

**新疆金风科技股份有限公司**

**已审阅财务报表**

**截至二零一七年六月三十日止六个月期间**

# 新疆金风科技股份有限公司

## 目 录

	页 次
一、 审阅报告	1
二、 已审阅财务报表	
1. 合并资产负债表	2 - 4
2. 合并利润表	5 - 6
3. 合并股东权益变动表	7 - 8
4. 合并现金流量表	9 - 10
5. 公司资产负债表	11 - 12
6. 公司利润表	13
7. 公司股东权益变动表	14 - 15
8. 公司现金流量表	16 - 17
9. 财务报表附注	18 -176
财务报表补充资料	
1. 非经常性损益明细表	177
2. 净资产收益率和每股收益	178
3. 中国企业会计准则与国际财务报告准则编报差异调节表	179

## 审阅报告

安永华明(2017)专字第60794011\_A05号

新疆金风科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的新疆金风科技股份有限公司的财务报表，包括2017年6月30日的合并及公司资产负债表，截至2017年6月30日止六个月期间的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注(以下统称“中期财务报表”)。中期财务报表乃根据财政部颁布的《企业会计准则第32号—中期财务报告》的要求而编制。编制中期财务报表是新疆金风科技股份有限公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问新疆金风科技股份有限公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信中期财务报表没有按照《企业会计准则第32号—中期财务报告》的规定编制，未能在所有重大方面公允反映新疆金风科技股份有限公司的财务状况、经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王 宁

中国 北京

中国注册会计师：李欢欢

2017年8月25日

**新疆金风科技股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

资产	附注五	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	3,958,303,299.27	8,274,366,868.84
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	2	31,202.89	25,937,258.63
可供出售金融资产	12	860,000,000.00	750,000,000.00
应收票据	3	1,573,693,260.70	2,198,843,661.96
应收账款	4	16,118,219,657.26	14,547,611,855.88
预付款项	5	894,351,241.24	588,546,007.01
应收利息	6	1,478,342.10	212,500.00
应收股利	7	6,652,281.24	20,634,084.65
其他应收款	8	999,283,866.51	796,087,393.03
存货	9	3,985,277,026.24	3,192,279,891.28
划分为持有待售的资产	10	1,909,168,928.88	1,793,648,688.63
一年内到期的非流动资产	14	370,648,835.89	336,382,474.75
其他流动资产	11	<u>436,092,798.79</u>	<u>572,069,436.70</u>
<b>流动资产合计</b>		<b><u>31,113,200,741.01</u></b>	<b><u>33,096,620,121.36</u></b>
<b>非流动资产</b>			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	2	-	1,985,778.68
可供出售金融资产	12	1,204,287,286.94	1,191,324,624.79
持有至到期投资	13	49,980,197.10	49,995,188.87
长期应收款	14	5,309,311,070.57	4,439,961,705.12
长期股权投资	15	1,501,340,479.23	1,307,962,324.09
投资性房地产	16	69,352,238.55	70,800,303.81
固定资产	17	17,653,785,944.67	17,093,558,213.29
在建工程	18	2,417,992,886.11	2,385,132,862.85
无形资产	19	1,803,660,362.87	1,002,592,295.93
开发支出	20	9,460,753.80	65,543,417.21
商誉	21	498,264,563.94	474,428,591.28
长期待摊费用	22	22,116,528.25	57,380,639.35
递延所得税资产	23	1,544,675,031.51	1,517,390,543.69
其他非流动资产	24	<u>1,756,512,016.04</u>	<u>1,682,488,385.92</u>
<b>非流动资产合计</b>		<b><u>33,840,739,359.58</u></b>	<b><u>31,340,544,874.88</u></b>
<b>资产总计</b>		<b><u>64,953,940,100.59</u></b>	<b><u>64,437,164,996.24</u></b>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**合并资产负债表(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

负债和股东权益	附注五	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
流动负债			
短期借款	26	1,963,064,894.23	1,803,654,209.83
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	2	4,324,374.90	-
应付票据	27	3,958,952,081.83	4,879,121,239.10
应付账款	28	8,686,072,101.96	9,593,599,429.40
预收款项	29	3,687,304,995.33	3,225,052,940.79
应付职工薪酬	30	346,535,116.93	667,335,035.26
应交税费	31	424,097,770.18	610,055,365.44
应付利息	32	69,220,438.05	91,077,139.11
应付股利	33	618,108,200.00	50,000,000.00
其他应付款	34	556,207,843.26	603,437,537.65
预计负债	37	1,829,915,055.24	1,599,111,002.61
划分为持有待售的负债	10	1,115,556,465.92	650,099,914.79
一年内到期的非流动负债	35	<u>1,898,349,152.33</u>	<u>890,434,323.30</u>
流动负债合计		<u>25,157,708,490.16</u>	<u>24,662,978,137.28</u>
非流动负债			
长期借款	38	12,024,365,648.99	11,866,545,667.10
应付债券	36	2,914,087,707.99	3,552,492,825.17
长期应付款	39	889,187,694.60	864,298,781.25
预计负债	37	2,086,766,488.90	2,366,768,883.13
递延收益	40	324,234,740.86	324,420,248.32
递延所得税负债	23	<u>241,754,082.95</u>	<u>100,866,111.98</u>
非流动负债合计		<u>18,480,396,364.29</u>	<u>19,075,392,516.95</u>
负债合计		<u>43,638,104,854.45</u>	<u>43,738,370,654.23</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**合并资产负债表(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

负债和股东权益	附注五	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
股东权益			
股本	41	2,735,541,000.00	2,735,541,000.00
其他权益工具	44	1,495,118,490.57	1,495,118,490.57
资本公积	42	8,181,248,497.28	8,185,295,097.28
其他综合亏损	43	( 13,973,364.23)	( 113,231,785.83)
盈余公积	46	1,094,425,869.42	1,094,425,869.42
未分配利润	47	<u>7,093,813,414.51</u>	<u>6,579,003,363.66</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>20,586,173,907.55</u>	<u>19,976,152,035.10</u>
少数股东权益		<u>729,661,338.59</u>	<u>722,642,306.91</u>
股东权益合计		<u>21,315,835,246.14</u>	<u>20,698,794,342.01</u>
负债和股东权益总计		<u>64,953,940,100.59</u>	<u>64,437,164,996.24</u>

