘汰。竞争格局的变化，更有利于细分领域的领军企业，通过充分发挥规模优势、技术优势和品牌优势，提升市场占有率，推动行业的长远发展。

#### （3）长期：双碳目标明确，新能源发展大势所趋，结合新技术突破瓶颈

2020年10月，国家主席习近平郑重宣告，中国“二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和”。同年11月，习近平主席宣布，到2030年，中国非化石能源占一次能源消费比重将达到25%左右。新能源的发展和对传统化石能源的逐步替代，是生态文明建设的必然要求，其前景毋庸置疑，但行业的发展需要经历一定的过程。

目前制约新能源发展的两个重要因素，一是此前存在对补贴的依赖；二是新能源电力与生俱来的波动性，限制了其在电力系统中可以达到的最高占比。未来，新能源将逐渐彻底摆脱这两个因素的影响。成本方面，风电LCOE持续下降，根据全球风能理事会的报告，过去5年，风电成本下降超过50%，而中国作为全球最大的风电市场，陆上风电也已经进入平价时代，摆脱了对补贴的依赖，海上风电预计经过技术革新和产业链进一步成熟，也将在2023年逐步迈入平价时代；波动性方面，长期来看，在全球和我国“碳中和”长远目标指引下，随着电网系统的进一步完善，储能、制氢等技术的进一步发展，新能源发电间歇性的不足有望得到根本性的解决。新能源行业将迎来未来三十年前所未有的巨大机遇！

## （三）公司经营情况

报告期内，公司各项业务均取得了较好发展，实现营业收入328,789.51万元，同比上升1.99%；实现归属上市公司股东净利润79,863.5万元，同比上升47.05%。

### 1、新能源装备制造

#### （1）陆上风塔

2021年上半年，面临陆上风电“抢装潮”结束后市场的短期回调，公司陆上风塔产、销出现一定下降。报告期内，公司风塔及相关产品销售量24.0万吨，目前在手订单100万吨，预计全年产量达70万吨。虽然市场出现波动，公司依然看好行业长期向好的趋势，逆势布局，2021年3月公司内蒙古商都塔筒厂开始投产，同时公司已陆续启动濮阳、通辽等2处生产基地建设，预计2021年底至2022年上半年完工投产。

## （2）叶片及模具

2021年，公司叶片业务产能持续扩张，叶片及模具的产、销量同比增长。本报告期内，公司叶片和模具销售量397套，同比增长33.7%。继濮阳叶片生产基地今年正式投入生产，公司还将进一步提升叶片产能，目前商都叶片生产基地已开工，预计2022年正式投入生产。

## （3）风电海工及服务

2021年公司继续加快海上风电生产基地建设。欧洲疫情因素依旧制约海外生产基地建设，德国海工基地仍在稳步推进中。江苏射阳海工智造基地继续按照计划稳步推进。同时，基于对海风的看好，公司正在做新一轮的风电海工布局。未来伴随疫情的减退，及海外、海工基地的陆续投入，公司更有信心在发挥自身在风电装备制造领域的竞争优势下，利用持续积累的全球服务经验，在立足国内市场的同时，辐射欧洲及周边海外市场，提供优质的海上风电服务。

## 2、新能源资产服务

报告期内，风电场发电业务板块累计实现上网电量11.6亿千瓦时，同比增长45%。截至6月30日，公司累计实现并网容量859.4MW，在建风电项目容量为35.7MW。公司积极在中原、华中、华北等地区推动风电资源开发，已取得一定成果。2021年，公司在做好运营风电场上网发电的同时，将重点投入资源进行重点区域的资源开发及项目核准，为后续的风电项目建设、后市场运维等业务奠定基础，同时公司将进一步探索轻资产模式，逐步实现风电全生命周期资产服务。

## 二、核心竞争力分析

### 1、专注、卓越的战略规划与实施能力

公司建立了完善的战略管理体系，一方面通过对外部环境形势的深刻洞察，以及分析研究，合理制定公司的战略规划，同时强化战略规划对公司发展的引领作用，持续优化发展战略，明确未来发展方向，科学合理制定公司的中长期经营目标，从而构建可持续发展的企业生态，建立行业内的战略领先优势。另一方面通过“战略规划-经营计划-组织绩效-个人绩效”的闭环管理，将公司的战略目标与各事业部的经营计划、组织绩效与员工个人绩效紧密结合，有效实现公司战略规划的落地执行。

### 2、优化业务组合，开展合理的业务布局

在继续巩固塔筒产品全球市场领先地位的同时，公司积极推动在风电产业内的相关多元化业务拓展，构筑以新能源装备制造和零碳产业发展为主的产业集群，从而实现产业链的横向和纵向扩展，并加强业务组合间的战略协同。公司聚焦的零碳技术包含新能源发电机组、输/变/配电、储能、微网等技术，未来将通过在相关领域的投融资、建设和运营服务，进一步对已开发区域和资源进行选择、布局和锁定，积极把握资源开发的机遇，力争在行业需求、业主客户不断集中的趋势下，配合国家“十四五”规划对新能源开发的政策倾斜，集中资源全力布局。公司在风电产业链上开展的相关多元化布局，一方面显著提升抵御单一市场风险的能力，另一方面加强了各业务板块间的协同效应，形成了独特的风电产业链资源协同优势，从而构建产业“护城河”。

### 3、提高资产运营效率，真正实现精益生产

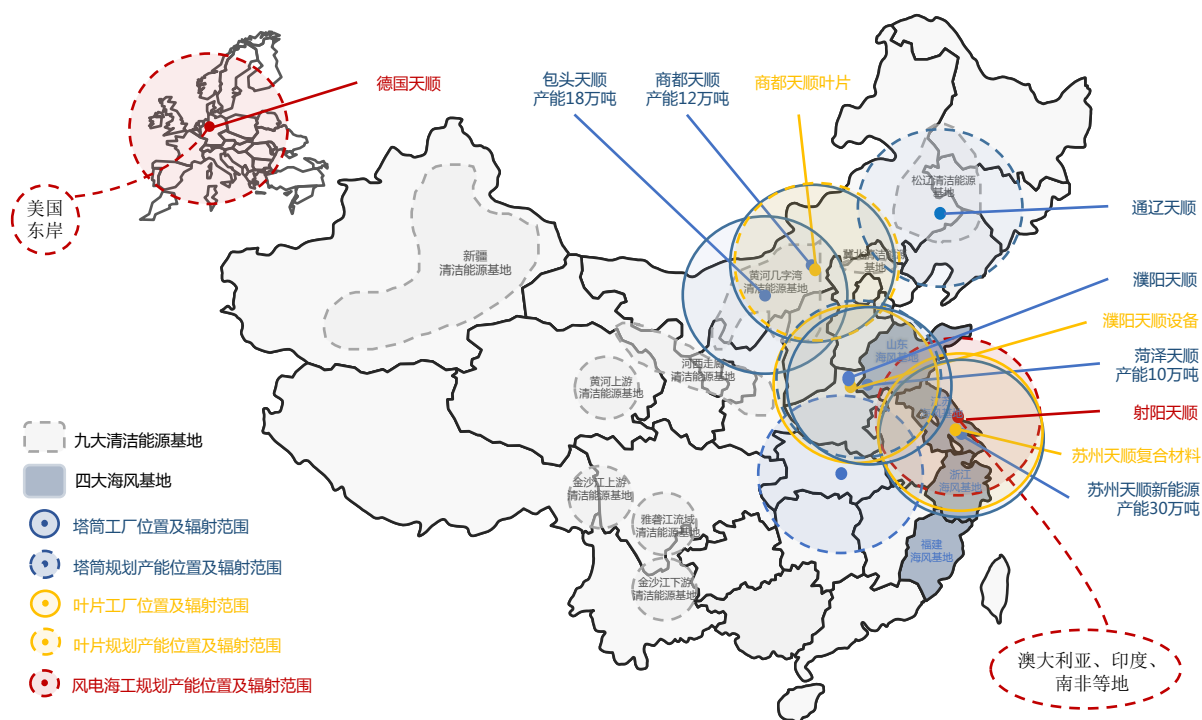
公司已建立完善的集团化管控模式和事业部制组织架构，并以“资本社会化”、“公司平台化”、“业务专业化”、“经理职业化”、“运营精细化”、“发展国际化”为方针，不断优化现有管理体系，积极推行项目制、标准化生产、信息化管理以及精益生产等管理理念。伴随未来生产规模、管理风电场规模的不断增加，公司将进一步构建数字化运营体系，推动数字工厂、数

字风场建设，在继续保有生产制造优势的基础上，打通从计划到实际生产管理的联结，提高资产运营效率，系统提升付能力、供应链管理能力和提升产品设计及实施能力，真正做到精益生产。

#### 4、日益增强的规模优势

公司是风塔细分领域的龙头企业，核心产品的产、销量全球领先。公司位于全球各地的风塔生产基地均为所在区域规模最大、生产效率最高的专业制造工厂之一，已形成较强的规模优势和及对客户、供应商较高的议价能力。根据国家五年规划，十四五期间将重点发展九大清洁能源基地、四大海风基地，各大基地主要集中于三北和东部沿海地区，这与公司主要产能基地布局高度契合。十四五期间公司仍将继续在三北及中原地区集中扩充产能，进一步夯实核心区域的竞争力。因此说，公司的整体布局在集中度、规模化和和管理上都更有优势。

如下图所示，公司目前塔筒产能合计70万吨/年。公司看好风电行业的长期发展前景，加紧布局新增产能，在通辽、濮阳等地积极扩产，并且将配合零碳产业群在东北、西北、华东、华中、华南等地进行布局，进一步实现产业链联动，预计2023年底形成塔筒产能120万吨/年，同时公司看好海风的发展，在德国和射阳的海工基地建设也正在稳步推进，预计2022年底形成60万吨/年海工产能；尽管公司叶片和模具业务起步较晚，也进入了良性成长期，并且与公司塔筒业务形成协作，产品获得了越来越多客户的认可，同时公司积极在三北地区扩充产能，预计2023年底实现现有产能翻番。



#### 5、良好的品牌形象

公司在成立之初主要面对国际客户，创业时期就立足于提供高效高质产品来赢得市场认可。十余年间，“天顺风能”品牌在全球风电产业享誉盛名，代表着质量可靠、交期保证、快速响应和优质服务。公司将继续秉持“敢于担责、精准交付、创造价值”的核心价值观，为客户提供高质量的产品，可靠的交付服务，为客户创造更大的价值，受到国内外客户的一致好评。

#### 6、持续强化的全球竞争力

公司始终坚持国际化发展道路，形成了以国际化产品认证、国际化产能布局、国际化战略客户、国际化营销网络为核心的综合竞争优势。公司与全球风电整机龙头Vestas签署了长期战略合作协议，并与GE、SGRE等国际一流风电企业建立了长期稳定的合作关系，在全球范围内树立了良好的品牌形象。同时，公司通过在德国设立工厂，已迈出了全球化的重要一步，未来将通过德国工厂的优质基础设施和地理位置优势，逐步实现海风在欧洲和北美的产能半径覆盖。

## 7、与时俱进的成长性

公司自成立以来，始终保持对环境变化的敏锐度，内外部结合选取最优的经营发展路径。天顺风能成立之初，恰逢国内风电产业的快速成长期，公司充分结合全球市场对风电塔筒的需求和彼时中国制造业的相对优势，开拓国际业务，深耕国内市场，逐步在细分领域里奠定了领航者的地位。伴随2020年国家双碳目标的提出，以及各地“十四五”规划的相继发布，国内风电产业将迎来黄金发展时期，公司将紧紧抓住发展机遇，积极寻求与业内头部企业的合作，进一步参与风电资源开发，把握风电全产业链的发展机遇，识别优质资源，把握开发节奏，逐步建立覆盖风电项目全周期的资产服务新模式，实现下一阶段战略目标。放眼未来，制造业的数字化和智能化，传统产业与互联网的结合将是大势所趋，公司将在完善发展已有业务的基础上，积极探索新兴领域，在时代发展的大背景下，实现企业的持续成长。

## 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	3,287,895,105.53	3,223,630,108.48	1.99%	本期营业收入总额无重大变化。
营业成本	2,387,698,895.01	2,240,486,577.09	6.57%	本期营业成本总额无重大变化。
销售费用	7,545,909.70	147,080,809.57	-94.87%	主要系执行新收入准则，运费计入营业成本所致。
管理费用	141,074,406.31	105,902,591.61	33.21%	主要系股权激励摊销导致职工薪酬增加所致。
财务费用	123,312,831.64	121,639,580.76	1.38%	本期无重大变化。
所得税费用	133,516,987.92	79,836,595.74	67.24%	主要系本期税前利润增加，所得税费用相应增加所致。
研发投入	14,518,740.06	17,676,982.50	-17.87%	本期无重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	305,256,035.81	-412,095,768.49	172.14%	主要系公司票据结算增加且到期兑付较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	173,214,479.83	-279,202,196.26	162.04%	主要系本期处置金融资产取得投资收益收到现金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-332,143,097.39	365,454,376.02	-190.88%	主要系与上年同期相比，本公司持续加强资金管理，投资活动现金净流入大幅增

				加，相应净新增融资规模下降所致。
现金及现金等价物净增加额	146,063,910.06	-325,310,706.99	144.90%	主要系本期经营活动、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，且部分为筹资活动产生的现金流量净额下降抵减所致。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,287,895,105.53	100%	3,223,630,108.48	100%	1.99%
分行业					
风电设备	2,619,816,172.72	79.69%	2,772,384,331.07	86.00%	-5.50%
风力发电	595,910,346.74	18.12%	393,276,896.66	12.20%	51.52%
其他	72,168,586.07	2.19%	57,968,880.75	1.80%	24.50%
分产品					
风塔及相关产品	1,926,580,926.39	58.62%	2,131,674,588.77	66.13%	-9.62%
叶片类产品	693,235,246.33	21.07%	640,709,742.30	19.88%	8.20%
发电	595,910,346.74	18.12%	393,276,896.66	12.20%	51.52%
其他	72,168,586.07	2.19%	57,968,880.75	1.80%	24.50%
分地区					
国内贸易	2,550,745,721.61	77.58%	2,699,750,500.12	83.75%	-5.52%
国外贸易	737,149,383.92	22.42%	523,879,608.36	16.25%	40.71%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
风电设备	2,619,816,172.72	2,200,122,455.22	16.02%	-5.50%	5.68%	-8.89%
风力发电	595,910,346.74	148,977,651.97	75.00%	51.52%	25.63%	5.15%

其他	72,168,586.07	38,598,787.82	46.52%	24.50%	-3.70%	15.66%
分产品						
风塔及相关产品	1,926,580,926.39	1,643,699,070.02	14.68% <sup>注1</sup>	-9.62%	2.80%	-10.31%
叶片类产品	693,235,246.33	556,423,385.20	19.74% <sup>注2</sup>	8.20%	15.21%	-4.88%
发电	595,910,346.74	148,977,651.97	75.00%	51.52%	25.63%	5.15%
其他	72,168,586.07	38,598,787.82	46.52%	24.50%	-3.70%	15.66%
分地区						
国内贸易	2,550,745,721.61	1,785,584,027.78	30.00%	-5.52%	-4.25%	-0.92%
国外贸易	737,149,383.92	602,114,867.23	18.32%	40.71%	60.30%	-9.98%

注：注1 风塔及相关产品毛利率降低，主要系实施新收入准则，原计入销售费用的运费现计入营业成本所致。

注2 叶片类产品毛利率降低，主要系叶片模具收入占比下降及市场价格回调所致。

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

1) 发电收入相比上年同期增长超过50%，主要系并网运行规模增加所致。

2) 国外贸易收入相比上年同期增长较大，主要系本期塔筒产品线海外销量增加所致。

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	307,328,662.02	32.90%	主要系本期处置所持有的联营企业股权取得投资收益，及剩余股权由权益法转变为以公允价值计量所致。	否
公允价值变动损益	5,588,754.54	0.60%		否
营业外收入	2,599,639.70	0.28%		否
营业外支出	7,514,657.48	0.80%		否



## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	859,779,213.15	5.67%	710,463,515.87	4.82%	0.85%	
应收账款	3,419,025,868.92	22.55%	3,269,099,324.00	22.17%	0.38%	
存货	1,186,684,492.17	7.83%	1,122,862,697.84	7.61%	0.22%	
长期股权投资	334,157,701.07	2.20%	411,001,142.68	2.79%	-0.59%	
固定资产	5,346,514,629.64	35.26%	5,522,272,999.99	37.44%	-2.18%	主要系本报告期，公司滨州沾化 59.4MW 项目，李村镇 20MW 项目，宣城沈村 50MW 项目，东明武胜 50MW 项目等完工转固及公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，按新租赁准则规定，将融资租入固定资产调整至使用权资产列示所致。
在建工程	85,231,847.24	0.56%	1,193,645,926.33	8.09%	-7.53%	主要系本报告期，公司滨州沾化 59.4MW 项目，李村镇 20MW 项目，宣城沈村 50MW 项目，东明武胜 50MW 项目等完工转固所致。
使用权资产	1,325,343,940.20	8.74%			8.74%	主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，按新租赁准则规定，确认使用权资产所致。
短期借款	1,894,801,453.95	12.50%	2,404,985,055.01	16.31%	-3.81%	
合同负债	373,433,757.98	2.46%	239,427,895.29	1.62%	0.84%	
长期借款	2,631,792,093.72	17.36%	2,203,458,525.59	14.94%	2.42%	
租赁负债	225,381,135.41	1.49%			1.49%	主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，按新租赁准则规定，确认租赁负债所致。

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	41,000,000.00	5,588,754.54			20,000,000.00	40,000,000.00	69,230.06 7.50	95,818.82 2.04
4.其他权益工具投资	16,631,525.49					2,085,560.49		14,545.96 5.00
金融资产小计	57,631,525.49	5,588,754.54			20,000,000.00	42,085,560.49	69,230.06 7.50	110,364.78 87.04
上述合计	57,631,525.49	5,588,754.54			20,000,000.00	42,085,560.49	69,230.06 7.50	110,364.78 87.04
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

本期其他变动系因本公司的子公司天利投资对深圳科创新源新材料股份有限公司不再具有重大影响，故本公司将持有的剩余股票由长期股权投资转入其他非流动金融资产进行核算。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节财务报告-七、合并财务报表项目注释中，所有权或使用权受到限制的资产的相关内容。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
329,166,743.21	183,231,827.58	79.64%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
苏州天顺复合材料	风电叶片制造与销售	收购	308,854,425.21	20.00%	发行股份、银行借款	无	无期限	风电叶片、风电叶片模具	股权已全部过户	12,953,756.00	否	2021年04月12日	注1
合计	--	--	308,854,425.21	--	--	--	--	--	--	12,953,756.00	--	--	--

注1：详见披露于巨潮资讯网上的《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》等公告；

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	300731	科创新源	69,230,067.50 <sup>注</sup>	公允价值计量	0.00	5,588,754.54	0.00	0.00	0.00	5,588,754.54	74,818,822.04	其他非流动金融资产	自有
合计			69,230,067.50	--	0.00	5,588,754.54	0.00	0.00	0.00	5,588,754.54	74,818,822.04	--	--

	50			4				4	04		
证券投资审批董事会公告披露日期	-										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）	-										

注：注 本期本公司的子公司天利投资对科创新源不再具有重大影响，故将持有的剩余股票由长期股权投资转入其他非流动金融资产进行核算。上表最初投资成本 69,230,067.50 元系转换当天剩余股票的公允价值。

## （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。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
广州兴橙私募证券	公司全资子公司天	2021年03月12日	25,095.73	13,899.45	注 1	17.36%	注 2	否	不适用	是	是	2021年02月20日	注 3

投资管理 有限公司	利投资持 有的科 创新源 10.17 %的 股权												
--------------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注 1：本次交易是公司根据发展战略和业务布局的统筹安排，逐步退出投资板块中非新能源主业的相关业务，集中资源和资金，聚焦新能源主业，符合公司未来的战略目标，对公司 2021 年的财务状况有积极影响；

注 2：不低于股转协议签署日（当日为非交易日的顺延至次一交易日）股份协议转让交易可交易价格范围的下限为基础确定；

注 3：详见披露于巨潮资讯网上的《关于全资子公司处置股权投资项目情况的补充公告》（公告编号：2021-011）；

## 八、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州天顺风能设备有限公司	子公司	风力发电成套设备和零部件的设计、组装、制造加工及销售及相关技术咨询、技术服务。	15 亿元	6,679,729,726.68	2,626,335,320.89	2,671,466,095.55	324,450,259.57	270,755,692.31
上海天顺零碳实业发展有限公司	子公司	节能环保技术开发、咨询、服务等	20 亿元	7,200,302,922.79	2,322,404,304.78	596,864,905.66	353,831,566.79	341,875,913.04
苏州天利投资有限公司	子公司	股权投资、产业投资、创业投资服务、投资管理、企业管理咨询、投资咨询、商务咨询	1 亿元	741,149,263.21	406,595,826.00	0.00	289,021,943.25	213,667,554.11

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
通辽市天顺风电设备有限公司	新设	无重大影响
濮阳天顺华濮绿能产业科技有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

- 1) 上海天顺零碳实业发展有限公司营业收入、营业利润及净利润较去年同期大幅上升，主要系并网运行规模上升所致。
- 2) 苏州天利投资有限公司营业利润及净利润较去年同期大幅上升，主要是公司本期处置金融资产取得投资收益所致。

## 九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济风险

2021年上半年疫情出现反复，“德尔塔”毒株持续给全球经济复苏制造难题，经济全球化持续受到挑战。疫情的反复使得全球范围金融风险进一步累积，系统性风险加剧。面对系统性风险，公司一方面继续深耕业务和发展，全方位提高生产制造、市场销售、供应链和运营管理能力，提升抗风险能力；另一方面充分发挥战略研判能力和战略执行能力，充分认识、深入分析经济和行业的不确定性，找出风险和机会，穿越周期实现持续增长。

### 2、产业政策风险

国内新能源行业属于政策驱动型市场，政策的波动会直接导致产业的周期性变化。国家双碳目标的提出将开启新能源行业发展的美好愿景，未来五到十年，乃至更长周期，行业整体将快速发展。公司将持续提升产品竞争力，通过紧密跟踪研究产业政策，前瞻性研判政策走向，来应对政策变化风险。

### 3、需求波动风险

2020年陆上风电抢装潮的结束带来风电市场的短暂回调，虽然2021年海上风电面临“抢装”，上半年风电新增装机容量不如预期。尽管双碳目标给行业带来长期发展的机遇，短期预判还将出现市场需求的波动，给企业生产经营的稳定性带来一定的挑战。公司将通过不断提升产品质量和降低生产成本来进一步巩固自身在行业内的领先优势，同时通过产能扩张来提高市占率和强化规模优势，应对未来平价时代的风电市场竞争环境。

### 4、原材料价格波动风险

报告期内，大宗商品市场价格普遍持续上涨，钢材、玻纤、环氧树脂等风电制造领域的上游商品价格也顺势上浮，叠加国内风机“价格战”延续，或加大风电制造企业生存压力。公司作为一家深耕风塔行业的优秀企业，有更多的经验应对原材料波动。此外，风塔是成本加成定价模式，公司会随原材料价格调整产品定价，及时将成本传导。同时，公司把握良机，利用产品规模、成本、质量优势，在三北地区大量提高市占率，并利用规模优势与钢企达成战略合作来减少价格波动因素带来的影响。

### 5、技术变革风险

人工智能、5G、物联网、新材料等技术的快速发展，将给能源行业带来前所未有的挑战和机遇，提升整个行业的智能化和信息化水平，引发新一轮能源革命。公司将继续加快技术化平台建设，加强技术化人才引进、培养与激励，加强对新技术、新市场的跟踪和关注，做好核心技术的研发分析，提前做好应对颠覆性技术变革的业务布局。

## 6、盈利能力风险

平价时代新能源领域LCOE（平准化度电成本）将延续下降态势，会给全产业链各个环节带来降价的压力和风险。公司将通过内部定额优化和控制来加强成本管控，通过强化资金管理提高业务周转率，同时积极论证拓展更高毛利率产品或业务的可行性。同时，公司也正在利用产能基地集中的规模优势、更加出色的成本管理以及与国企、央企深度合作的方式，积极开展上下游的战略合作，努力提高盈利水平。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	52.32%	2021 年 05 月 10 日	2021 年 04 月 20 日	详见 2021 年 5 月 11 日披露于巨潮资讯网上的《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-047）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、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
朱彬	董事	被选举	2021 年 05 月 10 日	原董事郭磊去世，补选朱彬为新董事

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2020年11月，公司以回购的库存股11,359,948股实施第一期员工持股计划，参加对象为：（1）公司本部职级在7级及以上的正式在编员工；（2）新能源装备制造事业群本部职级在7级及以上的正式在编员工；（3）经公司总裁及各事业群总裁提名、公司董事长批准的核心骨干员工或有突出贡献的其他正式在编员工。总人数不超过100人，具体参加人数根据员工实际缴款情况确定。具体内容详见2020年11月25日发布于巨潮资讯网上《第一期员工持股计划（草案）》《第一期员工持股计划管理办法》《第四届董事会2020年第十次临时会议决议公告》（公告编号：2020-075），2020年12月26日发布的《2020年度第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-085）等公告。

2021年3月31日，公司完成第一期员工持股计划的非交易过户，实际参与员工56人。具体内容详见2021年3月31日发布于巨潮资讯网上的《关于第一期员工持股计划完成非交易过户的公告》（公告编号：2021-025）、《关于第一期员工持股计划第一



次持有人会议决议的公告》（公告编号：2021-026）。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
-	-	-	-	-	-

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

公司在报告期内不存在其他重大环保问题。公司注重环境保护工作，通过了ISO14001环境管理体系认证，对各过程环境因素进行有效识别、评价及管控，实现对自然环境安全的保护，合理有效地利用资源达到减少资源浪费的目的。

新能源设备制造环节，公司在报告期内继续保持实行符合标准的环保措施，使用先进的生产设备；废气、废水均达标排放，生活垃圾和固体废弃物专门堆放、统一处理，废材回收利用，生产噪音达标。风电场建设环节，施工过程及结束后，及时对受损地表进行回填、植被恢复或其他环保措施。此外，公司通过制定环保相关制度，对员工进行环境保护培训并加强员工环保意识，对潜在的环保事项积极响应并找出解决方案，以减少对环境的影响，公司坚持以实际行动践行绿色环保发展理念。

### 二、社会责任情况

作为一家上市公众企业，公司积极主动承担社会责任，始终坚持实现与股东、与员工、与社会、与环境的健康和谐发展，积极回报社会：

#### 1、维护股东权益

公司不断完善法人治理结构，建立了健全的内部控制体系，明确规定股东大会、董事会、监事会的职责权限，确保上市公司及时、公平地向全体股东和投资者披露公司已发生或拟发生的重大事项。同时，公司通过深交所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱、路演和实地调研等多种方式积极与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

#### 2、重视员工权益

公司坚持以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才培养，通过帮助员工制定职业生涯规划，定期对员工展开知识和技能的培训，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

#### 3、积极回报社会

公司发展源于社会，回报社会是公司应尽的责任。作为社会的一员，在兼顾公司、股东及其他相关方利益的情况下，公司积极参与社会公益事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，将追求利润和承担社会责任有机的融合在一起。

2021年1月28日，公司全资子公司苏州天顺复合材料科技有限公司向常熟市慈善总会（基金会）捐赠5万元，定向帮助梅李低保家庭修缮房屋，改善居住环境；

2021年7月2日，公司全资子公司菏泽天顺新能源设备有限公司向鄄城县慈善总会捐赠2万元，积极开展助老、助残、助学、助医等救助活动，帮助困难群众排忧解难；

2021年7月15日，公司全资子公司苏州天利投资有限公司向上海音乐学院教育发展基金会捐赠90万元，支持上海音乐学院

建设，促进教育事业发展，助力提高全社会音乐艺术水平，提高音乐艺术教育质量和培养更多优秀音乐人才；

2021年7月21日，公司向濮阳市红十字会捐赠防汛救灾款20万元，支持郑州抗洪救灾，帮助受灾群众度过难关。

#### 4、促进环境和谐

公司以“不止创造、美化环境”为己任，坚持围绕“新能源、节能环保”领域发展，积极促进人与环境健康和谐的关系，充分履行企业的社会责任。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	南通实业有限公司	业绩承诺	注 1	2016 年 03 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	业绩承诺未达标
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	南通实业有限公司承诺的天顺（珠海）新能源有限公司 2016 至 2018 年经审计的净利润未达标, 苏州天顺新能源已于 2020 年 9 月向珠海市中级人民法院提起诉讼, 索要业绩补偿额及违约金, 案号（2020）粤 04 民初 139 号。目前案件尚在审理中。					

注 1: 天顺（珠海）新能源有限公司 2016 年度至 2018 年度三个完整会计年度合计的合并财务报表的实际税后利润（指经具有证券从业资格的会计师事务所依照有效的企业会计准则出具的无保留意见的审计报告所反映的税后净利润, 并以扣除以下项目前后孰低者为计算依据: a. 非经常业务收入; b. 以往年度的调整; c. 会计政策和会计估计的变更; d. 各种形式政府补贴、政府资助, 以下简称净利润）为: 不低于 7500 万元人民币（2016 年经审计的净利润不低于 2000 万元, 2017 年不低于 2500 万元, 2018 年不低于 3000 万元人民币）。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、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。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
被诉/被申请仲裁(4起)	10,834.73	否	待判决(裁决)	-	-	-	-
诉讼/申请仲裁(2起)	11,804.28	否	待判决(裁决)	-	-	-	-

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
天顺风能(苏州)股份有限公司、严俊旭、吴淑红	董事	南通实业有限公司2016年、2017年二次变更业绩承诺,仅提交董事会审议,未提交股东大会审议,且公司未按规定在2016年至2019年年度报告中披露上述承诺事项	其他	公司、严俊旭及吴淑红收到江苏证监局的警示函	2021年06月19日	详见披露于巨潮资讯网上的《关于公司收到江苏证监局警示函的公告》(公告编号:2021-056)

		及进展情况				
天顺风能（苏州）股份有限公司	其他	南通实业有限公司 2016年、2017年二次变更业绩承诺，上述事项仅提交公司董事会审议，未按规定提交股东大会审议。	其他	公司收到深交所的监管函	2021年07月14日	详见深圳证券交易所官方网站

## 整改情况说明

适用  不适用

公司已充分意识到本次警示函中所提及的问题，已组织全体董事、监事、高级管理人员深入学习《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规、规范性文件，加强上市公司体系内所有子公司的信息披露报备工作，拟定信息披露相关制度的修订计划，强化信息披露管理，切实提高公司的信息披露质量和规范运作水平，杜绝此类情况的再次发生。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、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
太仓安顺船务代理有限公司/上海安顺船务代理有限公司	受同一实际控制人控制的关联企业	日常交易	国际船舶代理	公允	市场价格	1,678.54	20.24%	6,000	否	转账	是	2021年04月20日	注1
合计				--	--	1,678.54	--	6,000	--	--	--	--	--

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）	公司预计的日常关联交易额度是双方可能发生业务的上限金额，实际发生额是按照双方实际签订合同金额和执行进度确定。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

注 1：披露于巨潮资讯网上的《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-039）。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			-	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			-	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
控股子公司银行授信事项	2019年11月23日	150,000	2019年11月23日	44,724.37	连带责任担保	-	-	2年	否	否
苏州天顺新能源科技有限公司	2016年05月17日	6,000	2016年06月01日	800	连带责任担保	-	-	2021.5.29到期	是	否
哈密宣力	2015年	120,000	2015年	37,628.6	连带责	股权质押、	-	8年	否	否