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：  
武钢

主管会计工作负责人：  
霍常宝

会计机构负责人：  
吕鹏

**新疆金风科技股份有限公司**  
**合并利润表**  
**截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间**  
**人民币元**

	附注五	截至 2017 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
营业收入	48	9,839,524,092.92	10,920,657,054.70
减：营业成本	48	6,670,009,091.65	7,532,412,431.55
税金及附加	49	56,718,080.64	56,963,228.60
销售费用	50	674,076,156.60	751,071,045.65
管理费用	51	895,301,101.38	787,261,551.86
财务费用	52	374,436,481.77	321,632,379.20
资产减值损失	53	113,764,567.96	90,792,539.91
加：公允价值变动损失	54	( 33,161,340.82)	( 844,921.37)
投资收益	55	225,293,376.60	282,727,883.35
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	55	82,664,771.39	85,147,400.28
其他收益	56	<u>95,338,134.92</u>	<u>-</u>
营业利润		1,342,688,783.62	1,662,406,839.91
加：营业外收入	57	3,949,587.38	51,501,153.68
其中：非流动资产处置利得	57	148,717.18	692,459.28
减：营业外支出	58	10,691,294.03	7,993,759.92
其中：非流动资产处置损失	58	<u>632,903.67</u>	<u>2,285,318.12</u>
利润总额		1,335,947,076.97	1,705,914,233.67
减：所得税费用	60	<u>148,493,386.68</u>	<u>199,387,278.84</u>
净利润		<u>1,187,453,690.29</u>	<u>1,506,526,954.83</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>1,132,918,250.85</u>	<u>1,450,115,841.77</u>
少数股东损益		<u>54,535,439.44</u>	<u>56,411,113.06</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**合并利润表(续)**  
**截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间**  
**人民币元**

	附注五	截至 2017 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
其他综合收益的税后净额			
归属于母公司股东的其他 综合收益的税后净额	43	99,258,421.60	96,289,154.46
以后将重分类进损益的其他综合收益:			
权益法下在被投资单位将重分类进损 益的其他综合收益中所享有的份额		43,807,869.10	-
可供出售金融资产公允价值变动		( 22,359,329.85)	( 27,109,470.17)
外币报表折算差额		<u>77,809,882.35</u>	<u>123,398,624.63</u>
		<u>99,258,421.60</u>	<u>96,289,154.46</u>
综合收益总额		<u>1,286,712,111.89</u>	<u>1,602,816,109.29</u>
其中:			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>1,232,176,672.45</u>	<u>1,546,404,996.23</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>54,535,439.44</u>	<u>56,411,113.06</u>
每股收益	61		
基本每股收益		<u>0.3087</u>	<u>0.4078</u>
稀释每股收益		<u>0.3087</u>	<u>0.4078</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**合并股东权益变动表**  
**截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间**  
**人民币元**

**截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)**

	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合 收益/(亏损)	其他权益工具	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
一、本期期初余额	2,735,541,000.00	8,185,295,097.28	(113,231,785.83)	1,495,118,490.57	-	1,094,425,869.42	6,579,003,363.66	19,976,152,035.10	722,642,306.91	20,698,794,342.01	
二、本期增减变动金额											
(一) 综合收益总额	-	-	99,258,421.60	-	-	-	1,132,918,250.85	1,232,176,672.45	54,535,439.44	1,286,712,111.89	
(二) 股东投入和减少 资本											
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	30,800,000.00	30,800,000.00	
2. 向少数股东出售 股权	- ( 4,046,600.00)	-	-	-	-	-	- ( 4,046,600.00)	-	4,046,600.00	-	
3. 收购子公司 (附注六、1)	-	-	-	-	-	-	-	-	9,831,472.85	9,831,472.85	
4. 丧失子公司控制权 (附注六、2)	-	-	-	-	-	-	-	-	( 68,670,952.14)	( 68,670,952.14)	
(三) 利润分配											
1 对股东的分配	-	-	-	-	-	- ( 547,108,200.00)	( 547,108,200.00)	( 23,523,528.47)	( 570,631,728.47)	( 570,631,728.47)	
2 对其他权益工具 持有人的分派	-	-	-	-	-	- ( 71,000,000.00)	( 71,000,000.00)	-	( 71,000,000.00)	( 71,000,000.00)	
(四) 专项储备											
1. 本期提取	-	-	-	-	14,969,555.12	-	-	14,969,555.12	-	14,969,555.12	
2. 本期使用	-	-	-	-	(14,969,555.12)	-	-	( 14,969,555.12)	-	( 14,969,555.12)	
三、本期期末余额	<u>2,735,541,000.00</u>	<u>8,181,248,497.28</u>	<u>( 13,973,364.23)</u>	<u>1,495,118,490.57</u>	<u>-</u>	<u>1,094,425,869.42</u>	<u>7,093,813,414.51</u>	<u>20,586,173,907.55</u>	<u>729,661,338.59</u>	<u>21,315,835,246.14</u>	

**新疆金风科技股份有限公司**  
**合并股东权益变动表(续)**  
**截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间**  
**人民币元**

**截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)**

	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	其他综合 收益/(亏损)	其他权益工具	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、本期期初余额	2,735,541,000.00	8,194,803,022.88	(202,404,889.54)	-	-	816,177,100.63	5,217,329,861.92	16,761,446,095.89	629,157,790.12	17,390,603,886.01
二、本期增减变动金额										
(三) 综合收益总额	-	-	96,289,154.46	-	-	-	1,450,115,841.77	1,546,404,996.23	56,411,113.06	1,602,816,109.29
(四) 股东投入和减少 资本										
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	5,126,125.00	5,126,125.00
2. 向少数股东出售 股权	-	( 1,265,350.15)	-	-	-	-	-	( 1,265,350.15)	368,480.00	( 896,870.15)
3. 收购子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	7,708,697.00	7,708,697.00
(三) 利润分配										
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(1,313,059,680.00)	( 1,313,059,680.00)	(13,743,622.60)	(1,326,803,302.60)
(四) 专项储备										
2. 本期提取	-	-	-	-	21,220,884.38	-	-	21,220,884.38	-	21,220,884.38
2. 本期使用	-	-	-	-	(21,220,884.38)	-	-	( 21,220,884.38)	-	( 21,220,884.38)
(五) 其他										
发行永续债	-	-	-	996,547,169.82	-	-	-	996,547,169.82	-	996,547,169.82
三、本期期末余额	<u>2,735,541,000.00</u>	<u>8,193,537,672.73</u>	<u>(106,115,735.08)</u>	<u>996,547,169.82</u>	<u>-</u>	<u>816,177,100.63</u>	<u>5,354,386,023.69</u>	<u>17,990,073,231.79</u>	<u>685,028,582.58</u>	<u>18,675,101,814.37</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间**  
**人民币元**