风力发电有限公司	07月07日		07月16日	2	任担保	土地设备抵押及发电收益权质押				
鄆城广顺新能源有限公司	2017年12月26日	52,000	2018年04月19日	42,889.31	连带责任担保	股权质押、土地设备抵押及发电收益权质押	-	13年	否	否
菏泽广顺新能源有限公司	2017年12月26日	30,000	2018年12月13日	24,000	连带责任担保	股权质押、土地设备抵押及发电收益权质押	-	15年	否	否
菏泽广顺新能源有限公司	2018年09月21日	25,000	2018年12月13日	20,000	连带责任担保	股权质押、土地设备抵押及发电收益权质押	-	15年	否	否
南阳广顺新能源有限公司	2019年01月19日	56,500	2019年01月21日	49,614.75	连带责任担保	土地设备抵押	-	119个月	否	否
苏州天顺风电叶片技术有限公司	2019年10月22日	15,000	2019年11月15日	12,750	连带责任担保	厂房土地抵押	-	10年	否	否
宣城长风新能源有限公司	2020年06月30日	27,600	2020年07月01日	26,300	连带责任担保	-	-	主债务履行期届满之日起3年	否	否
控股子公司银行授信事项	2020年10月14日	450,000	2020年10月14日	32,625.63	连带责任担保	-	-	主债务履行期届满之日起2年	否	否
苏州天顺新能源科技有限公司	2020年10月30日	11,794 <sup>1</sup>	2020年10月30日	9,100	连带责任担保	-	-	主债务履行期届满之日起2年	否	否

苏州天顺新能源科技有限公司	2021年06月03日	32,300 <sup>2</sup>	2021年06月03日	23,500	连带责任担保	-	-	主合同项下债务履行期届满之日起三年	否	否
苏州天顺风能设备有限公司	2021年06月03日	28,000	2021年06月03日	8,750.3	连带责任担保	-	-	主合同项下债务履行期届满之日起两年	否	否
菏泽广顺新能源有限公司	2021年07月02日	11,550	2021年07月02日	1,350	连带责任担保	土地设备抵押	-	主合同项下债务履行期届满之次日起三年	否	否
苏州天顺风能设备有限公司	2021年07月02日	17,000	2021年07月02日	5,000	连带责任担保	-	-	主合同项下债务履行期届满之次日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			544,044	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						48,325.93
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			758,864	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						338,232.99
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			-	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						-
报告期末已审批的对			-	报告期末对子公司						-

子公司担保额度合计 (C3)		实际担保余额合计 (C4)	
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)	544,044	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)	48,325.93
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)	758,864	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)	338,232.99
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产 的比例			46.75%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余 额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保 对象提供的债务担保余额 (E)			279,029.61
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)			0 <sup>3</sup>
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			279,029.61
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任 或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情 况说明（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	

注：1 额度 1500 万欧元按 7.8627 换算为人民币；

2 额度 5000 万美元，按 6.46 换算为人民币；

3 此处采用的净资产数据来源于被担保公司 2020 年度经审计的净资产；

采用复合方式担保的具体情况说明

因过往新能源电站项目的开发、建设所需资本金过大，为保障融资业务的顺利办理，推动新能源电站的建设进度，项目公司一般采用以其自有土地、设备抵押，发电收益权质押及上市公司提供最高额连带责任保证等担保方式提供担保。

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、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	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	披露日期	披露索引
苏州天顺新能源科技有限公司	Vestas Wind Systems A/S	风电塔架	2017年07月22日	成本加成		否	无	正常履行	2017年07月22日	注1
天顺风能（苏州）股份有限公司	华能新能源股份有限公司	新能源设备供应、新能源电站开发建设及运营服务领域建立战略合作伙伴关系	2021年03月17日	-		否	无	正常履行	2021年03月18日	注2

注1：巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司与 Vestas 签订塔架采购框架协议的公告》（公告编号：2017-037）；

注2：巨潮资讯网上披露的《关于与华能新能源股份有限公司签署<战略合作协议>的公告》（公告编号：2021-018）；

## 十三、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1. 关于公司全资子公司苏州天利投资有限公司减持深圳科创新源新材料股份有限公司12,803,946股无限售条件流通股的事项，具体内容详见2021年2月19日、20日及3月20日发布于巨潮资讯网上的《关于全资子公司处置股权投资项目情况的公告》（公告编号：2021-010）等相关公告；

2. 关于公司全资子公司苏州天利投资有限公司出售东莞市中泰模具股份有限公司5.8319%股权的事项，具体内容详见2021年2月20日及3月3日发布于巨潮资讯网上的《关于全资子公司出售参股公司股权的公告》（公告编号：2021-012）等相关公告；

3. 关于公司与华能新能源股份有限公司签署《战略合作协议》的事项，具体内容详见2021年3月18日发布于巨潮资讯网上的《关于与华能新能源股份有限公司签署<战略合作协议>的公告》（公告编号：2021-018）等相关公告；

4. 关于公司发行股份及支付现金购买昆山新长征持有的苏州天顺风电叶片技术有限公司（现更名为“苏州天顺复合材料科技有限公司”）20%股份事项，具体内容详见2021年3月31日及4月12日发布于巨潮资讯网上的《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（公告编号：2021-023）、《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》等相关公告；

5. 关于公司全资子公司上海天顺风能清洁能源开发有限公司（现更名为“上海天顺零碳实业发展有限公司”）与河南华濮产业发展投资有限公司为推进濮阳县产业集聚区源网荷储一体化项目签署了《合作协议》的事项，具体内容详见2021年5月21日发布于巨潮资讯网上的《关于全资子公司签署<合作协议>暨对外投资的公告》（公告编号：2021-050）等相关公告；

6. 公司控股子公司天顺（珠海）新能源有限公司经营期限于2020年11月05日期满，受珠海天顺小股东业绩承诺的影响，该

公司经营期限届满后未能正常展期，目前处于清算阶段。珠海天顺产能、营收及利润较少，清算事项不会对公司产生重大影响。具体内容详见2020年11月25日发布于巨潮资讯网上的《关于全资子公司业绩承诺补偿事项的进展公告》（公告编号：2020-078）等相关公告。

## 第七节 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	10,012,534	0.56%	23,490,015				23,490,015	33,502,549	1.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,012,534	0.56%	23,490,015				23,490,015	33,502,549	1.86%
其中：境内法人持股			23,490,015				23,490,015	23,490,015	1.30%
境内自然人持股	10,012,534	0.56%						10,012,534	0.56%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,769,006,513	99.44%						1,769,006,513	98.14%
1、人民币普通股	1,769,006,513	99.44%						1,769,006,513	98.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,779,019,047	100.00%	23,490,015				23,490,015	1,802,509,062	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

因公司向昆山新长征投资中心（有限合伙）发行股份及支付现金购买其持有的苏州天顺风电叶片技术有限公司（现更名为

“苏州天顺复合材料科技有限公司”）20%股权项目，公司总计向昆山新长征新增发股份数量为 23,490,015 股，公司总股数相应增加至1,802,509,062股，具体内容详见2021年4月12日发布于巨潮资讯网上的《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》等相关公告。

股份变动的批准情况

适用  不适用

因公司向昆山新长征投资中心（有限合伙）发行23,490,015 股股份及支付现金购买其持有的苏州天顺风电叶片技术有限公司（现更名为“苏州天顺复合材料科技有限公司”）20%股权项目，已取得证监会《关于核准天顺风能（苏州）股份有限公司向昆山新长征投资中心（有限合伙）发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2021〕590号），具体内容详见2021年3月8日发布于巨潮资讯网上的《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易事项获得中国证监会核准的公告》（公告编号：2021-014）等相关公告。

股份变动的过户情况

适用  不适用

因公司向昆山新长征投资中心（有限合伙）发行股份及支付现金购买其持有的苏州天顺风电叶片技术有限公司（现更名为“苏州天顺复合材料科技有限公司”）20%股权项目，2021 年3 月26日完成了本次交易标的公司苏州天顺风电叶片技术有限公司的股权过户手续及相关工商变更登记，公司现合计持有苏州天顺复合材料 100%股权，具体内容详见2021年3月31日发布于巨潮资讯网上的《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（公告编号：2021-023）等相关公告。公司定向增发的23,490,015 股 A 股股份将于该批股份上市日的前一交易日（2021年4月14日）日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册，具体内容详见2021年4月12日发布于巨潮资讯网上的《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》等相关公告。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

因公司向昆山新长征投资中心（有限合伙）发行股份及支付现金购买其持有的苏州天顺风电叶片技术有限公司（现更名为“苏州天顺复合材料科技有限公司”）20%股权项目，根据公司2019年度财务数据、2020年1-6月财务数据以及2019年度、2020年1-6月备考审阅报告数据，上市公司本次交易前后不存在每股收益被摊薄的情形，具体内容详见2020年11月25日发布于巨潮资讯网上的《关于发行股份及支付现金购买资产摊薄即期回报影响及公司采取的措施的公告》（公告编号：2020-079）等相关公告。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
昆山新长征投资中心（有限合伙）	0	0	23,490,015	23,490,015	定向增发新增限售股份 23,490,015 股	2022 年 4 月 14 日

严俊旭	13,346,746	3,336,687	0	10,010,059	高管锁定股， 每年按 25%解 锁	2021 年 1 月 1 日
蔡舟	3,300	825	0	2,475	高管锁定股， 每年按 25%解 锁	2021 年 1 月 1 日
合计	13,350,046	3,337,512	23,490,015	33,502,549	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股	2021 年 04 月 07 日	6.51 元	23,490,015	2021 年 04 月 15 日	23,490,015		注 1	2021 年 03 月 08 日

注 1：发布于巨潮资讯网上的《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易事项获得中国证监会核准的公告》（公告编号：2021-014）、《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》等相关公告；

报告期内证券发行情况的说明

因公司向昆山新长征投资中心（有限合伙）发行 23,490,015 股股份及支付现金购买其持有的苏州天顺风电叶片技术有限公司（现更名为“苏州天顺复合材料科技有限公司”）20%股权项目，已取得证监会《关于核准天顺风能（苏州）股份有限公司向昆山新长征投资中心（有限合伙）发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2021〕590号）。定向增发的新股已于2021年4月15日正式上市。具体内容详见2021年4月12日发布于巨潮资讯网上的《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》等相关公告。

## 三、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	72,549	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、标记或冻结情况	
							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	29.42%	530,352 ,000	0	0	530,352,0 00	质押	284,391,898



REAL FUN HOLDINGS LIMITED	境外法人	20.71%	373,248,000	0	0	373,248,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	5.02%	90,539,186	18,184,471	0	90,539,186		
昆山新长征投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.30%	23,490,015	23,490,015	23,490,015	0		
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	1.24%	22,400,000	0	0	22,400,000		
招商银行股份有限公司一银华心怡灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.02%	18,295,861	18,295,861	0	18,295,861		
全国社保基金四一八组合	其他	0.77%	13,894,783	403,863	0	13,894,783		
严俊旭	境内自然人	0.74%	13,346,746	0	10,010,059	3,336,687		
天顺风能（苏州）股份有限公司一第一期员工持股计划	其他	0.63%	11,359,948	11,359,948	0	11,359,948		
富达基金（香港）有限公司一客户资金	境外法人	0.55%	9,859,612	-1,997,400	0	9,859,612		
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）	昆山新长征投资中心（有限合伙）因公司发行股份及支付现金购买其持有的苏州天顺风电叶片技术有限公司（现更名为“苏州天顺复合材料科技有限公司”）20%股权项目，获得公司定向增发 23,490,015 股限售股，新股于 2021 年 4 月 15 日正式上市。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、金亮是 Real Fun Holdings Limited 的实际控制人，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及一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的	不适用							

特别说明（如有）（参见注 11）			
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
香港中央结算有限公司	90,539,186	人民币普通股	90,539,186
新疆利能股权投资管理合伙企业(有限合伙)	22,400,000	人民币普通股	22,400,000
招商银行股份有限公司－银华心怡灵活配置混合型证券投资基金	18,295,861	人民币普通股	18,295,861
全国社保基金四一八组合	13,894,783	人民币普通股	13,894,783
富达基金（香港）有限公司－客户资金	9,859,612	人民币普通股	9,859,612
青岛城投金融控股集团有限公司	9,213,184	人民币普通股	9,213,184
中信证券股份有限公司－社保基金 1106 组合	8,192,000	人民币普通股	8,192,000
基本养老保险基金一二零六组合	8,100,579	人民币普通股	8,100,579
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、金亮是 Real Fun Holdings Limited 的实际控制人，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及一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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

#### 四、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	本期增持股份数量	本期减持	期末持股数（股）	期初被授予的	本期被授予的限制	期末被授予的限制性股票数

			(股)	(股)	股份 数量 (股)		限制性 股票数 量(股)	性股票数 量(股)	量(股)
朱彬	董事兼 董事会 秘书	现任	0	200,000 <sup>1</sup>	0	200,000	-	-	-
蔡舟	监事	现任	3,300	200,000	0	203,300	-	-	-
王静	职工代 表监事	现任	0	60,000	0	60,000	-	-	-
陈伟明	副总经 理	现任	0	1,500,000	0	1,500,000	-	-	-
包斌	副总经 理	现任	0	1,000,000	0	1,000,000	-	-	-
合计	--	--	3,300	2,960,000	0	2,963,300	-	-	-

注：1 本节所有董监高的本期增持股份数量均指，因参与第一期员工持股计划而授予的股份，该新增授予股份尚未到解锁授予期。

## 五、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	859,779,213.15	710,463,515.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	412,773,232.93	429,792,485.67
应收账款	3,419,025,868.92	3,269,099,324.00
应收款项融资	140,099,530.25	313,273,769.64
预付款项	441,944,980.72	167,151,917.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	71,099,352.31	70,402,494.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,186,684,492.17	1,122,862,697.84

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	7,155,796.88	48,671,469.18
其他流动资产	475,191,073.52	502,587,483.91
流动资产合计	7,013,753,540.85	6,634,305,157.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	262,807,678.76	263,030,250.44
长期股权投资	334,157,701.07	411,001,142.68
其他权益工具投资	14,545,965.00	16,631,525.49
其他非流动金融资产	95,818,822.04	41,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	5,346,514,629.64	5,522,272,999.99
在建工程	85,231,847.24	1,193,645,926.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,325,343,940.20	
无形资产	358,027,198.06	322,963,373.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	107,498,769.40	111,246,386.21
递延所得税资产	92,892,362.40	96,497,764.92
其他非流动资产	127,619,457.60	135,669,560.97
非流动资产合计	8,150,458,371.41	8,113,958,930.18
资产总计	15,164,211,912.26	14,748,264,088.17
流动负债：		
短期借款	1,894,801,453.95	2,404,985,055.01
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	611,086,596.95	482,477,374.74

应付账款	1,271,943,848.92	1,719,487,984.31
预收款项		
合同负债	373,433,757.98	239,427,895.29
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	19,933,731.28	31,581,177.09
应交税费	40,225,231.45	121,792,529.99
其他应付款	153,865,051.68	26,698,220.79
其中：应付利息		
应付股利	137,007,284.10	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	581,336,788.53	369,265,366.77
其他流动负债	18,287,716.64	17,165,946.51
流动负债合计	4,964,914,177.38	5,412,881,550.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,631,792,093.72	2,203,458,525.59
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	225,381,135.41	
长期应付款		235,252,924.11
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	25,143,017.07	6,882,968.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,882,316,246.20	2,445,594,418.64
负债合计	7,847,230,423.58	7,858,475,969.14
所有者权益：		



股本	1,802,509,062.00	1,779,019,047.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,701,492,751.96	1,705,950,921.41
减：库存股	69,101,571.11	80,461,519.11
其他综合收益	-4,498,396.08	-26,103,797.97
专项储备		
盈余公积	299,955,172.49	299,955,172.49
一般风险准备		
未分配利润	3,504,638,904.66	3,001,755,693.46
归属于母公司所有者权益合计	7,234,995,923.92	6,680,115,517.28
少数股东权益	81,985,564.76	209,672,601.75
所有者权益合计	7,316,981,488.68	6,889,788,119.03
负债和所有者权益总计	15,164,211,912.26	14,748,264,088.17

法定代表人：严俊旭

主管会计工作负责人：严俊旭

会计机构负责人：郑丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	160,467,992.53	73,969,471.26
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	34,257,348.57	40,028,704.96
应收款项融资		
预付款项	6,171,667.30	15,554,791.98
其他应收款	2,859,185,465.78	3,937,676,673.72
其中：应收利息		
应收股利	307,405,880.24	1,277,743,057.15
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	301,924.53	
流动资产合计	3,060,384,398.71	4,067,229,641.92
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,658,583,915.01	3,349,417,171.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	44,450,554.74	45,779,090.11
在建工程	647,643.97	647,643.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,486,974.49	12,258,192.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	92,762.89	108,539.59
递延所得税资产	21,808,331.43	27,660,205.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,757,070,182.53	3,435,870,843.52
资产总计	6,817,454,581.24	7,503,100,485.44
流动负债：		
短期借款	1,018,191,238.24	1,073,476,984.53
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,088,706.63	7,516,028.92
预收款项		
合同负债	1,372,652.18	1,390,814.57
应付职工薪酬	345,561.80	407,694.92
应交税费	6,707,210.42	1,859,370.44