附注五	截至 2017 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,353,603,853.06	8,319,984,978.02
收到的税费返还	132,588,844.70	94,209,586.40
收到的其他与经营活动有关的现金 62	<u>490,233,845.23</u>	<u>222,988,415.41</u>
经营活动现金流入小计	<u>8,976,426,542.99</u>	<u>8,637,182,979.83</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	( 7,599,263,069.90)	( 7,434,024,097.80)
支付给职工以及为职工支付的现金	( 1,183,928,586.47)	( 959,895,272.76)
支付的各项税费	( 772,234,018.08)	( 1,196,576,046.74)
支付的其他与经营活动有关的现金 62	<u>( 972,532,075.46)</u>	<u>( 1,147,911,311.20)</u>
经营活动现金流出小计	<u>(10,527,957,749.91)</u>	<u>(10,738,406,728.50)</u>
经营活动产生的现金流量净额 63(1)	<u>( 1,551,531,206.92)</u>	<u>( 2,101,223,748.67)</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	56,432,510.76	183,674,996.59
取得投资收益收到的现金	51,821,758.01	183,788,132.93
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产收回的现金净额	573,952.75	28,774,352.88
处置子公司收到的现金净额 63(2)	7,900,000.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金 62	<u>8,211,488.41</u>	<u>67,304,935.35</u>
投资活动现金流入小计	<u>124,939,709.93</u>	<u>463,542,417.75</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金	( 2,332,224,617.97)	( 2,546,297,879.92)
取得子公司支付的现金净额 63(2)	( 840,763,944.24)	( 55,895,900.03)
取得其他股权投资支付的现金	( 223,907,992.00)	( 671,849,998.22)
支付其他与投资活动有关的现金 62	<u>( 53,739,533.19)</u>	<u>( 193,147,501.65)</u>
投资活动现金流出小计	<u>(3,450,636,087.40)</u>	<u>( 3,467,191,279.82)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(3,325,696,377.47)</u>	<u>( 3,003,648,862.07)</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**合并现金流量表(续)**  
**截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间**  
**人民币元**

	附注五	截至 2017 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		30,800,000.00	1,001,643,727.02
取得银行借款所收到的现金		2,409,735,965.96	4,025,154,160.64
收到其他与筹资活动有关的现金	62	<u>8,515,253.64</u>	<u>6,198,429.56</u>
筹资活动现金流入小计		<u>2,449,051,219.60</u>	<u>5,032,996,317.22</u>
偿还银行借款及债券支付的现金		( 731,730,116.89)	( 297,629,665.66)
分配股利或偿付利息支付的现金		( 482,682,631.78)	( 320,446,091.09)
其中：子公司支付给少数股东的股利		( 23,523,528.47)	( 6,600,000.00)
支付其他与筹资活动有关的现金	62	<u>( 4,502,500.00)</u>	<u>( 6,959,170.17)</u>
筹资活动现金流出小计		<u>(1,218,915,248.67)</u>	<u>( 625,034,926.92)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>1,230,135,970.93</u>	<u>4,407,961,390.30</u>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		23,749,980.79	11,777,170.22
<b>五、现金及现金等价物净减少额</b>	63(1)	(3,623,341,632.67)	( 685,134,050.22)
加：期初现金及现金等价物余额		<u>7,526,462,777.07</u>	<u>6,141,430,225.75</u>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	63(3)	<u>3,903,121,144.40</u>	<u>5,456,296,175.53</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**公司资产负债表**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

资产	附注十四	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金		1,324,456,862.07	4,326,147,657.01
可供出售金融资产		810,000,000.00	750,000,000.00
应收票据		1,332,874,768.62	2,185,804,941.97
应收账款	1	10,936,412,948.96	10,060,426,424.77
预付款项		407,771,351.67	276,640,350.60
应收利息		164,294,300.87	205,774,784.30
应收股利		-	1,773,402,314.13
其他应收款	2	6,417,777,673.55	3,718,024,843.94
存货		1,687,850,589.95	1,488,302,948.77
其他流动资产		<u>64,319,806.21</u>	<u>124,102,958.35</u>
<b>流动资产合计</b>		<u><b>23,145,758,301.90</b></u>	<u><b>24,908,627,223.84</b></u>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产		2,400,000.00	2,400,000.00
持有至到期投资		49,980,197.10	49,995,188.87
长期应收款	3	3,717,718,685.57	2,540,593,857.21
长期股权投资	4	12,121,858,553.22	12,130,431,319.82
投资性房地产		61,734,158.88	62,803,102.08
固定资产		174,687,969.40	172,856,272.75
在建工程		6,201,346.28	2,969,537.57
无形资产		155,141,978.46	87,059,797.42
开发支出		129,193,356.53	183,191,452.68
长期待摊费用		-	444,777.96
递延所得税资产		616,391,569.14	647,932,449.85
其他非流动资产		<u>175,061,604.46</u>	<u>175,061,604.46</u>
<b>非流动资产合计</b>		<u><b>17,210,369,419.04</b></u>	<u><b>16,055,739,360.67</b></u>
<b>资产总计</b>		<u><b>40,356,127,720.94</b></u>	<u><b>40,964,366,584.51</b></u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**公司资产负债表(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

负债和股东权益	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
流动负债		
短期借款	1,795,873,613.47	1,655,873,613.47
应付票据	3,959,952,081.83	4,317,318,928.84
应付账款	4,500,887,891.96	5,926,364,606.43
预收款项	3,343,021,888.27	2,530,190,218.47
应付职工薪酬	170,039,054.63	228,145,724.15
应交税费	172,102,291.32	213,429,053.63
应付利息	113,998,936.28	131,861,587.74
应付股利	618,108,200.00	50,000,000.00
其他应付款	3,830,974,024.44	3,577,052,944.44
预计负债	1,411,513,116.98	1,243,789,359.67
一年内到期的非流动负债	<u>1,069,321,054.67</u>	<u>184,236,537.86</u>
流动负债合计	<u>20,985,792,153.85</u>	<u>20,058,262,574.70</u>
非流动负债		
长期借款	18,000,000.00	365,850,000.00
应付债券	913,931,947.22	1,519,340,897.77
长期应付款	623,935,986.69	591,660,934.30
预计负债	1,647,442,350.94	1,885,480,210.09
递延收益	<u>87,230,739.46</u>	<u>122,538,679.88</u>
非流动负债合计	<u>3,290,541,024.31</u>	<u>4,484,870,722.04</u>
负债合计	<u>24,276,333,178.16</u>	<u>24,543,133,296.74</u>
股东权益		
股本	2,735,541,000.00	2,735,541,000.00
其他权益工具	1,495,118,490.57	1,495,118,490.57
资本公积	8,264,710,486.29	8,264,710,486.29
其他综合亏损	( 1,172,022.42)	( 1,569,144.23)
盈余公积	1,095,482,471.82	1,095,482,471.82
未分配利润	<u>2,490,114,116.52</u>	<u>2,831,949,983.32</u>
股东权益合计	<u>16,079,794,542.78</u>	<u>16,421,233,287.77</u>
负债和股东权益总计	<u>40,356,127,720.94</u>	<u>40,964,366,584.51</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**公司利润表**  
**截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间**  
**人民币元**

	附注十四	截至 2017 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
营业收入	5	6,139,522,444.93	7,933,324,721.14
减：营业成本	5	5,253,760,654.40	6,496,327,255.73
税金及附加		23,211,212.02	41,450,067.84
销售费用		403,561,921.50	414,491,410.16
管理费用		152,066,910.61	125,508,108.51
财务收益		( 20,439,354.87)	( 38,264,103.67)
资产减值损失		38,470,039.68	58,030,243.93
加：投资收益	6	24,819,195.03	12,100,714.38
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	6	2,448.66	2,522,303.69
其他收益		<u>39,984,907.69</u>	<u>-</u>
营业利润		353,695,164.31	847,882,453.02
加：营业外收入		1,298,658.17	12,499,706.49
其中：非流动资产处置利得		55,970.45	-
减：营业外支出		1,353,290.70	1,938,724.29
其中：非流动资产处置损失		<u>111,292.36</u>	<u>404,358.93</u>
利润总额		353,640,531.78	858,443,435.22
减：所得税费用		<u>77,368,198.58</u>	<u>129,821,940.38</u>
净利润		<u><u>276,272,333.20</u></u>	<u><u>728,621,494.84</u></u>
其他综合收益的税后净额			
其他综合损失			
以后将重分类进损益的其他 综合损失			
外币财务报表折算差额		<u>397,121.81</u>	( <u>296,699.42</u> )
综合收益总额		<u><u>276,669,455.01</u></u>	<u><u>728,324,795.42</u></u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**公司股东权益变动表**  
**截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间**  
**人民币元**

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	股本	资本公积	其他综合 收益/(亏损)	其他权益工具	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	2,735,541,000.00	8,264,710,486.29	(1,569,144.23)	1,495,118,490.57	-	1,095,482,471.82	2,831,949,983.32	16,421,233,287.77
二、本期增减变动金额								
(一)综合收益总额	-	-	397,121.81	-	-	-	276,272,333.20	276,669,455.01
(二)利润分配								
1 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	( 547,108,200.00)	( 547,108,200.00)
2 对其他权益工具持有人的分派							( 71,000,000.00)	( 71,000,000.00)
(三)专项储备								
1. 本期提取	-	-	-	-	6,777,154.02	-	-	6,777,154.02
2. 本期使用	-	-	-	-	(6,777,154.02)	-	-	( 6,777,154.02)
三、本期期末余额	<u>2,735,541,000.00</u>	<u>8,264,710,486.29</u>	<u>(1,172,022.42)</u>	<u>1,495,118,490.57</u>	<u>-</u>	<u>1,095,482,471.82</u>	<u>2,490,114,116.52</u>	<u>16,079,794,542.78</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**公司股东权益变动表(续)**  
**截止 2017 年 6 月 30 日止六个月期间**  
**人民币元**

**截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)**

	股本	资本公积	其他综合亏损	其他权益工具	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	2,735,541,000.00	8,264,710,486.29	( 638,467.05 )	-	-	817,233,703.03	1,690,770,744.22	13,507,617,466.49
二、本期增减变动金额								
(一)综合收益总额	-	-	( 296,699.42 )	-	-	-	728,621,494.84	728,324,795.42
(二)利润分配								
对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(1,313,059,680.00)	( 1,313,059,680.00 )
(三)专项储备								
1. 本期提取	-	-	-	-	6,784,706.34	-	-	6,784,706.34
2. 本期使用	-	-	-	-	( 6,784,706.34 )	-	-	( 6,784,706.34 )
(四)其他								
发行永续债	-	-	-	996,547,169.82	-	-	-	996,547,169.82
三、本期期末余额	<u>2,735,541,000.00</u>	<u>8,264,710,486.29</u>	<u>( 935,166.47 )</u>	<u>996,547,169.82</u>	<u>-</u>	<u>817,233,703.03</u>	<u>1,106,332,559.06</u>	<u>13,919,429,751.73</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**公司现金流量表**  
**截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间**  
**人民币元**