其他应付款	229,517,829.53	894,346,502.88
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	104,625.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,268,327,823.80	1,978,997,396.26
非流动负债：		
长期借款	90,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,000,000.00	
负债合计	1,358,327,823.80	1,978,997,396.26
所有者权益：		
股本	1,802,509,062.00	1,779,019,047.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,828,724,175.40	1,676,574,294.40
减：库存股	69,101,571.11	80,461,519.11
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	301,276,827.30	301,276,827.30
未分配利润	1,595,718,263.85	1,847,694,439.59
所有者权益合计	5,459,126,757.44	5,524,103,089.18
负债和所有者权益总计	6,817,454,581.24	7,503,100,485.44

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	3,292,998,554.51	3,247,631,852.96
其中：营业收入	3,287,895,105.53	3,223,630,108.48
利息收入	5,103,448.98	24,001,744.48
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,689,062,972.52	2,672,692,889.06
其中：营业成本	2,387,698,895.01	2,240,486,577.09
利息支出	2,879,640.57	12,825,396.53
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,032,549.23	27,080,951.00
销售费用	7,545,909.70	147,080,809.57
管理费用	141,074,406.31	105,902,591.61
研发费用	14,518,740.06	17,676,982.50
财务费用	123,312,831.64	121,639,580.76
其中：利息费用	133,111,954.90	122,043,796.28
利息收入	-11,223,231.57	-8,058,793.75
加：其他收益	7,292,011.24	1,985,529.93
投资收益（损失以“-”号填列）	307,328,662.02	73,379,322.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-920,229.24	4,651,638.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列)	5,588,754.54	10,786,489.83
信用减值损失（损失以“-”号填列)	14,896,873.50	-14,191,701.90
资产减值损失（损失以“-”号填列)		
资产处置收益（损失以“-”号填列)	84,420.08	-674,351.08
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	939,126,303.37	646,224,252.97
加：营业外收入	2,599,639.70	2,112,881.80
减：营业外支出	7,514,657.48	1,255,374.65
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	934,211,285.59	647,081,760.12
减：所得税费用	133,516,987.92	79,836,595.74
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	800,694,297.67	567,245,164.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	800,694,297.67	567,245,164.38
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	798,635,009.90	543,098,100.19
2.少数股东损益	2,059,287.77	24,147,064.19
六、其他综合收益的税后净额	-4,614,598.11	-803,332.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,614,598.11	-803,332.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,564,170.37	240,641.59
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,564,170.37	240,641.59
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-3,050,427.74	-1,043,973.68
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-3,050,427.74	-1,043,973.68
7.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	796,079,699.56	566,441,832.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	794,020,411.79	542,294,768.10
归属于少数股东的综合收益总额	2,059,287.77	24,147,064.19
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.45	0.31
(二) 稀释每股收益	0.45	0.31

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：严俊旭

主管会计工作负责人：严俊旭

会计机构负责人：郑丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	41,271,640.58	122,285,218.70
减：营业成本	1,225,633.03	96,769,141.97
税金及附加	689,005.82	497,385.21
销售费用		
管理费用	8,637,697.28	9,769,109.28

研发费用		
财务费用	7,315,667.39	30,669,942.97
其中：利息费用	12,911,034.05	30,949,753.03
利息收入	-581,147.74	-495,345.45
加：其他收益	104,973.13	286,689.96
投资收益（损失以“-”号填列）		57,582,549.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-100,000.00	3,691,618.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,408,610.19	46,140,497.10
加：营业外收入		27,052,000.00
减：营业外支出	1,112.90	476,710.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,407,497.29	72,715,786.94
减：所得税费用	5,851,874.33	-15,571,053.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,555,622.96	88,286,840.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,555,622.96	88,286,840.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	17,555,622.96	88,286,840.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,407,700,140.40	3,307,616,299.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		



向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	67,017,427.22	54,913,124.18
收到其他与经营活动有关的现金	42,257,238.91	16,019,633.67
经营活动现金流入小计	2,516,974,806.53	3,378,549,057.14
购买商品、接受劳务支付的现金	1,651,587,777.76	3,360,252,413.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	207,060,376.06	192,270,420.80
支付的各项税费	268,754,112.69	176,980,024.59
支付其他与经营活动有关的现金	84,316,504.21	61,141,966.93
经营活动现金流出小计	2,211,718,770.72	3,790,644,825.63
经营活动产生的现金流量净额	305,256,035.81	-412,095,768.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	123,004,890.12	150,657,329.59
取得投资收益收到的现金	268,990,602.38	69,599,963.04

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,000.00	244,189.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,284,200.00	32,929,624.36
收到其他与投资活动有关的现金	10,103,448.98	24,001,744.48
投资活动现金流入小计	413,468,141.48	277,432,850.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	216,924,021.08	533,809,650.46
投资支付的现金	20,000,000.00	4,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,329,640.57	18,825,396.53
投资活动现金流出小计	240,253,661.65	556,635,046.99
投资活动产生的现金流量净额	173,214,479.83	-279,202,196.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	34,079,844.00	
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	1,597,938,464.20	1,738,149,342.41
收到其他与筹资活动有关的现金	2,399,789.64	356,720,544.40
筹资活动现金流入小计	1,634,418,097.84	2,094,869,886.81
偿还债务支付的现金	1,541,493,452.29	1,366,538,424.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	251,691,566.13	116,998,238.93
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	173,376,176.81	245,878,847.79
筹资活动现金流出小计	1,966,561,195.23	1,729,415,510.79
筹资活动产生的现金流量净额	-332,143,097.39	365,454,376.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-263,508.19	532,881.74
五、现金及现金等价物净增加额	146,063,910.06	-325,310,706.99

加：期初现金及现金等价物余额	494,705,558.73	890,554,515.28
六、期末现金及现金等价物余额	640,769,468.79	565,243,808.29

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		186,675,137.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	679,263.92	832,698.77
经营活动现金流入小计	679,263.92	187,507,835.90
购买商品、接受劳务支付的现金	196,662.81	174,372,721.73
支付给职工以及为职工支付的现金	2,541,290.85	2,669,786.06
支付的各项税费	2,303,906.94	5,140,058.54
支付其他与经营活动有关的现金	6,392,170.35	3,996,810.10
经营活动现金流出小计	11,434,030.95	186,179,376.43
经营活动产生的现金流量净额	-10,754,767.03	1,328,459.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	228,351,198.43	135,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,284,200.00	33,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	566,057,951.86	661,106,643.08
投资活动现金流入小计	805,693,350.29	829,106,643.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	393,120.00	886,290.40
投资支付的现金	171,241,459.62	183,231,827.58

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	456,395,860.11	345,260,033.22
投资活动现金流出小计	628,030,439.73	529,378,151.20
投资活动产生的现金流量净额	177,662,910.56	299,728,491.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	34,079,844.00	
取得借款收到的现金	640,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	295,286,901.94	850,183,749.87
筹资活动现金流入小计	969,366,745.94	1,250,183,749.87
偿还债务支付的现金	600,047,750.00	919,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	154,042,990.13	24,679,790.51
支付其他与筹资活动有关的现金	295,685,596.29	567,440,730.09
筹资活动现金流出小计	1,049,776,336.42	1,511,620,520.60
筹资活动产生的现金流量净额	-80,409,590.48	-261,436,770.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-31.78	
五、现金及现金等价物净增加额	86,498,521.27	39,620,180.62
加：期初现金及现金等价物余额	73,969,471.26	37,819,910.64
六、期末现金及现金等价物余额	160,467,992.53	77,440,091.26

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末	1,7				1,70	80,4	-26,		299,		3,00		6,68	209,	6,88

余额	79,019,047.00				5,950.921.41	61,519.11	103,797.97		955,172.49		1,755,693.46		0,115,517.28	672,601.75	9,788,119.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,779,019,047.00				1,705,950.921.41	80,461,519.11	-26,103,797.97		299,955,172.49		3,001,755,693.46		6,680,115,517.28	209,672,601.75	6,889,788,119.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,490,015.00				-4,458.15	-11,359,948.00	21,605,401.89				502,883,211.20		554,880,406.64	-127,687,036.99	427,193,369.65
（一）综合收益总额							-4,614,598.11				798,635,009.90		794,020,411.79	2,059,287.77	796,079,699.56
（二）所有者投入和减少资本					45,219,946.00	-11,359,948.00							56,579,894.00		56,579,894.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					22,500.00								22,500.00		22,500.00

					0								0		0
4. 其他					22,719,896.00	-11,359,948.00							34,079,844.00		34,079,844.00
(三) 利润分配													-269,531,798.70		-269,531,798.70
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													-269,531,798.70		-269,531,798.70
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储															



二、本年期初余额	1,779,019,047.00				1,705,486,751.49	80,461,519.11	-22,034,061.30			121,081,495.29		2,306,793,768.81		5,809,885,482.18	138,045,619.65	5,947,931,101.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-803,332.09					367,323,913.78		366,520,581.69	24,147,064.19	390,667,645.88
(一)综合收益总额							-803,332.09					543,098,100.19		542,294,768.10	24,147,064.19	566,441,832.29
(二)所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三)利润分配												-175,774,186.41		-175,774,186.41		-175,774,186.41
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												-175,774,186.41		-175,774,186.41		-175,774,186.41
4. 其他																
(四)所有者																





	047.0 0				4.40	1			30	4,43 9.59		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,779 ,019, 047.0 0				1,676, 574,29 4.40	80,461 ,519.1 1			301,27 6,827. 30	1,84 7,69 4,43 9.59		5,524,10 3,089.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,49 0,015 .00				152,14 9,881. 00	-11,35 9,948. 00				-251, 976, 175. 74		-64,976, 331.74
（一）综合收益总额										17,5 55,6 22.9 6		17,555,6 22.96
（二）所有者投入和减少资本	23,49 0,015 .00				152,14 9,881. 00	-11,35 9,948. 00						186,999, 844.00
1.所有者投入的普通股	23,49 0,015 .00 <small>注1</small>				129,42 9,985. 00							152,920, 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					22,719 ,896.0 0	-11,35 9,948. 00 <small>注2</small>						34,079,8 44.00
（三）利润分配										-269, 531, 798. 70		-269,531 ,798.70
1.提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配											-269,531,798.70		-269,531,798.70
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,802,509,062.00				1,828,724,175.40	69,101,571.11			301,276,827.30	1,595,718,263.85			5,459,126,757.44

注：注 1 公司向昆山新长征投资中心（有限合伙）发行股份及支付现金购买其所持有的苏州天顺风电叶片技术有限公司 20.00% 股权。

注 2 员工持股计划认购股数 11,359,948.00 股。

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合
		优	永	其								

		先 股	续 债	他			收 益					计
一、上年期末 余额	1,77 9,01 9,04 7.00				1,676, 574,2 94.40	80,46 1,519. 11			122,4 03,15 0.10	413,60 5,531.1 9		3,911,140 ,503.58
加：会计 政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期初 余额	1,77 9,01 9,04 7.00				1,676, 574,2 94.40	80,46 1,519. 11			122,4 03,15 0.10	413,60 5,531.1 9		3,911,140 ,503.58
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）										-87,487 ,346.27		-87,487,3 46.27
（一）综合收 益总额										88,286, 840.14		88,286,8 40.14
（二）所有者 投入和减少 资本												
1. 所有者投 入的普通股												
2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分 配										-175,77 4,186.4 1		-175,774, 186.41
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者										-175,77		-175,774,

(或股东)的分配										4,186.41		186.41
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,779,019,047.00				1,676,574,294.40	80,461,519.11				122,403,150.10	326,118,184.92	3,823,653,157.31

### 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日在深圳证券交易所中小板挂牌上市，公司注册资本变更为20,575万元，股权结构变更为：上海天神持股比例37.50%、乐顺控股持股比例25.20%、新疆利能持股比例7.29%、上海丰登持股比例1.68%、金石投资持股比例1.46%、上海亚商持股比例0.73%、上海博毅持股比例0.51%、苏州鼎融持股比例0.36%、社会公众持股比例25.27%。公司相应办理工商变更登记手续。

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

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

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

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

2021年3月，公司收到中国证券监督管理委员会就公司拟向昆山新长征投资中心（有限合伙）发行股份及支付现金购买其所持有的苏州天顺风电叶片技术有限公司20%股权事项核发的《关于核准天顺风能（苏州）股份有限公司向昆山新长征投资中心（有限合伙）发行股份购买资产的批复》（证监许可（2021）590号），公司向昆山新长征投资中心（有限合伙）发行人民币普通股23,490,015股，每股面值1元，变更后注册资本为人民币1,802,509,062.00元。

公司经营地址：江苏省太仓经济开发区宁波东路28号。

法定代表人：严俊旭。

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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年8月23日决议批准报出。

本期合并报表范围及其变化情况，详见附注八、合并范围的变更、附注九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的

一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

## 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

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （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。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6”。

#### （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。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6”。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （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，应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和会计期间，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，应当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，应当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，应当全额抵销“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，应当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，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### (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，应当调整资本公积（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

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；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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，应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

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合并日新增投资成本之和，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，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。

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，应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，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、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。

#### 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) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。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。对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (3) 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外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④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”。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出

方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失

模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收客户货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 其他应收款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 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，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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（在这种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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，应当按照其继续涉入

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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

### 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，应当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。

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，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当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。

### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见下。

#### 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### （1）估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### （2）公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11、应收票据

详见五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具。

## 12、应收账款

详见五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具。



### 13、应收款项融资

详见五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具。

### 15、存货

#### （1）存货的分类

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、库存商品、发出商品、半成品、委托加工物资等。

#### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

#### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### （4）存货跌价准备的计提方法

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。

#### （5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价。

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售。

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额。

②可收回金额。

### （3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 19、债权投资

详见五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具。

## 20、其他债权投资

详见五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具。

## 21、长期应收款

详见五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具。

## 22、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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与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，应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现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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公允价值计量，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）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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 年	0/10%	0/9.00-3.00%
机器设备	年限平均法	10-20 年	5-10%	9.00-4.75%
运输设备	年限平均法	4-5 年	10%	22.50-18.00%
其他设备	年限平均法	3-5 年	10%	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率分别确定折旧年限和年折旧率

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。

## 25、在建工程

（1）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。

## 26、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) 借款费用资本化率以及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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、使用权资产

详见五、重要会计政策及会计估计-租赁。

## 30、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。

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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，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。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

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

## （2）内部研究开发支出会计政策

### （1）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。

### （2）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- 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。

## 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 33、合同负债

详见附注五、16 合同资产。

### 34、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提存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. 确定应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. 确定应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。

## 35、租赁负债

详见五、重要会计政策及会计估计-租赁。

## 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计

数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### （4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### （5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### （6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。

### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

#### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

#### ②提供服务合同

已提供的劳务或服务经客户确认后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况  
不适用

## 40、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件。
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、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为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、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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：其他债权投资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有者权益。

## 42、租赁

### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- ① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- ② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### **(4) 本公司作为出租人的会计处理方法**

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### **①经营租赁**

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### **②融资租赁**

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### **(5) 租赁变更的会计处理**

##### **①租赁变更作为一项单独租赁**

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### **②租赁变更未作为一项单独租赁**

###### **A. 本公司作为承租人**

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

###### **B. 本公司作为出租人**

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### (6) 售后租回

##### ①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

##### ②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。	-	详见 2021 年 8 月 24 日于巨潮资讯网上披露的《关于执行新租赁准则并变更相应会计政策的公告》（公告编号：2021-065）

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据衔接规定，公司在首次执行新租赁准则时，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前公司作为承租方的经营租赁，在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产计量采用与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

1、资产负债表：由于经营性承租合同的存在，资产和负债同时增加。

2、利润表：新租赁准则下新增了对相应租赁负债按实际利率法计提的“利息费用”和对使用权资产计提的“折旧费用”，已确认使用权资产和租赁负债的承租合同支出不计入“租赁费用”。

3、现金流量表：根据新租赁准则，原计入经营活动现金流出的租赁费在筹资活动中列示（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）。

本次会计政策变更增加期初资产87,467,341.23元、期初负债87,467,341.23元。

执行新租赁准则对本期损益的影响：本报告期资产折旧费增加4,557,261.61，租赁负债融资费用增加1,774,369.59元，租



赁费减少5,616,283.69元，合计减少本期利润715,347.51元。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	710,463,515.87	710,463,515.87	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	429,792,485.67	429,792,485.67	
应收账款	3,269,099,324.00	3,269,099,324.00	
应收款项融资	313,273,769.64	313,273,769.64	
预付款项	167,151,917.68	167,151,917.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	70,402,494.20	70,402,494.20	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,122,862,697.84	1,122,862,697.84	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	48,671,469.18	48,671,469.18	
其他流动资产	502,587,483.91	502,587,483.91	

流动资产合计	6,634,305,157.99	6,634,305,157.99	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	263,030,250.44	263,030,250.44	
长期股权投资	411,001,142.68	411,001,142.68	
其他权益工具投资	16,631,525.49	16,631,525.49	
其他非流动金融资产	41,000,000.00	41,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	5,522,272,999.99	4,238,250,669.48	-1,284,022,330.51
在建工程	1,193,645,926.33	1,193,645,926.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,371,489,671.74	1,371,489,671.74
无形资产	322,963,373.15	322,963,373.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	111,246,386.21	111,246,386.21	
递延所得税资产	96,497,764.92	96,497,764.92	
其他非流动资产	135,669,560.97	135,669,560.97	
非流动资产合计	8,113,958,930.18	8,201,426,271.41	87,467,341.23
资产总计	14,748,264,088.17	14,835,731,429.40	87,467,341.23
流动负债：			
短期借款	2,404,985,055.01	2,404,985,055.01	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	482,477,374.74	482,477,374.74	
应付账款	1,719,487,984.31	1,719,487,984.31	
预收款项			
合同负债	239,427,895.29	239,427,895.29	
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	31,581,177.09	31,581,177.09	
应交税费	121,792,529.99	121,792,529.99	
其他应付款	26,698,220.79	26,698,220.79	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	369,265,366.77	383,096,009.30	13,830,642.53
其他流动负债	17,165,946.51	17,165,946.51	
流动负债合计	5,412,881,550.50	5,426,712,193.03	13,830,642.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,203,458,525.59	2,203,458,525.59	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		308,889,622.81	308,889,622.81
长期应付款	235,252,924.11		-235,252,924.11
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	6,882,968.94	6,882,968.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,445,594,418.64	2,519,231,117.34	73,636,698.70
负债合计	7,858,475,969.14	7,945,943,310.37	87,467,341.23
所有者权益：			
股本	1,779,019,047.00	1,779,019,047.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,705,950,921.41	1,705,950,921.41	
减：库存股	80,461,519.11	80,461,519.11	
其他综合收益	-26,103,797.97	-26,103,797.97	
专项储备			
盈余公积	299,955,172.49	299,955,172.49	
一般风险准备			
未分配利润	3,001,755,693.46	3,001,755,693.46	
归属于母公司所有者权益合计	6,680,115,517.28	6,680,115,517.28	
少数股东权益	209,672,601.75	209,672,601.75	
所有者权益合计	6,889,788,119.03	6,889,788,119.03	
负债和所有者权益总计	14,748,264,088.17	14,835,731,429.40	87,467,341.23

## 调整情况说明

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁》（财会2018[35]号），本公司自2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目作出调整。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	73,969,471.26	73,969,471.26	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	40,028,704.96	40,028,704.96	
应收款项融资			
预付款项	15,554,791.98	15,554,791.98	
其他应收款	3,937,676,673.72	3,937,676,673.72	
其中：应收利息			
应收股利	1,277,743,057.15	1,277,743,057.15	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计	4,067,229,641.92	4,067,229,641.92	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,349,417,171.80	3,349,417,171.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	45,779,090.11	45,779,090.11	
在建工程	647,643.97	647,643.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,258,192.29	12,258,192.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	108,539.59	108,539.59	
递延所得税资产	27,660,205.76	27,660,205.76	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,435,870,843.52	3,435,870,843.52	
资产总计	7,503,100,485.44	7,503,100,485.44	
流动负债：			
短期借款	1,073,476,984.53	1,073,476,984.53	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7,516,028.92	7,516,028.92	
预收款项			
合同负债	1,390,814.57	1,390,814.57	
应付职工薪酬	407,694.92	407,694.92	
应交税费	1,859,370.44	1,859,370.44	
其他应付款	894,346,502.88	894,346,502.88	

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,978,997,396.26	1,978,997,396.26	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,978,997,396.26	1,978,997,396.26	
所有者权益：			
股本	1,779,019,047.00	1,779,019,047.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,676,574,294.40	1,676,574,294.40	
减：库存股	80,461,519.11	80,461,519.11	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	301,276,827.30	301,276,827.30	
未分配利润	1,847,694,439.59	1,847,694,439.59	
所有者权益合计	5,524,103,089.18	5,524,103,089.18	
负债和所有者权益总计	7,503,100,485.44	7,503,100,485.44	

调整情况说明

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁》(财会2018[35]号)，本公司自2021年1月1日起执行上述新租赁准则。

#### (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无。

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税流转额	根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司及子公司苏州天顺、连云港天顺、包头天顺、苏州天顺新能源、珠海天顺、菏泽天顺、商都天顺、濮阳天顺、苏州天顺复合材料、风速时代、天利投资、中联利拓、上海天顺、哈密宣力、北京天顺、菏泽新能源、鄄城新能源、南阳新能源、聊城风电、滨州风电、沈阳新能源、宣城新能源、苏州清洁能源、东明新能源、汉川新能源、恒风新能源、射阳天顺、启东天顺、苏州天顺网联科技、通辽天顺、华濮绿能根据不同国内贸易项目，分别执行 13%、9%、6%的增值税税率
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	具体详见注释

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	25%
苏州天顺风能设备有限公司	25%
天顺(连云港)金属制品有限公司	25%
包头天顺风电设备有限公司	15%
苏州天顺新能源科技有限公司	15%
天顺(珠海)新能源有限公司	25%
菏泽天顺新能源设备有限公司	25%
商都县天顺风电设备有限责任公司	15%
濮阳天顺新能源设备有限公司	25%

苏州天顺复合材料科技有限公司	15%
昆山风速时代新能源有限公司	25%
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%
Titan Wind Energy ( Singapore) Pte.Ltd	17%
Titan Wind Energy(Europe) A/S	22%
Titan Wind Operational Support Europe APS	22%
Titan Wind Energy (Germany)GmbH	30%
上海天顺零碳实业发展有限公司	25%
哈密宣力风力发电有限公司	三免三减半(减半期)
北京天顺风能开发有限公司	25%
菏泽广顺新能源有限公司	三免三减半（减半期、免税期）
鄄城广顺新能源有限公司	三免三减半(免税期)
南阳广顺新能源有限公司	三免三减半(减半期)
聊城市京顺风电有限责任公司	25%
滨州市沾化区京顺风电有限公司	三免三减半(免税期)
沈阳天顺新能源有限公司	25%
宣城长风新能源有限公司	三免三减半(免税期)
苏州天顺清洁能源有限公司	25%
东明长风万里新能源有限公司	三免三减半(免税期)
汉川长风新能源有限公司	25%
汉川恒风新能源有限公司	25%
射阳天顺风电设备有限公司	25%
启东天顺风电叶片有限公司	25%
苏州天顺风能网联科技有限公司	25%
通辽市天顺风电设备有限公司	25%
濮阳天顺华濮绿能产业科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

①子公司包头天顺于2019年12月04日通过了高新技术企业认证（证书编号：GR201915000172），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子公司天顺苏州新能源于2018年10月24日通过了高新技术企业认证（证书编号：GR201832001029），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。公司已申请高新复审。

③子公司苏州天顺复合材料于2019年11月7日通过了高新技术企业认证（证书编号：GR201932000904），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子公司哈密宣力、菏泽新能源、南阳新能源、鄄城新能源、滨州风电、宣城新能源、东明新能源符合国家税务总局《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子公司哈密宣力、商都天顺符合国家税务总局《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）第一条：自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

⑥国家税务总局《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税[2018]54号）规定，在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2021年第6号）第一条规定，财税[2018]54号等16个文件规定的税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至2023年12月31日，公司符合上述文件规定。

## 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	74,620.62	75,792.73
银行存款	767,173,815.31	588,985,801.94
其他货币资金	92,530,777.22	121,401,921.20
合计	859,779,213.15	710,463,515.87
其中：存放在境外的款项总额	19,506,660.68	16,060,628.86
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	269,943,807.54	302,183,352.48

其他说明

其他货币资金期末余额中包括银行承兑汇票保证金70,476,135.40元，银行保函保证金2,397,672.14元，应收利息19,656,969.68元。

### 2、交易性金融资产

### 3、衍生金融资产

### 4、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	293,846,139.96	403,588,576.23
商业承兑票据	118,927,092.97	26,203,909.44
合计	412,773,232.93	429,792,485.67

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	419,057,861.82	100.00%	6,284,628.89	1.50%	412,773,232.93	430,952,297.16	100.00%	1,159,811.49	0.27%	429,792,485.67
其中：										
1.银行承兑汇票	293,846,139.96	70.12%			293,846,139.96	403,588,576.23	93.65%			403,588,576.23
2.商业承兑汇票	125,211,721.86	29.88%	6,284,628.89	5.02%	118,927,092.97	27,363,720.93	6.35%	1,159,811.49	4.24%	26,203,909.44
合计	419,057,861.82	100.00%	6,284,628.89	1.50%	412,773,232.93	430,952,297.16	100.00%	1,159,811.49	0.27%	429,792,485.67

按单项计提坏账准备：

按组合计提坏账准备：6,284,628.89

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	293,846,139.96		
商业承兑汇票	125,211,721.86	6,284,628.89	5.02%
合计	419,057,861.82	6,284,628.89	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	1,159,811.49	5,124,817.40				6,284,628.89

合计	1,159,811.49	5,124,817.40				6,284,628.89
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	70,071,692.00
合计	70,071,692.00

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		207,231,470.26
商业承兑票据		124,730,866.01 <sup>注</sup>
合计		331,962,336.27

注：注 上表中期末未终止确认金额系账面余额。

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

本报告期无核销的应收票据情况。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,268,468,029.85	34.22%	107,302,380.41	8.46%	1,161,165,649.44	963,821,826.77	26.91%	107,616,531.10	11.17%	856,205,295.67
其中：										
按组合计提坏账	2,438,2	65.78	180,36	7.40%	2,257,8	2,618,1	73.09%	205,26	7.84%	2,412,89

准备的应收账款	22,485.83	%	2,266.35		60,219.48	55,921.54		1,893.21		4,028.33
其中：										
合计	3,706,690,515.68	100.00%	287,664,646.76	7.76%	3,419,025,868.92	3,581,977,748.31	100.00%	312,878,424.31	8.73%	3,269,099,324.00

按单项计提坏账准备：107,302,380.41

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	631,759,139.42			国家电网采购
客户二	361,487,553.25			国家电网采购
客户三	126,626,854.88			国家电网采购
客户四	50,623,514.27	50,623,514.27	100.00%	预计无法收回
客户五	46,696,440.66	45,511,994.35	97.00%	预计无法收回
客户六	24,902,154.82			国家电网采购
客户七	14,080,409.69			国家电网采购
客户八	12,291,962.86	11,166,871.79	90.85%	预计无法收回
合计	1,268,468,029.85	107,302,380.41	--	--

按单项计提坏账准备：

按组合计提坏账准备：180,362,266.35

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	2,166,965,513.35	108,308,653.93	5.00%
1-2 年（含 2 年）	180,458,622.29	18,045,862.22	10.00%
2-3 年（含 3 年）	52,557,999.97	15,767,399.98	30.00%
3 年以上	38,240,350.22	38,240,350.22	100.00%
合计	2,438,222,485.83	180,362,266.35	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,253,362,655.35

1 至 2 年	206,484,296.44
2 至 3 年	140,789,762.11
3 年以上	106,053,801.78
3 至 4 年	93,765,465.30
4 至 5 年	7,641,120.82
5 年以上	4,647,215.66
合计	3,706,690,515.68

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	107,616,531.10	-314,150.69				107,302,380.41
按组合计提坏账准备	205,261,893.21	-24,899,626.86				180,362,266.35
合计	312,878,424.31	-25,213,777.55				287,664,646.76

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	631,759,139.42	17.05%	
第二名	568,721,055.15	15.35%	29,699,036.86
第三名	361,487,553.25	9.75%	
第四名	284,729,977.43	7.68%	14,236,498.87
第五名	126,815,614.86	3.42%	6,340,780.74
合计	1,973,513,340.11	53.25%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	140,099,530.25	313,273,769.64
合计	140,099,530.25	313,273,769.64

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

**7、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	436,897,588.21	98.86%	150,690,815.19	90.15%
1 至 2 年	1,338,604.36	0.30%	11,595,186.66	6.94%
2 至 3 年	299,214.02	0.07%	4,865,915.83	2.91%
3 年以上	3,409,574.13	0.77%		
合计	441,944,980.72	--	167,151,917.68	--

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：

- 1) 期末预付款项较期初增长较大，主要系公司为三季度销售旺季备货，预付主材款增加所致。
- 2) 期末预付款项中无账龄超过1年且金额重大的预付款。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	2021 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商一	117,653,510.36	26.62%
供应商二	70,231,270.57	15.89%
供应商三	50,602,279.50	11.45%
供应商四	48,995,434.69	11.09%
供应商五	36,767,817.76	8.32%

合计	324,250,312.88	73.37%
----	----------------	--------

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	71,099,352.31	70,402,494.20
合计	71,099,352.31	70,402,494.20

### （1）应收利息

#### 1) 应收利息分类

#### 2) 重要逾期利息

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### （2）应收股利

#### 1) 应收股利分类

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### （3）其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	73,116,223.60	61,452,005.28
备用金	1,560,394.72	1,651,528.57
股权转让款		11,284,200.00
其他	4,112,766.07	3,067,257.57
合计	78,789,384.39	77,454,991.42

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,052,497.22			7,052,497.22
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	637,534.86			637,534.86
2021 年 6 月 30 日余额	7,690,032.08			7,690,032.08

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	35,945,887.30
1 至 2 年	564,619.47
2 至 3 年	969,887.77
3 年以上	41,308,989.85
3 至 4 年	1,988,665.81
4 至 5 年	800,000.00
5 年以上	38,520,324.04
合计	78,789,384.39

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,052,497.22	637,534.86				7,690,032.08
按单项计提坏账准备						
合计	7,052,497.22	637,534.86				7,690,032.08

其他应收款余额中含融资租赁押金 36,000,000.00 元，未逾期，按单项计提坏账准备。



**4) 本期实际核销的其他应收款情况**

本公司本期无实际核销的其他应收款。

**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
第一名	押金	36,000,000.00	3 年以上	45.69%	
第二名	保证金	6,050,000.00	1 年以内	7.68%	302,500.00
第三名	保证金	4,004,000.00	1 年以内	5.08%	200,200.00
第四名	保证金	2,450,200.00	1 年以内	3.11%	122,510.00
第五名	保证金	2,314,000.00	1 年以内	2.94%	115,700.00
合计	--	50,818,200.00	--	64.50%	740,910.00

**6) 涉及政府补助的应收款项**

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、负债的金额。

**9、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	415,817,927.06	6,922,047.12	408,895,879.94	316,342,495.74	6,922,047.12	309,420,448.62
在产品	312,822,474.71	13,842,569.59	298,979,905.12	532,691,477.21	13,842,569.59	518,848,907.62
库存商品	478,293,491.97	8,306,460.56	469,987,031.41	257,177,171.28	8,306,460.56	248,870,710.72
委托加工物资	8,821,675.70		8,821,675.70	45,722,630.88		45,722,630.88
合计	1,215,755,569.44	29,071,077.27	1,186,684,492.17	1,151,933,775.11	29,071,077.27	1,122,862,697.84

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

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	6,922,047.12					6,922,047.12
在产品	13,842,569.59					13,842,569.59
库存商品	8,306,460.56					8,306,460.56
合计	29,071,077.27					29,071,077.27

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****10、合同资产**

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用**11、持有待售资产****12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内将要收回的融资租赁本金	7,155,796.88	48,671,469.18
合计	7,155,796.88	48,671,469.18