	截至2017年 6月30日止 六个月期间 (未经审计)	截至2016年 6月30日止 六个月期间 (未经审计)
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,877,982,860.33	5,196,215,568.47
收到的税费返还	64,321,640.57	14,801,391.79
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>826,231,237.44</u>	<u>130,881,538.68</u>
经营活动现金流入小计	<u>5,768,535,738.34</u>	<u>5,341,898,498.94</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(5,355,002,701.51)	(7,896,329,523.69)
支付给职工以及为职工支付的现金	( 164,959,118.88)	( 152,119,450.06)
支付的各项税费	( 255,056,066.41)	( 661,718,333.27)
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>(2,975,248,803.45)</u>	<u>( 448,382,003.44)</u>
经营活动现金流出小计	<u>(8,750,266,690.25)</u>	<u>(9,158,549,310.46)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(2,981,730,951.91)</u>	<u>(3,816,650,811.52)</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
取得投资收益收到的现金	1,420,538,056.14	9,578,410.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金净额	32,277.04	373.00
收到的其他与投资活动有关的现金	<u>921,456,989.58</u>	<u>5,872,335,576.42</u>
投资活动现金流入小计	<u>2,342,027,322.76</u>	<u>5,881,914,360.11</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金	( 38,107,807.27)	( 45,007,134.34)
投资所支付的现金	( 85,405,497.24)	(1,387,240,000.00)
支付其他与投资活动有关的现金	<u>(2,184,389,772.04)</u>	<u>(2,470,211,372.27)</u>
投资活动现金流出小计	<u>(2,307,903,076.55)</u>	<u>(3,902,458,506.61)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>34,124,246.21</u>	<u>1,979,455,853.50</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**公司现金流量表(续)**  
**截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间**  
**人民币元**

	截至 2017 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间 (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	-	996,547,169.82
取得银行借款及发行债券收到的现金	<u>140,000,000.00</u>	<u>218,000,000.00</u>
筹资活动现金流入小计	<u>140,000,000.00</u>	<u>1,214,547,169.82</u>
偿还债务支付的现金	( 65,000,000.00)	( 103,883,878.13)
分配股利或偿付利息支付的现金	( 124,487,920.39)	( 47,876,257.87)
支付其他与筹资活动有关的现金	<u>( 4,502,500.00)</u>	<u>( 1,500,000.00)</u>
筹资活动现金流出小计	<u>( 193,990,420.39)</u>	<u>( 153,260,136.00)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>( 53,990,420.39)</u>	<u>1,061,287,033.82</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	( 93,668.85)	1,363,877.14
五、现金及现金等价物净减少额	(3,001,690,794.94)	( 774,544,047.06)
加：期初现金及现金等价物余额	<u>4,326,147,657.01</u>	<u>4,139,014,583.52</u>
六、期末现金及现金等价物余额	<u>1,324,456,862.07</u>	<u>3,364,470,536.46</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**一、 本集团基本情况**

新疆金风科技股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国新疆维吾尔自治区注册的股份有限公司,于2001年3月26日成立。本公司所发行人民币普通股A股和H股股票,已分别在深圳证券交易所和香港联合交易所有限公司上市。本公司注册地位于新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市经济技术开发区上海路107号。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事风力发电机组研发、制造及销售,风电服务及风电场投资、开发及销售业务等。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月25日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本期间合并范围变化情况参见附注六。

**二、 财务报表的编制基础**

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。划分为持有待售的非流动资产及划分为持有待售的处置组中的资产,按公允价值减去预计费用后的金额,以及符合持有待售条件时的原账面价值,取两者孰低计价。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

### 三、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、商誉减值和研发费用资本化条件等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2017年6月30日的财务状况以及截至2017年6月30日止六个月期间的经营成果和现金流量。

#### 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。唯本财务报表的最近一期期间为2017年1月1日至6月30日止期间。

#### 3. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属境外经营的分公司、子公司和联营企业，根据其经营所处的主要经济环境决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 4. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

##### 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**三、重要会计政策及会计估计(续)**

**4. 企业合并(续)**

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益的,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,除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动,转为购买日所属当期损益。

**5. 合并财务报表**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2017年6月30日止期间的财务报表。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,以及本公司所控制的结构化主体等)。

对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策,已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的,其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

除通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的情况外,不丧失控制权情况下,少数股东权益发生变化作为权益性交易。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**6. 合营安排分类及共同经营**

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：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；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

**7. 现金及现金等价物**

现金是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

**8. 外币业务和外币报表折算**

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外分公司和子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**9. 金融工具**

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**三、重要会计政策及会计估计(续)**

**9. 金融工具(续)**

金融资产分类和计量(续)

金融资产的后续计量取决于其分类：

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要包括交易性权益工具投资及衍生金融资产。

*持有至到期投资*

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**三、重要会计政策及会计估计(续)**

**9. 金融工具(续)**

金融资产分类和计量(续)

*贷款和应收款项*

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。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，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

*可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售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或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

本集团持有北京京能清洁能源电力股份有限公司 H 股股份和中材科技股份有限公司 A 股股份，本集团意图长期战略持有而非以短期获利为目的，因此于初始确认时即指定为可供出售的金融资产。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

*其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**9. 金融工具(续)**

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认为负债时按照公允价值计量，不属于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的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如利率互换合约。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，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。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期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。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、重要会计政策及会计估计(续)**

**9. 金融工具(续)**

金融资产减值(续)

*以摊余成本计量的金融资产(续)*

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

*可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

对于可供出售债务工具投资，其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过，转出的累计损失，为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

*以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

金融资产转移

本集团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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**9. 金融工具(续)**

金融资产转移(续)

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

**10. 应收款项**

本集团应收款项主要包括应收账款、其他应收款和长期应收款。于资产负债表日，本集团对应收款项账面价值进行检查，存在客观证据(例如：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项等)表明应收款项发生减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失，计入当期损益。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大(人民币1,000万元及人民币1,000万元以上)的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据，表明其已发生减值，确认减值损失。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大和单项测试未发生减值的应收款项，应包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试，根据本集团历史经验确定按照应收款项期末余额账龄对其未来现金流量进行预计，并采用逾期账龄分析法对应收款项计提坏账准备，计提比例如下：

	计提比例 (%)
逾期6个月以内	-
逾期6个月至1年	3
逾期1至2年	10
逾期2至3年	30
逾期3年以上	80

(3) 其他单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

对其他单项金额不重大且无法按照风险特征的相似性和相关性进行组合的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，结合以前年度应收款项损失率确认减值损失。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**11. 存货**