其他说明：

1. 一年内到期的非流动资产期末余额中主要为汽车零售租赁个人客户，期末存在少量逾期支付的情形，公司期末已对部分逾期支付租金的客户计提了减值准备；
2. 一年内到期的其他非流动资产期末余额较期初余额下降85.30%，主要原因系子公司中联利拓本期收缩融资租赁业务所致。

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	422,454,039.30	448,279,315.82
保理业务	51,541,666.67	50,945,555.53
预缴所得税		2,414,532.90
其他	1,195,367.55	948,079.66
合计	475,191,073.52	502,587,483.91

**14、债权投资**

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用**15、其他债权投资**

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	283,206,547.28	13,243,071.64	269,963,475.64	320,390,239.47	8,688,519.85	311,701,719.62	
减：一年内到期的长期应收款	-7,155,796.88		-7,155,796.88	-48,671,469.18		-48,671,469.18	
合计	276,050,750.40	13,243,071.64	262,807,678.76	271,718,770.29	8,688,519.85	263,030,250.44	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	8,688,519.85			8,688,519.85

2021年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	4,554,551.79			4,554,551.79
2021年6月30日余额	13,243,071.64			13,243,071.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
深圳科创新源新材料股份有限公司	75,923,212.37		66,569,733.61						-9,353,478.76	
南通仁顺投资管理有限公司	1,615,786.09			758,114.45						2,373,900.54
苏州优顺创业投资合伙企业（有限合伙）	171,218,770.83			2,230,869.10						173,449,639.93
江苏亿洲再生资源科技有限公司	162,243,373.39			-3,909,212.79						158,334,160.60

小计	411,001,142.68		66,569,733.61	-920,229.24					-9,353,478.76	334,157,701.07	
合计	411,001,142.68		66,569,733.61	-920,229.24					-9,353,478.76	334,157,701.07	

## 其他说明

本期其他变动系因本公司的子公司天利投资对深圳科创新源新材料股份有限公司不再具有重大影响，故本公司将持有的剩余股票由长期股权投资转入其他非流动金融资产进行核算。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资		2,085,560.49
非上市权益工具投资	14,545,965.00	14,545,965.00
合计	14,545,965.00	16,631,525.49

## 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
Quantentech Limited			333,111.45		管理层基于股权投资业务模式和未来现金流量特征指定	
广东晖速通信技术股份有限公司			20,000,000.00	20,000,000.00	管理层基于股权投资业务模式和未来现金流量特征指定	股权处置
浙江绿脉农业科技股份有限公司			14,960,000.00	14,960,000.00	管理层基于股权投资业务模式和未来现金流量特征指定	股权处置

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,000,000.00	41,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,818,822.04	
合计	95,818,822.04	41,000,000.00

其他说明：

其他非流动金融资产期末余额较期初余额增加133.70%，主要原因系本期深圳科创新源新材料股份有限公司转换为以公允价值计量、投资国动科技（上海）有限公司以及处置东莞市中泰模具股份有限公司股权所致。

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,346,514,629.64	4,238,250,669.48
合计	5,346,514,629.64	4,238,250,669.48

### （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	1,148,830,939.89	3,756,584,403.19	6,976,196.49	127,843,114.80	5,040,234,654.37
2.本期增加金额	176,267,708.53	1,063,792,521.85	1,970,252.68	6,110,546.75	1,248,141,029.81
（1）购置	146,576.65	359,591.72	1,472,349.22	2,222,120.63	4,200,638.22
（2）在建工程转入	176,121,131.88	1,063,432,930.13	497,903.46	3,888,426.12	1,243,940,391.59

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,829,573.71	418,283.06	2,297.44	3,250,154.21
(1) 处置或报废		2,829,573.71	418,283.06	2,297.44	3,250,154.21
4.期末余额	1,325,098,648.42	4,817,547,351.33	8,528,166.11	133,951,364.11	6,285,125,529.97
二、累计折旧					
1.期初余额	183,785,724.48	560,591,556.45	2,752,337.25	38,889,714.30	786,019,332.48
2.本期增加金额	25,484,767.67	109,685,085.34	263,918.45	4,245,700.45	139,679,471.91
(1) 计提	25,484,767.67	109,685,085.34	263,918.45	4,245,700.45	139,679,471.91
3.本期减少金额		2,685,420.15	365,507.69	1,628.63	3,052,556.47
(1) 处置或报废		2,685,420.15	365,507.69	1,628.63	3,052,556.47
4.期末余额	209,270,492.15	667,591,221.64	2,650,748.01	43,133,786.12	922,646,247.92
三、减值准备					
1.期初余额		15,891,716.63	29,120.46	43,815.32	15,964,652.41
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		15,891,716.63	29,120.46	43,815.32	15,964,652.41
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,115,828,156.27	4,134,064,413.06	5,848,297.64	90,773,762.67	5,346,514,629.64

2.期初账面价值	965,045,215.41	3,180,101,130.11	4,194,738.78	88,909,585.18	4,238,250,669.48
----------	----------------	------------------	--------------	---------------	------------------

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

## (4) 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
包头天顺厂房	54,705,057.31	办理中

## (5) 固定资产清理

固定资产期末抵押情况详见本附注七、81所有权或使用权受到限制的资产。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	85,231,847.24	1,193,645,926.33
合计	85,231,847.24	1,193,645,926.33

## (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
滨州沾化冯家镇 59.4MW 项目				361,602,446.87		361,602,446.87
李村镇 20 MW 项目(三期)				167,446.71		167,446.71
宣城沈村 50MW 项目				340,067,281.93		340,067,281.93
东明武胜 50MW 风电项目				305,450,420.11		305,450,420.11



濮阳塔筒工厂 在建项目	12,459,776.03		12,459,776.03			
汉川南河 29.7MW 项目	24,249,689.96		24,249,689.96	1,451,344.46		1,451,344.46
汉川垌冢 6MW 风电项 目	4,332,162.05		4,332,162.05	385,182.72		385,182.72
零星工程	45,359,387.66	1,169,168.46	44,190,219.20	185,690,971.99	1,169,168.46	184,521,803.53
合计	86,401,015.70	1,169,168.46	85,231,847.24	1,194,815,094. 79	1,169,168.46	1,193,645,926. 33

## (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
滨州沾化冯家镇 59.4MW 项目	43,000.00 <sup>注</sup>	361,602,446.87	21,539,110.73	383,141,557.60			93.41%	100.00%	3,370,828.29			其他
李村镇 20MW 项目 (三期)	14,377.00	167,446.71	3,171,322.87	3,338,769.58			92.10%	100.00%				其他
宣城沈村 50MW 项目	41,660.00	340,067,281.93	24,187,915.40	364,255,197.33			89.30%	100.00%	4,731,988.11			其他
东明武胜 50MW 风电项目	37,455.00	305,450,420.11	6,318,459.20	311,768,879.31			88.61%	100.00%	3,843,054.47			其他

濮阳塔筒工厂在建项目	8,886.06		12,459,776.03			12,459,776.03	14.02%	15.70%				其他
汉川南河29.7MW项目	23,164.01	1,451,344.46	22,798,345.50			24,249,689.96	10.47%	11.00%				其他
汉川桐冢6MW风电项目	5,210.90	385,182.72	3,946,979.33			4,332,162.05	8.31%	11.00%				其他
零星工程		185,690,971.99	75,798,331.10	181,435,987.77	34,693,927.66	45,359,387.66						其他
合计	173,752.97	1,194,815,094.79	170,220,240.16	1,243,940,391.59	34,693,927.66 <sup>注</sup>	86,401,015.70	--	--	11,945,870.87			--

注：注 主要系转入无形资产-土地使用权。

注 预算数单位为万元

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

### (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	其他	合计
1.期初余额	79,975,568.79	1,624,915,614.71	7,491,772.44	1,712,382,955.94
4.期末余额	79,975,568.79	1,624,915,614.71	7,491,772.44	1,712,382,955.94
1.期初余额		340,893,284.20		340,893,284.20
2.本期增加金额	4,557,261.61	38,591,760.96	2,996,708.97	46,145,731.54
（1）计提	4,557,261.61	38,591,760.96	2,996,708.97	46,145,731.54
4.期末余额	4,557,261.61	379,485,045.16	2,996,708.97	387,039,015.74
1.期末账面价值	75,418,307.18	1,245,430,569.55	4,495,063.47	1,325,343,940.20
2.期初账面价值	79,975,568.79	1,284,022,330.51	7,491,772.44	1,371,489,671.74

## 26、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	356,310,373.10			12,209,240.86	368,519,613.96
2.本期增加金额	39,776,620.86				39,776,620.86
（1）购置	7,063,825.22				7,063,825.22
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
（4）在建工程转入	32,712,795.64				32,712,795.64
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	396,086,993.96			12,209,240.86	408,296,234.82
二、累计摊销					
1.期初余额	40,144,805.39			5,411,435.42	45,556,240.81

2.本期增加 金额					
(1) 计提	3,724,556.45			988,239.50	4,712,795.95
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	43,869,361.84			6,399,674.92	50,269,036.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	352,217,632.12			5,809,565.94	358,027,198.06
2.期初账面 价值	316,165,567.71			6,797,805.44	322,963,373.15

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

期末无形资产用于抵押、担保、其他所有权受限的情况详见本附注七、81。

## 27、开发支出

## 28、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
		企业合并形成的		处置		
天顺(珠海)新能源有限公司	43,238,114.58					43,238,114.58
昆山风速时代新能源有限公司	20,709,241.28					20,709,241.28
合计	63,947,355.86					63,947,355.86

**(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
		计提		处置		
天顺(珠海)新能源有限公司	43,238,114.58					43,238,114.58
昆山风速时代新能源有限公司	20,709,241.28					20,709,241.28
合计	63,947,355.86					63,947,355.86

**29、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
土地补偿款	82,743,506.67	298,692.00	3,836,810.40		79,205,388.27
阳模模具	5,195,864.82	6,872,015.43	3,724,638.98		8,343,241.27
装修费及其他	23,307,014.72	6,984,503.16	10,341,378.02		19,950,139.86
合计	111,246,386.21	14,155,210.59	17,902,827.40		107,498,769.40

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

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	29,071,077.27	4,644,419.42	29,071,513.43	4,644,419.42
内部交易未实现利润	61,802,209.29	15,326,867.88	98,338,232.15	18,193,264.51
可抵扣亏损	85,375,486.63	19,310,054.94	42,522,265.20	9,290,295.10
信用减值准备	314,055,298.58	49,970,190.11	329,381,826.58	51,753,425.96
应付债券利息				
利息资本化	18,791,381.00	3,640,830.05	18,791,381.00	3,640,830.05
公允价值变动损益			32,874,439.52	8,218,609.88
债务重组损失			3,027,680.00	756,920.00
合计	509,095,452.77	92,892,362.40	554,007,337.88	96,497,764.92

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,323,969.06	1,098,595.36	7,417,466.53	1,112,619.98
固定资产一次性扣除	51,187,239.30	7,678,085.89	38,468,993.05	5,770,348.96
其他非流动金融资产公允价值变动	65,465,343.28	16,366,335.82		
合计	123,976,551.64	25,143,017.07	45,886,459.58	6,882,968.94

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		92,892,362.40		96,497,764.92
递延所得税负债		25,143,017.07		6,882,968.94

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	128,114,256.08	99,863,011.26
信用减值准备	827,080.79	397,426.29
合计	128,941,336.87	100,260,437.55

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	6,235,395.72	6,235,395.72	
2022 年	6,563,644.28	6,563,644.28	
2023 年	6,933,935.50	6,933,935.50	
2024 年	18,613,838.44	18,613,838.44	
2025 年	3,670,487.17	3,670,487.17	
2026 年	12,576,983.71		
无到期期限	73,519,971.26	57,845,710.15	
合计	128,114,256.08	99,863,011.26	--

其他说明：注 1：境外子公司未确认递延所得税资产的可弥补亏损为 73,519,971.26 元。

## 31、其他非流动资产

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
预付风电场项目开发费用	116,321,000.00		116,321,000.00	116,321,000.00		116,321,000.00
预付的工程、设备款	11,146,585.60		11,146,585.60	10,906,581.97		10,906,581.97
预付的土地购置款	151,872.00		151,872.00	8,441,979.00		8,441,979.00
合计	127,619,457.60		127,619,457.60	135,669,560.97		135,669,560.97

## 32、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		140,000,000.00
保证借款	511,500,000.00	847,000,000.00
信用借款	1,031,447,518.00	1,151,492,250.00
已贴现未终止确认的应收票据	350,450,652.31	264,062,762.96

应计利息	1,403,283.64	2,430,042.05
合计	1,894,801,453.95	2,404,985,055.01

短期借款分类的说明：

本公司为苏州天顺新能源提供担保，取得人民币23,500.00万元短期借款；为苏州天顺复合材料提供担保，取得人民币4,500.00万元短期借款，本期偿还1,500.00万元；为苏州天顺提供担保，取得13,100.00万元短期借款，本期偿还350.00万元；为苏州天顺提供担保，取得2,800.00万元短期借款。苏州天顺新能源为本公司提供担保，取得人民币9,100.00万元短期借款。

## （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。

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,000,000.00	2,000,000.00
银行承兑汇票	610,086,596.95	480,477,374.74
合计	611,086,596.95	482,477,374.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	973,952,878.75	1,325,984,326.29
应付工程、设备款	238,344,203.02	233,704,065.74
应付运输费	59,646,767.15	159,799,592.28
合计	1,271,943,848.92	1,719,487,984.31



## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	373,433,757.98 <sup>注</sup>	239,427,895.29
合计	373,433,757.98	239,427,895.29

注：注 合同负债本期增加，主要系订单量充足，预收客户款项增加所致。

## 39、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	31,499,094.67	187,774,970.76	199,919,993.20	19,354,072.23
二、离职后福利-设定提存计划	82,082.42	6,827,240.31	6,329,663.68	579,659.05
三、辞退福利		810,719.18	810,719.18	
合计	31,581,177.09	195,412,930.25	207,060,376.06	19,933,731.28

## (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	29,904,446.26	170,977,096.83	182,712,405.20	18,169,137.89
2、职工福利费		8,344,586.11	8,344,586.11	
3、社会保险费	320,548.44	3,704,000.25	3,734,417.17	290,131.52
其中：医疗保险费	290,608.19	3,256,213.05	3,302,371.21	244,450.03
工伤保险费	2,113.48	236,124.42	216,548.33	21,689.57

生育保险费	27,826.77	211,662.78	215,497.63	23,991.92
其他保险				
4、住房公积金	84,080.00	3,650,258.98	3,625,615.78	108,723.20
5、工会经费和职工教育经费	1,190,019.97	1,099,028.59	1,502,968.94	786,079.62
合计	31,499,094.67	187,774,970.76	199,919,993.20	19,354,072.23

### (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	79,094.74	6,607,883.49	6,125,921.71	561,056.52
2、失业保险费	2,987.68	219,356.82	203,741.97	18,602.53
合计	82,082.42	6,827,240.31	6,329,663.68	579,659.05

其他说明：

期末应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的款项。

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,913,624.33	39,247,767.11
企业所得税	30,511,275.04	74,952,417.39
个人所得税	470,533.77	605,687.14
城市维护建设税	238,859.74	2,183,678.94
教育费附加	238,859.78	2,089,637.57
房产税	1,386,741.31	1,272,236.45
土地使用税	1,018,163.85	767,190.97
其他	447,173.63	673,914.42
合计	40,225,231.45	121,792,529.99

其他说明：

应交税费余额较期初下降66.97%，主要系应交增值税及应交企业所得税减少所致。

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	137,007,284.10	
其他应付款	16,857,767.58	26,698,220.79
合计	153,865,051.68	26,698,220.79

**(1) 应付利息****(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	137,007,284.10	
合计	137,007,284.10	

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：

**(3) 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
保证金	11,590,454.38	15,893,137.57
其他	5,267,313.20	10,805,083.22
合计	16,857,767.58	26,698,220.79

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

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。

**42、持有待售负债****43、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	413,984,452.40	217,394,535.46
一年内到期的租赁负债	167,352,336.13	165,701,473.84
合计	581,336,788.53	383,096,009.30

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	18,287,716.64	17,165,946.51
合计	18,287,716.64	17,165,946.51