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料和库存商品均按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

**12. 划分为持有待售的资产**

同时满足以下条件的企业组成部分(或非流动资产)，除金融资产、递延所得税资产之外，本集团将其划分为持有待售：

- (1) 该组成部分(或非流动资产)必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本集团已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会的批准；
- (3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，也不采用权益法进行会计处理，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**13. 长期股权投资**

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，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。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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。重大影响，是指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。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**三、重要会计政策及会计估计(续)**

**13. 长期股权投资(续)**

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

**14. 投资性房地产**

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。划分为投资性房地产的房屋及建筑物，其折旧采用年限平均法计算，使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	4	2.40-4.80

作为投资性房地产核算的土地使用权，自取得当月起在 50 年的受益期限内分期平均摊销，计入损益。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**三、重要会计政策及会计估计(续)**

**15. 固定资产**

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40	4	2.40-3.20
机器设备	5-20	4	4.80-19.20
运输设备	5-10	4	9.60-19.20
电子设备及其他	5-10	4	9.60-19.20

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

**16. 在建工程**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

**17. 借款费用**

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**17. 借款费用(续)**

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

**18. 服务特许经营安排**

本集团经营若干服务特许经营安排，据此，本集团按照授权当局所订预设条件，为授权当局开展污水处理或供水工程。服务特许经营安排项下的污水处理厂和自来水厂可分类为无形资产或金融资产。于本集团获得权利向公用服务使用者收取费用或授予人按照使用者使用污水处理厂和自来水厂的情况对本集团作出补偿(但不保证将支付予本集团的金额)时分类为无形资产。倘本集团于这些服务特许经营安排下的投资的只有部分可由授予人的付款承诺弥补，则按授予人保证的最高金额确认为金融应收款项，而余额则确认为无形资产。如本集团根据服务特许权安排获得无条件合约权利于特许经营期间收取可确定数额的款项，将确认金融应收款项。在初步确认后，金融应收款项采用实际利率法按摊销成本计量。

有关经营服务的收入根据下文收入的政策入账。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**19. 无形资产**

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命
土地使用权	40-50年
软件	3-10年
专有技术及技术许可	7-10年
特许经营权	30年
风电项目许可	20-30年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

服务特许经营安排下的特许经营权确认见附注三、18。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

**划分研究阶段和开发阶段的标准**

本集团内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。本集团将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。相对于研究阶段而言，开发阶段是在已完成研究的基础上进行开发工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**20. 资产减值**

本集团对除存货、递延所得税资产、金融资产、划分为持有待售的资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团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，本集团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和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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。本集团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。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**21. 长期待摊费用**

长期待摊费用是指本集团已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

**22. 职工薪酬**

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

**23. 预计负债**

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**23. 预计负债(续)**

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。

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

**24. 收入**

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

本集团提供风电服务所获得的收入根据协议于服务提供时确认。

建造合同收入

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认合同收入和合同费用；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。建造合同的结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入本集团，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言，还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。本集团以已经发生的成本占估计总成本的比例确定合同完工进度。合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**24. 收入(续)**

融资租赁收入

对于融资租赁，本集团在租赁开始日将最低租赁收款额及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期间内，采用实际利率法对未实现融资收益进行分配，并将其确认为融资租赁收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司发生的初始费用包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**25. 政府补助**

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该项准则修订自2017年6月12日起施行。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或者冲减相关成本费用，企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，列示计入其他收益的政府补助。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

修订后的准则要求对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。本集团本期采用了该修订后的准则。

**26. 所得税**

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**26. 所得税(续)**

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者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) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，本集团以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：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) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

**27. 租赁**

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

**作为经营租赁承租人**

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

**作为经营租赁出租人**

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、重要会计政策及会计估计(续)**

**27. 租赁(续)**

作为融资租赁出租人

融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

**28. 利润分配**

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

**29. 永续债**

如永续债不可赎回(或只可在发行人的选择下赎回)且其中任何利息及分派均为酌情性质，则该债券应分类为权益。分类为权益的永续债的利息和分派均确认为权益中的分配。

**30. 安全生产费**

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生地支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

**31. 公允价值计量**

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团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。

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。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**32. 重大会计判断和估计**

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

**判断**

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

**经营租赁——作为出租人**

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了有关建筑物所有权和土地使用权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

**投资性房地产与自用房地产的划分**

本集团决定物业是否属于投资性房地产，并制定了判断标准。投资性房地产是持有以赚取租金或实现资本增值或以此二者为目的的物业。因此，本集团考虑的是某个房地产物业是否大致独立于本集团持有的其他资产而产生现金流量。作出判断时以个别房地产物业为基础，以决定有关配套设施是否重大至足以使该房地产物业不合格列作投资性房地产。

**服务特许经营安排的列账**

本集团经营若干服务特许经营安排，据此，本集团按照授权当局所订预设条件，为授权当局开展污水处理或供水工程。服务特许经营安排项下的污水处理厂和自来水厂可分类为无形资产或金融资产。于本集团获得权利向公用服务使用者收取费用或授予人按照使用者使用污水处理厂和自来水厂的情况对本集团作出补偿(但不保证将支付予本集团的金额)时分类为无形资产。倘本集团于这些服务特许经营安排下的投资只有部分可由授予人的付款承诺弥补，则按授予人保证的最高金额确认为金融应收款项，而余额则确认为无形资产。如本集团根据服务特许权安排获得无条件合约权利于特许经营期间收取可确定数额的款项，将确认金融应收款项。在初步确认后，金融应收款项采用实际利率法按摊余成本计量。

本集团于特许经营期内收到款项时，会将有关款项分配至(i) 偿还金融应收款项(如有)，用以减少财务状况表金融应收款项的账面值，(ii) 利息收入(将于损益确认为收益)及(iii)运营及维护收益(于损益确认)。在釐定金融应收款项的公平值时亦会作出判断。折现率、估计未来现金流量及其他因素会于估值过程中使用。