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	622,847,783.93	645,522,013.93
抵押借款	1,276,147,473.72	790,000,000.00
保证借款	263,000,000.00	982,147,473.72
信用借款	880,000,000.00	
应付利息	3,781,288.47	3,183,573.40
减：一年内到期的长期借款	-413,984,452.40	-217,394,535.46
合计	2,631,792,093.72	2,203,458,525.59

长期借款分类的说明：

##### 1、期末质押借款中：

鄞城新能源以北京天顺持有的鄞城新能源100%股权以及鄞城新能源并网后所形成的电费收费权及固定资产为质押物，并由本公司提供保证，取得借款人民币49,661.58万元，截止上年末归还4,514.85万元，本期归还2,257.42万元，剩余42,889.31万，其中4,524.85万元将于一年内到期，已在一年内到期的非流动负债中列示。鄞城新能源以天顺苏州新能源期末持有的19,707.00万元定期存单为质押物，取得借款人民币19,425.47万元，截止上年末归还20.00万元，本期归还10.00万元，剩余19,395.47万元将于一年内到期，已在一年内到期的非流动负债中列示。

##### 2、期末抵押借款中：

李村一期：菏泽新能源以其所享有的电费收费权、固定资产、土地使用权以及北京天顺持有的菏泽新能源100%股权做为抵（质）押物、并由本公司提供保证，取得借款人民币 49,000.00 万元，截止上年末归还3,500.00万元，本期归还1,500.00万元，期末剩余44,000.00万元，其中4,300.00万元将于一年内到期，已在一年内到期的非流动负债中列示。

李村二期：菏泽新能源以其固定资产、土地使用权做为抵（质）押物，并由本公司提供保证，取得借款人民币20,000.00万元，本期归还100.00 万元，期末剩余19,900.00万元。

李村三期：菏泽新能源以其固定资产、土地使用权做为抵（质）押物，并由本公司提供保证，取得借款人民币1350万元。

苏州天顺复合材料以厂房、土地使用权做为抵押物，并由本公司提供担保取得借款人民币14,600.00万元，截止上年末归还1,100.00万元，本期已归还750.00万元，期末剩余12,750.00万元，其中3,000.00万元将于一年内到期，已在一年内到期的非流动负债中列示。

南阳新能源以其固定资产作为抵（质）押物，并由本公司提供保证，取得借款，剩余金额49,614.75万元，其中3,000.00万元将于一年内到期，已在一年内到期的非流动负债中列示。

##### 3、期末保证借款中：

本公司为宣城新能源提供担保，取得借款人民币26,300.00万元，其中800.00万元将于一年内到期，已在一年内到期的非流动负债中列示。

4、期末信用借款中，6,000.00万元将于一年内到期，已在一年内到期的非流动负债中列示。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

##### (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）

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	392,733,471.54	474,591,096.65
其中：一年内到期的租赁负债	-167,352,336.13	-165,701,473.84
合计	225,381,135.41	308,889,622.81

其他说明：租赁负债余额较期初下降，主要系本期支付到期租赁负债所致。

#### 48、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

##### (2) 专项应付款

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

##### (2) 设定受益计划变动情况

#### 50、预计负债

#### 51、递延收益

#### 52、其他非流动负债

#### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,779,019.04 7.00	23,490,015.0 0				23,490,015.0 0	1,802,509.06 2.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,681,904,339.74	22,719,896.00	49,678,115.45	1,654,946,120.29
其他资本公积	24,046,581.67	22,500,050.00		46,546,631.67
合计	1,705,950,921.41	45,219,946.00	49,678,115.45	1,701,492,751.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：股本溢价本期增加系公司收到员工股权激励认购款所致，减少系公司收购苏州天顺风电叶片技术有限公司少数股东股权所致；其他资本公积本期增加系股份支付计入资本公积所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为奖励职工而收购的本公司股份	80,461,519.11		11,359,948.00	69,101,571.11
合计	80,461,519.11		11,359,948.00	69,101,571.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系员工持股计划受让公司回购股票11,359,948.00股，详见附注十三。

## 57、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	减：前期计入其他综合收益当	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			益	期转入 留存收 益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-24,655,829.63	-2,085,560.49		-26,220,000.00	-521,390.12	24,655,829.63		
其他权益工具投资公允价值变动	-24,655,829.63	-2,085,560.49		-26,220,000.00	-521,390.12	24,655,829.63		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,447,968.34	-3,050,427.74				-3,050,427.74		-4,498,396.08
外币财务报表折算差额	-1,447,968.34	-3,050,427.74				-3,050,427.74		-4,498,396.08
其他综合收益合计	-26,103,797.97	-5,135,988.23		-26,220,000.00	-521,390.12	21,605,401.89		-4,498,396.08

## 58、专项储备

## 59、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	299,955,172.49			299,955,172.49
合计	299,955,172.49			299,955,172.49

## 60、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	3,001,755,693.46	2,306,793,768.81
调整后期初未分配利润	3,001,755,693.46	2,306,793,768.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	798,635,009.90	543,098,100.19
应付普通股股利	269,531,798.70	175,774,186.41
其他综合收益结转留存收益	-26,220,000.00	
期末未分配利润	3,504,638,904.66	2,674,117,682.59

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。

## 61、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	3,215,726,519.46	2,349,100,107.19	3,165,661,227.73	2,213,230,874.61
其他业务	72,168,586.07	38,598,787.82	57,968,880.76	40,081,099.01
合计	3,287,895,105.53	2,387,698,895.01	3,223,630,108.49	2,253,311,973.62

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型			3,287,895,105.53	3,287,895,105.53
其中：				
风塔及相关产品			1,926,580,926.39	1,926,580,926.39
叶片类产品			693,235,246.33	693,235,246.33
发电			595,910,346.74	595,910,346.74
其他			72,168,586.07	72,168,586.07
按销售渠道分类			3,287,895,105.53	3,287,895,105.53
其中：				
国内贸易			2,550,745,721.61	2,550,745,721.61
国外贸易			737,149,383.92	737,149,383.92
合计			3,287,895,105.53	3,287,895,105.53

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,041,156.28	10,412,029.99
教育费附加	991,081.60	5,763,342.04
房产税	2,904,571.61	2,379,847.27
土地使用税	2,557,146.21	1,745,056.24



车船使用税		13,167.03
印花税	2,185,352.20	1,825,391.77
地方教育费附加	682,997.58	3,842,228.00
其他	670,243.75	1,099,888.66
合计	12,032,549.23	27,080,951.00

其他说明：

税金及附加较去年同期下降，主要是由于报告期，公司缴纳的增值税附加税减少所致。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,875,898.72	1,389,357.83
运输费		131,692,377.60
出口费用		8,172,092.00
投标费	1,240,331.26	4,230,120.40
售后服务费	2,036,577.14	930,052.95
业务招待费	914,798.91	88,548.10
其他	478,303.67	578,260.69
合计	7,545,909.70	147,080,809.57

其他说明：

销售费用本期发生额较上年同期发生额大幅下降，主要系公司执行新收入准则，将运费列示在营业成本所致。

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,678,881.91	65,707,878.38
顾问咨询费	11,617,929.45	6,455,271.14
租赁费	5,982,309.85	7,930,228.07
使用权资产折旧	4,557,261.61	
差旅费	4,361,107.36	3,752,120.92
无形资产摊销	4,655,438.97	4,216,892.05
办公费	7,101,891.08	6,351,495.81
业务招待费	5,271,614.38	3,417,832.15
折 旧	4,592,497.94	4,321,301.16

保险费	4,403,108.04	3,171,203.15
其 他	2,852,365.72	578,368.78
合计	141,074,406.31	105,902,591.61

其他说明：

管理费用本期发生额较上年同期增长，主要系股权激励摊销导致职工薪酬增加所致。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	14,518,740.06	17,676,982.50
合计	14,518,740.06	17,676,982.50

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	133,111,954.90	122,043,796.28
减：利息收入	11,223,231.57	8,058,793.75
银行手续费	1,262,066.98	5,196,551.75
汇兑损益	162,041.33	-402,746.51
其他		2,860,772.98
合计	123,312,831.64	121,639,580.76

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	7,101,812.68	1,897,588.38
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	190,198.56	87,941.55
合计	7,292,011.24	1,985,529.93

## 68、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	-920,229.24	4,651,638.42

处置长期股权投资产生的投资收益	248,373,060.85	65,660,874.49
交易性金融资产在持有期间的投资收益		3,066,809.38
长期股权投资处置后的剩余股权由权益法转换为公允价值计量产生的投资收益	59,876,588.74	
其他	-758.33	
合计	307,328,662.02	73,379,322.29

其他说明：

投资收益本期发生额较上年同期增长，主要系本期处置长期股权投资产生投资收益及剩余股权转换为公允价值计量产生投资收益所致。

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	5,588,754.54	10,786,489.83
合计	5,588,754.54	10,786,489.83

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	25,213,777.55	-13,497,873.86
其他应收款信用减值损失	-637,534.86	-1,487,705.04
应收票据信用减值损失	-5,124,817.40	
长期应收款信用减值损失	-4,554,551.79	793,877.00
合计	14,896,873.50	-14,191,701.90

## 72、资产减值损失

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	84,420.08	-674,351.08

**74、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
罚款收入		294,600.72	
融资租赁提前收回租金收益	1,991,320.48	1,556,381.45	1,991,320.48
保险赔款	34,056.28	15,544.00	34,056.28
其他	574,262.94	246,355.63	574,262.94
合计	2,599,639.70	2,112,881.80	2,599,639.70

**75、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
对外捐赠	50,000.00	40,000.00	50,000.00
非流动资产毁损报废损失	5,100,668.17		5,100,668.17
其他	2,363,989.31	1,215,374.65	2,363,989.31
合计	7,514,657.48	1,255,374.65	7,514,657.48

**76、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	120,931,330.22	89,746,224.77
递延所得税费用	12,585,657.70	-9,909,629.03
合计	133,516,987.92	79,836,595.74

**(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	934,211,285.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	233,552,821.40
子公司适用不同税率的影响	-103,273,384.58

调整以前期间所得税的影响	-1,355,547.20
非应税收入的影响	4,593,098.30
所得税费用	133,516,987.92

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、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
押金保证金	22,142,749.06	821,093.29
银行利息	11,223,231.57	8,646,066.33
政府补助	7,292,011.24	1,985,529.93
其他	1,599,247.04	4,566,944.12
合计	42,257,238.91	16,019,633.67

### (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	44,013,544.51	8,817,929.33
顾问咨询费	9,523,645.45	6,455,271.14
办公费	7,101,891.08	6,351,495.81
业务招待费	6,186,413.29	3,506,380.25
保险费	4,403,108.04	3,266,491.85
差旅费	4,361,107.36	3,752,120.92
租赁费	2,544,363.97	7,930,228.07
售后服务费	2,036,577.14	930,052.95
银行手续费	1,262,066.98	5,326,686.98
投标费	1,240,331.26	4,230,120.40
出口费用		8,172,092.00
其他	1,643,455.13	2,403,097.23
合计	84,316,504.21	61,141,966.93

**(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
融资租赁利息及佣金、手续费	5,103,448.98	24,001,744.48
投资保证金	5,000,000.00	
合计	10,103,448.98	24,001,744.48

**(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
融资租赁相关其他支出	2,879,640.57	12,825,396.53
投资保证金	450,000.00	6,000,000.00
合计	3,329,640.57	18,825,396.53

**(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
收回保证金	2,399,789.64	356,720,544.40
合计	2,399,789.64	356,720,544.40

**(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
收购少数股东股权	150,929,141.62	
融资资产管理咨询费	11,600,000.00	12,000,000.00
租赁费	7,983,759.47	
存入保证金	2,397,672.14	233,878,847.79
保函、信用证等手续费	465,603.58	
合计	173,376,176.81	245,878,847.79

**79、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	800,694,297.67	567,245,164.38
加: 资产减值准备		
信用减值损失	-14,896,873.50	14,191,701.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,679,471.91	146,885,471.07
使用权资产折旧	46,145,731.54	
无形资产摊销	4,712,795.95	4,817,391.43
长期待摊费用摊销	17,902,827.40	22,998,401.01
员工持股计划摊销	22,500,050.00	
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)	-84,420.08	674,351.08
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	5,100,668.17	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-5,588,754.54	-10,786,489.83
财务费用(收益以“—”号填列)	133,273,996.23	124,371,687.52
投资损失(收益以“—”号填列)	-307,328,662.02	-73,956,965.46
处置子公司损失		577,643.17
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	3,605,402.52	-5,043,815.88
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	18,260,048.13	-1,461,951.31
存货的减少(增加以“—”号填列)	-63,821,794.33	-235,068,722.75
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-188,448,578.73	-463,055,213.65
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-304,226,362.10	-493,212,784.53
其他	-2,223,808.41	-11,271,636.64
经营活动产生的现金流量净额	305,256,035.81	-412,095,768.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	640,769,468.79	565,243,808.29
减：现金的期初余额	494,705,558.73	890,554,515.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	146,063,910.06	-325,310,706.99

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (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：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,284,200.00
其中：	--
上期处置子公司深圳天顺智慧能源科技有限公司于本期收到的现金及现金等价物	11,284,200.00
处置子公司收到的现金净额	11,284,200.00

## (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	640,769,468.79	494,705,558.73
其中：库存现金	74,620.62	75,792.73
可随时用于支付的银行存款	570,103,815.31	391,915,801.94
可随时用于支付的其他货币资金	70,591,032.86	102,713,964.06
三、期末现金及现金等价物余额	640,769,468.79	494,705,558.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	70,476,135.40	102,713,562.84



**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、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	72,873,807.54	银票保证金、保函保证金、信用证保证金
应收票据	70,071,692.00	银行承兑汇票质押给银行开具银行承兑汇票
固定资产	34,565,473.80	诉讼冻结
无形资产	79,483,149.61	抵押借款
货币资金	197,070,000.00	存单质押借款
固定资产	2,252,307,097.34	抵押借款
使用权资产	1,245,430,569.55	融资租赁
长期股权投资	962,000,000.00	质押借款
应收账款	978,002,041.34	质押借款
合计	5,891,803,831.18	--

**82、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	--	--	24,272,938.13
其中：美元	1,272,317.71	6.4601	8,219,300.04
欧元	1,892,876.32	7.6862	14,549,025.93
港币			
新加坡元	22,399.55	4.8027	107,578.32
丹麦克朗	767,719.62	1.0337	793,591.77
印度卢布	6,980,324.47	0.0864	603,442.07
应收账款	--	--	467,356,410.41
其中：美元	65,342,010.98	6.4601	422,115,925.13
欧元	5,885,936.52	7.6862	45,240,485.28

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			46,470,893.19
其中：美元	7,191,383.66	6.4601	46,457,057.57
欧元	1,800.06	7.6862	13,835.62
短期借款			114,447,518.00
其中：欧元	14,890,000.00	7.6862	114,447,518.00

(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

### 83、套期

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
江苏省太仓高新技术产业开发 区财政局产值增长奖励	2,516,940.00	其他收益	2,516,940.00
企业发展奖励金	2,399,500.00	其他收益	2,399,500.00
濮阳市市级涉企奖励资金政 府补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
生产设备先进性升级改造政 府补贴	488,000.00	其他收益	488,000.00
太仓港管委会先进企业奖励	280,000.00	其他收益	280,000.00
2019 市级提升存量企业竞 争力政策奖励金	204,000.00	其他收益	204,000.00
个税手续费返还	189,210.78	其他收益	189,210.78
太仓港经济技术开发区管理 委员会 2020 年度港区先进	130,000.00	其他收益	130,000.00

企业			
稳岗补贴	20,734.32	其他收益	20,734.32
其他与日常活动相关零星补助	63,626.14	其他收益	63,626.14
合计	7,292,011.24		7,292,011.24

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

## 85、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

##### （2）合并成本及商誉

##### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

##### （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

##### （2）合并成本

##### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

#### 3、反向购买

#### 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

新设子公司

新设立名称	注册时间	注册资本	实缴资本	股权比例
通辽市天顺风电设备有限公司	2021-06-08	10,000 万元	-	100.00%
濮阳天顺华濮绿能产业科技有限公司	2021-05-19	50,000 万元	-	51.00%

## 6、其他

## 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	
苏州天顺风能设备有限公司	江苏太仓	江苏太仓	风电塔架制造与销售	100.00%		投资设立
天顺(连云港)金属制品有限公司	江苏连云港	江苏连云港	风电塔架制造与销售	100.00%		同一控制合并
包头天顺风电设备有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	风电塔架制造与销售		100.00%	投资设立
苏州天顺新能源科技有限公司	江苏太仓	江苏太仓	风电塔架制造与销售		100.00%	投资设立
天顺(珠海)新能源有限公司	广东珠海	广东珠海	风电塔架制造与销售		82.18%	非同一控制合并
菏泽天顺新能源设备有限公司	山东鄄城	山东鄄城	风电塔架制造与销售		100.00%	投资设立
商都县天顺风电设备有限责任公司	内蒙古商都	内蒙古商都	风电塔架制造与销售		100.00%	投资设立

濮阳天顺新能源设备有限公司	河南濮阳	河南濮阳	风电叶片制造与销售		100.00%	投资设立
苏州天顺复合材料科技有限公司	江苏常熟	江苏常熟	风电叶片制造与销售	20.00%	80.00%	投资设立
昆山风速时代新能源有限公司	江苏昆山	江苏昆山	风电叶片制造与销售		100.00%	非同一控制合并
苏州天利投资有限公司	中国上海	中国上海	股权投资等	100.00%		投资设立
中联利拓融资租赁股份有限公司	中国上海	中国上海	融资租赁		75.00%	投资设立
Titan Wind Energy (Singapore) Pte.Ltd	Singapore	Singapore	一般进出口贸易	100.00%		投资设立
Tianshun Wind Energy(India) Pvt.,Ltd	India	India	风电塔架制造与销售		100.00%	投资设立
Titan Wind Energy(Europe) A/S	Danmark	Danmark	风电塔架制造与销售		100.00%	非同一控制合并
Titan Wind Operational Support Europe APS	Danmark	Danmark	Operational Support		100.00%	投资设立
Titan Wind Energy (Germany) GmbH	Germany	Germany	风电塔架制造与销售		100.00%	投资设立
上海天顺零碳实业发展有限公司	中国上海	中国上海	新能源开发投资	100.00%		非同一控制合并
哈密宣力风力发电有限公司	新疆哈密	新疆哈密	风电场项目开发		100.00%	非同一控制合并
北京天顺风能开发有限公司	中国北京	中国北京	新能源开发投资		100.00%	非同一控制合并
菏泽广顺新能	山东菏泽	山东菏泽	风电场项目开		100.00%	投资设立

源有限公司			发			
鄆城广顺新能源有限公司	山东鄆城	山东鄆城	风电场项目开发		100.00%	投资设立
南阳广顺新能源有限公司	河南南阳	河南南阳	风电场项目开发		100.00%	投资设立
聊城市京顺风电有限责任公司	山东聊城	山东聊城	风电场项目开发		100.00%	投资设立
滨州市沾化区京顺风电有限公司	山东滨州	山东滨州	风电场项目开发		100.00%	投资设立
沈阳天顺新能源有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	风电场项目开发		100.00%	投资设立
宣城长风新能源有限公司	安徽宣城	安徽宣城	风力发电场的运营与维护		100.00%	投资设立
苏州天顺清洁能源有限公司	江苏苏州	江苏苏州	清洁能源技术开发		65.00%	投资设立
东明长风万里新能源有限公司	山东东明	山东东明	风力发电场的运营与维护		100.00%	投资设立
汉川长风新能源有限公司	湖北汉川	湖北汉川	风力发电场的运营与维护		100.00%	投资设立
汉川恒风新能源有限公司	湖北汉川	湖北汉川	风力发电场的运营与维护		100.00%	投资设立
射阳天顺风电设备有限公司	江苏射阳	江苏射阳	风电塔架制造与销售		100.00%	投资设立
启东天顺风电叶片有限公司	江苏启东	江苏启东	风电塔架制造与销售		100.00%	投资设立
苏州天顺风能网联科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	产业互联网	100.00%		投资设立
通辽市天顺风电设备有限公司	内蒙古通辽	内蒙古通辽	发电机及发电机组制造、销售与技术服务		100.00%	投资设立
濮阳天顺华濮绿能产业科技有限公司	河南濮阳	河南濮阳	发电、输电、供电业务与技术服务		51.00%	投资设立

**(2) 重要的非全资子公司****(3) 重要非全资子公司的主要财务信息****(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(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****2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

本报告期公司向昆山新长征投资中心（有限合伙）发行股份及支付现金购买其所持有的苏州天顺风电叶片技术有限公司 20.00% 股权，交易作价 30,292.00 万元，公司以现金的方式支付 15,000.00 万元，以发行股份的方式支付剩余的交易对价。公司已于 2021 年 3 月 26 日完成了本次交易标的的股权过户手续及相关工商变更登记，公司现合计持有苏州天顺风电叶片技术有限公司 100% 股权。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	308,854,425.21
--现金	155,934,425.21
--非现金资产的公允价值	152,920,000.00
购买成本/处置对价合计	308,854,425.21
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	129,746,324.76
差额	179,108,100.45
其中：调整资本公积	179,108,100.45

其他说明

1) 购买对价中含权益性交易直接相关交易费用 5,934,425.21 元。

2) 购买成本与按取得股权比例计算的子公司净资产份额差额 179,108,100.45 元，另发行股票溢价 129,429,985.00 元，故此交易合计冲减资本公积 49,678,115.45 元。

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (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	334,157,701.07	335,077,930.31
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-920,229.24	-770,034.49
--综合收益总额	-920,229.24	-770,034.49

- (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
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

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



风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司应收账款、其他应收款风险敞口信息见附注七、5 和 8。

### 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2021年6月30日				
	合计	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	1,894,801,453.95	1,894,801,453.95	-	-	-
应付票据	611,086,596.95	611,086,596.95	-	-	-
应付账款	1,271,943,848.92	1,271,943,848.92	-	-	-
其他应付款	153,865,051.68	153,865,051.68	-	-	-
一年内到期的非流动负债	581,336,788.53	581,336,788.53	-	-	-
长期借款	2,631,792,093.72		322,088,460.00	869,478,460.00	1,440,225,173.72
租赁负债	225,381,135.41		161,660,329.74	5,410,782.62	58,310,023.05
合计	7,370,206,969.16	4,513,033,740.03	483,748,789.74	874,889,242.62	1,498,535,196.77

### 3、市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元、欧元、新加坡元、丹麦克朗和印度卢比计价的货币资金、应收账款、预付账款、应付账款、预收账款、其他应收款、其他应付款和短期借款有关，除出口产品销售和境外的下属子公司使用美元、欧元、新加坡元、丹麦克朗和印度卢比计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	95,818,822.04			95,818,822.04
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	74,818,822.04			74,818,822.04
（2）权益工具投资	74,818,822.04			74,818,822.04
2.指定以公允价值计量 且其变动计入当期损 益的金融资产	21,000,000.00			21,000,000.00
（2）权益工具投资	21,000,000.00			21,000,000.00
（六）应收款项融资	140,099,530.25			140,099,530.25
持续以公允价值计量的 资产总额	235,918,352.29			235,918,352.29
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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 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

本公司对投资的合伙企业估值的，公允价值为第二层次。公司根据各合伙企业对外投资的底层资产情况分别进行估值，然后按照本公司在合伙企业中所享有的份额计算本公司应享有的底层资产市值份额，确认债务工具公允价值。底层资产具体估值方法如下：

底层资产目前状态		估值方法		
已上市公司		按照估值日最近一个交易日股票收盘价 计算市值		
未上 市公司	最近一年新投资	按照投资成本计算		
	投资 超过一年	最近存在转让或再融资的		按照转让或再融资价格计算
		最近未发生转 让或再融资	公司最近一年 未亏损	已申报IPO
			未申报IPO	按照最近一年净利润*可比上市公司市盈率 (大于30的取30)*50%计算，若估值低于按 照投资协议约定的回购金额，则取回购金额

					为估值结果。
			公司最近一年出现亏损	已申报IPO	按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率*70%计算，可比上市公司市净率*70%大于2的则取2
				未申报IPO	按照最近一期末净资产*可比上市公司市净率*50%计算，若估值低于按照投资协议约定的回购金额，则取回购金额为估值结果。

#### 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	29.42%	29.42%

本企业的母公司情况的说明：上海天神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，法定代表人严俊旭。本企业最终控制方是严俊旭。

其他说明：严俊旭通过上海天神持有本公司股份 53,035.20 万股，占公司总股本的 29.42%；另外，严俊旭同时还持有本公司 1,334.675 万股，占总股本的 0.74%。截至 2021 年 6 月 30 日，严俊旭共持有本公司股份 54,369.875 万股，占总股本的 30.16%，能够控制本公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

## 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
REAL FUN HOLDINGS LIMITED	持有本公司 5%以上股权的股东
太仓安顺船务代理有限公司	严俊旭控制的公司
上海安顺船务代理有限公司	严俊旭控制的公司
太仓天达投资管理有限公司	严俊旭控制的公司

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海安顺船务代理有限公司及太仓安顺船务代理有限公司	国际船舶代理	16,785,412.13	60,000,000.00	否	11,730,779.40

上述关联方之间交易价格均按照市场价格确定。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3) 关联租赁情况

## (4) 关联担保情况

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
严俊旭	1,000,000,000.00	2015年07月13日	2023年04月05日	否
严俊旭	200,000,000.00	2015年12月11日	2023年10月01日	否

关联担保情况说明：本公司的最终控制方严俊旭先生，为子公司哈密宣力与中信租赁分别于 2015 年 7 月 31 日、2015 年 12 月 16 日签署的总额为 120,000 万融资租赁业务以及在 2015 年 7 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日间所签署的形成债权债务关系的其他一系列合同、协议以及其他法律性文件提供保证担保。

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,761,500.00	2,639,500.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	太仓安顺船务代理有限公司	2,702,461.94	229,842.65
应付账款	上海安顺船务代理有限公司		4,692,511.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	11,359,948.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见其他说明

其他说明

(1) 本员工持股计划的股份来源为公司回购专用账户回购的股份。此次员工持股计划经公司股东大会审议通过后，通过非交易过户等法律法规允许的方式受让公司回购的股票11,359,948股，受让价格为3元/股。

(2) 本次员工持股计划的存续期为 42 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起计算。此次员

工持股计划的锁定期为自公司公告后最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起 12 个月，之后本次计划分三期解锁，具体解锁时点及比例如下：第一批解锁时点为员工持股计划完成股票过户后12个月且2021年年度报告公告后，解锁股份数量为本次员工持股计划总数的 40%；第二批解锁时点为员工持股计划完成股票过户后24个月且2022年年度报告公告后，解锁股份数量为本次员工持股计划总数的 40%。第三批解锁时点为员工持股计划完成股票过户后36个月且2023年年度报告公告后，解锁股份数量为本次员工持股计划总数的 20%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日（股东大会日期）的股票收盘价 9.00 元为基础计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具数量进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,964,219.92
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,500,050.00

## 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

### 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

2、利润分配情况

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

（2）未来适用法

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

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

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他



## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,214,897.11	15.44%	7,214,897.11	100.00%	0.00	7,214,897.11	13.74%	7,214,897.11	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	39,514,348.56	84.56%	5,256,999.99	13.30%	34,257,348.57	45,285,704.95	86.26%	5,256,999.99	11.61%	40,028,704.96
其中：										
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	7,861,920.43	16.82%	5,256,999.99	66.87%	2,604,920.44	7,861,920.43	14.97%	5,256,999.99	66.87%	2,604,920.44
组合 2 应收内部单位往来款	31,652,428.13	67.74%			31,652,428.13	37,423,784.52	71.29%			37,423,784.52
合计	46,729,245.67	100.00%	12,471,897.10	26.69%	34,257,348.57	52,500,602.06	100.00%	12,471,897.10	23.76%	40,028,704.96

按单项计提坏账准备：7,214,897.11

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	7,214,897.11	7,214,897.11	100.00%	预计无法收回

按组合计提坏账准备：5,256,999.99

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年	2,894,356.04	289,435.60	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上	4,967,564.39	4,967,564.39	100.00%
合计	7,861,920.43	5,256,999.99	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收内部单位往来款	31,652,428.13	0.00	0.00%
合计	31,652,428.13	0.00	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	31,652,428.13
1 至 2 年	2,894,356.04
3 年以上	12,182,461.50
3 至 4 年	9,445,501.10
4 至 5 年	490,686.63
5 年以上	2,246,273.77
合计	46,729,245.67

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	7,214,897.11					7,214,897.11
按组合计提坏账准备	5,256,999.99					5,256,999.99
合计	12,471,897.10					12,471,897.10

## （3）本期实际核销的应收账款情况

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数	坏账准备期末余额
------	----------	--------------	----------

		的比例	
客户一	31,107,924.77	66.57%	0.00
客户二	7,214,897.11	15.44%	7,214,897.11
客户三	2,887,566.13	6.18%	288,756.61
客户四	1,207,138.27	2.58%	1,207,138.27
客户五	811,579.95	1.74%	811,579.95
合计	43,229,106.23	92.51%	

## (5) 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

其他说明：期末应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位，应收关联方款项合计 31,652,428.13 元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	307,405,880.24	1,277,743,057.15
其他应收款	2,551,779,585.54	2,659,933,616.57
合计	2,859,185,465.78	3,937,676,673.72

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

## 2) 重要逾期利息

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	307,405,880.24	1,277,743,057.15

合计	307,405,880.24	1,277,743,057.15
----	----------------	------------------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 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
往来款	2,549,766,373.70	2,659,820,404.73
保证金	4,618,278.11	2,618,278.11
备用金	21,597.46	21,597.46
合计	2,554,406,249.27	2,662,460,280.30

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,526,663.73			2,526,663.73
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	100,000.00			100,000.00
2021 年 6 月 30 日余额	2,626,663.73			2,626,663.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,551,878,683.01
1 至 2 年	7,242.22
3 年以上	2,520,324.04
5 年以上	2,520,324.04

合计	2,554,406,249.27
----	------------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,526,663.73	100,000.00				2,626,663.73
合计	2,526,663.73	100,000.00				2,626,663.73

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

### 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
客户一	往来款	776,419,880.44	1 年以内	30.40%	0.00
客户二	往来款	390,515,094.00	1 年以内	15.29%	0.00
客户三	往来款	263,524,466.05	1 年以内	10.32%	0.00
客户四	往来款	242,172,186.06	1 年以内	9.48%	0.00
客户五	往来款	214,081,630.87	1 年以内	8.38%	0.00
合计	--	1,886,713,257.42	--	73.87%	0.00

### 6) 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

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	3,658,583,915.01		3,658,583,915.01	3,349,417,171.80		3,349,417,171.80

合计	3,658,583,915. 01		3,658,583,915. 01	3,349,417,171. 80		3,349,417,171. 80
----	----------------------	--	----------------------	----------------------	--	----------------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
天顺（连云 港）金属制品 有限公司	73,556,014.3 9					73,556,014.3 9	
苏州天顺风 能设备有限 公司	1,118,931,55 0.00					1,118,931,55 0.00	
TITAN WINDENER GY (SINGAPOR E)PTE. LTD.	223,995,761. 77					223,995,761. 77	
苏州天利投 资有限公司	100,000,000. 00					100,000,000. 00	
上海天顺零 碳实业发展 有限公司	1,832,143,84 5.64					1,832,143,84 5.64	
苏州天顺风 能网联科技 有限公司	790,000.00	312,318.00				1,102,318.00	
苏州天顺复 合材料科技 有限公司		308,854,425. 21				308,854,425. 21	
合计	3,349,417,17 1.80	309,166,743. 21				3,658,583,91 5.01	

## (2) 对联营、合营企业投资

## (3) 其他说明

## 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
其他业务	41,271,640.58	1,225,633.03	122,285,218.70	96,769,141.97
合计	41,271,640.58	1,225,633.03	122,285,218.70	96,769,141.97

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：营业收入较去年同期下降，主要是因为集团内关联方材料销售收入减少。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-77,417,450.47
交易性金融资产在持有期间的投资收益		135,000,000.00
合计		57,582,549.53

## 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	84,420.08	
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）	7,101,812.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	313,838,404.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,456,985.81	
减：所得税影响额	84,274,139.83	

少数股东权益影响额	179,124.27	
合计	238,028,358.60	--

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	11.26%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.90%	0.32	0.32

## 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

## 4、其他

天顺风能（苏州）股份有限公司董事会  
 董事长：严俊旭  
 2021 年 8 月 24 日