**永续债的分类**

本集团所发行的金融工具，在同时满足下列条件的情况下分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 该金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，若为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付非固定数量的本集团自身权益工具进行结算的合同义务；若为衍生工具，该金融工具只能通过以固定数量的本集团自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算。

权益工具以公允价值扣除相关交易费用进行初始确认。在后续期间分派股利的，作为利润分配处理。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**32. 重大会计判断和估计(续)**

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

可供出售金融资产减值

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在损益表中确认其减值损失。

固定资产的可使用年限和残值

固定资产的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的固定资产的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果该些固定资产的可使用年限缩短，本集团将提高折旧率、淘汰闲置或技术性陈旧的该些固定资产。

为定出固定资产的可使用年限及预计净残值，本集团会按期检讨市况变动、预期的实际耗损及资产保养。资产的可使用年限估计是根据本集团对相同用途的相类似资产的经验作出。倘若固定资产的估计可使用年限及/或预计净残值跟先前的估计不同，则会作出额外折旧。本集团将会于每个结算日根据情况变动对可使用年限和预计净残值作出检讨。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、21。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

所得税及递延所得税资产

本公司及其子公司因分布在国内若干省份及国外若干国家而需分别在其所在地缴纳企业所得税。在计提企业所得税时，由于有关企业所得税的若干事项尚未获得主管税务机关确认，因此需以现行的税收法规及其他相关政策为依据，作出可靠的估计和判断。若有关事项的最终税务结果有别于已确认金额时，该些差额将对当期的所得税和递延所得税造成影响。

由于管理层考虑到未来很可能存在应纳税所得额抵销暂时性差异或可动用税项亏损，因此递延所得税资产就某些暂时性差异和可动用税项亏损确认。递延所得税资产的实现主要取决于未来是否有足够的应纳税所得额或应税暂时性差异。如实际产生的未来利润少于预期值，则可能发生递延所得税资产的重大转回，并在该转回发生期间内的损益中确认。

应收账款减值

本集团为客户无能力支付需缴款项而导致的估计损失计提坏账准备。本集团是根据应收账款余额的账龄、顾客的信贷可靠度及过往的核销经验作出估计。倘若顾客的财政状况会转坏，导致实际减值损失比预期值高，本集团需检讨计提坏账准备的依据，未来的业绩会受影响。

产品质量保证准备

本集团为某些产品提供的质量保证准备按照销售量、过去的维修水平经验，适当估计计提比例和标准，并进行确认。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**三、重要会计政策及会计估计(续)**

**32. 重大会计判断和估计(续)**

估计的不确定性(续)

*除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

**四、税项**

**1. 主要税种及税率**

- 增值税 — 除本公司境外子公司适用所在国家增值税税率外，本公司及境内子公司凡被认定为增值税一般纳税人，应税收入按对应的增值税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。其中：销售商品、提供有形动产租赁服务适用17%的增值税税率；建筑工程服务适用11%的增值税税率；研发和技术服务适用6%的增值税税率。
- 城市维护建设税 — 本公司及境内子公司按照实际缴纳的流转税的5%或7%计缴。
- 教育费附加及地方教育费附加 — 本公司及境内子公司按照实际缴纳的流转税的5%计缴。
- 企业所得税 — 本集团内除本公司及部分于境内设立的子公司因享有税务优惠及于境外设立的子公司需按其注册当地的所得税法规计缴企业所得税以外，企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。
- 本集团所属企业，以法人单位为企业所得税纳税人，就地缴纳企业所得税。
- 个人所得税 — 根据国家有关税务法规，本集团支付予职工的所得额，由本集团代为扣缴个人所得税。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**四、 税项**

**2. 主要税收优惠及批文**

(1) 资源综合利用企业增值税即征即退的税收优惠政策

根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)规定,本公司部分下属子公司已向其主管国税局申请享受利用风力生产的电力实现的增值税实行即征即退 50%的税收优惠政策:

公司名称	税收优惠开始期
塔城天润新能源有限公司	2010年12月8日
哈密天润新能源有限公司	2011年4月1日
哈密烟墩天润风电有限公司	2012年11月1日
锦州市全一新能源风电有限责任公司	2013年12月13日
中宁天润风电有限公司	2014年1月1日
乌鲁木齐金风天润风电有限公司	2014年1月1日
固原风润风电有限公司	2014年1月8日
科右中旗天佑新能源有限公司	2014年1月10日
哈密天润太阳能有限公司	2014年1月13日
富蕴天润风电有限公司	2014年2月1日
布尔津天润新能源有限公司	2014年2月18日
义县天润风电有限公司	2014年4月10日
伊吾天润风电有限公司	2015年1月1日
哈密鑫天能源有限公司	2015年1月13日
托克逊天润新能源有限公司	2015年8月1日

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**四、 税项(续)**

**2. 主要税收优惠及批文(续)**

**(1) 资源综合利用企业增值税即征即退的税收优惠政策(续)**

公司名称	税收优惠开始期
额敏天润风电有限公司	2015年11月1日
乌鲁木齐天润风电有限公司	2016年2月1日
固原清风风电有限公司	2016年2月1日
朔州市平鲁区天石风电有限公司	2016年3月1日
朔州市平鲁区天润风电有限公司	2016年3月1日
朔州市平鲁区卧龙风电有限公司	2016年3月1日
朔州市平鲁区天瑞风电有限公司	2016年4月1日
阿勒泰利源天业风力发电有限公司	2016年4月1日
平陆天润风电有限公司	2016年6月1日
勃利县双星风电开发有限责任公司	2016年7月1日
荆州天楚风电有限公司	2016年8月5日
南阳润唐新能源有限公司	2016年12月22日
濮阳润丰新能源有限公司	2017年4月24日
德州润津新能源有限公司	2017年5月11日

根据财政部及国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知(财税[2016] 78号)规定:纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务,可享受增值税即征即退政策。本公司下属子公司符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》中第5.2项污水处理劳务的相关规定,公司已向其主管国税局申请污水处理劳务实现的增值税实行即征即退70%的税收优惠:

公司名称	税收优惠开始期
武汉景川天源污水处理有限公司	2015年7月1日
金风环保(沐阳)有限公司	2015年7月1日
曹县晓清水处理有限公司	2015年7月1日
抚州市绿色环保有限责任公司	2015年7月1日
阜宁县工业污水处理有限公司	2015年7月1日
咸阳金芙蓉水务有限公司	2015年7月1日
咸阳蓝清水务有限公司	2015年7月1日
安陆市涇泉环保科技有限公司	2015年7月1日

**(2) 公共基础设施项目企业所得税优惠政策**

根据国务院发布的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令[2007]第512号)和《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税[2008]第46号)的规定,2008年1月1日以后经批准的公共基础设施项目,其投资经营的所得,自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。《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》(财税[2008]第116号)中列明了可以享受该税收优惠的具体项目,其中包括本集团从事的风力发电项目。本集团取得上述优惠备案的子公司及对应所得税减免期间列示如下:

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**四、 税项(续)**

**2. 主要税收优惠及批文(续)**

(2) 公共基础设施项目企业所得税优惠政策(续)

公司名称	所得税免税期间	所得税减半征收期间
塔城天润新能源有限公司	2011年至2013年	2014年至2016年
哈密天润新能源有限公司(一期、二期)	2013年至2015年	2016年至2018年
平陆天润风电有限公司	2013年至2015年	2016年至2018年
锦州市全一新能源风电有限责任公司	2013年至2015年	2016年至2018年
哈密天润新能源有限公司(三期)	2014年至2016年	2017年至2019年
夏县天润风电有限公司(一期)	2014年至2016年	2017年至2019年
朔州市平鲁区天瑞风电有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年
义县天润风电有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年
科右中旗天佑新能源有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年
哈密烟墩天润风电有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年
固原风润风电有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年
哈密天润太阳能有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年
布尔津天润新能源有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年
富蕴天润风电有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年
乌鲁木齐金风天翼风电有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年
绛县天润风电有限公司(一期)	2014年至2016年	2017年至2019年
中宁天润风电有限公司	2014年至2016年	2017年至2019年
夏县天润风电有限公司(二期)	2015年至2017年	2018年至2020年
绛县天润风电有限公司(二期)	2015年至2017年	2018年至2020年
乌鲁木齐天润风电有限公司	2015年至2017年	2018年至2020年
额敏天润风电有限公司	2015年至2017年	2018年至2020年
荆州天楚风电有限公司	2015年至2017年	2018年至2020年
乌鲁木齐金风天润风电有限公司	2015年至2017年	2018年至2020年
固原清风风电有限公司	2015年至2017年	2018年至2020年
南阳润唐新能源有限公司(一期)	2015年至2017年	2018年至2020年
朔州市平鲁区天石风电有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
达茂旗天润太阳能有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
朔州市平鲁区天润风电有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
朔州市平鲁区卧龙风电有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
瓜州县风润风电有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
哈密鑫天能源有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
伊吾天润风电有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
阿勒泰利源天业风力发电有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
勃利县双星风电开发有限责任公司	2016年至2018年	2019年至2021年
攀枝花市仁和区天佑新能源有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
哈密天润新能源有限公司(四期)	2016年至2018年	2019年至2021年
崇义天润龙归风电有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
朔州市平鲁区斯能风电有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**四、 税项(续)**

**2. 主要税收优惠及批文(续)**

(2) 公共基础设施项目企业所得税优惠政策(续)

公司名称	所得税免税期间	所得税减半征收期间
固阳县天汇风电有限公司	2016年至2018年	2019年至2021年
托克逊天润新能源有限公司	2016年7月至2018年12月	2019年1月至2021年12月
南阳润唐新能源有限公司(二期)	2016年9月至2019年8月	2019年9月至2022年8月
全南天润天排山新能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年
濮阳润丰新能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年
德州润津新能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年
淄博润川新能源有限公司	2017年至2019年	2020年至2022年

(3) 软件产品销售增值税即征即退的税收优惠

依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)相关规定,经北京市海淀区国家税务局批准,本公司子公司北京天源科创风电技术有限责任公司经审批通过的软件产品享受增值税即征即退的政策;经北京经济开发区国家税务局批准,本公司子公司北京金风慧能技术有限公司和北京天诚同创电气有限公司的经审批通过的软件产品享受增值税即征即退的政策。根据上述即征即退优惠政策,以上子公司销售其自行开发生生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(4) 西部大开发企业所得税优惠政策

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号),西部大开发税收优惠政策可继续沿用至2020年。该文件第二条规定:“自2011年1月1日至2020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。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。”《西部地区鼓励类产业目录》于2014年10月1日开始执行。本集团取得上述优惠备案的子公司列示如下:

公司名称  
 科右中旗天佑新能源有限公司  
 塔城天润新能源有限公司  
 哈密天润太阳能有限公司  
 哈密金风风电设备有限公司  
 哈密烟墩天润风电有限公司  
 哈密天润新能源有限公司  
 淄博润川新能源有限公司  
 乌鲁木齐天润风电有限公司  
 达茂旗天润太阳能有限公司  
 固原清风风电有限公司  
 乌鲁木齐金风天润风电有限公司

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**四、 税项(续)**

**2. 主要税收优惠及批文(续)**

**(4) 西部大开发企业所得税优惠政策(续)**

公司名称

吐鲁番金风科技有限公司  
阿勒泰金风科技有限公司  
伊吾天润风电有限公司  
瓜州县风润风电有限公司  
固原风润风电有限公司  
中宁天润风电有限公司  
哈密鑫天能源有限公司  
托克逊天润新能源有限公司  
阿勒泰利源天业风力发电有限公司  
额敏天润风电有限公司  
布尔津天润新能源有限公司  
富蕴天润风电有限公司  
乌鲁木齐金风天翼风电有限公司

其中本集团取得上述优惠备案的子公司同时享受公共基础设施项目企业所得税的优惠政策的列示如下：

公司名称

科右中旗天佑新能源有限公司  
塔城天润新能源有限公司  
哈密天润太阳能有限公司  
哈密烟墩天润风电有限公司  
哈密天润新能源有限公司  
乌鲁木齐天润风电有限公司  
达茂旗天润太阳能有限公司  
固原清风风电有限公司  
乌鲁木齐金风天润风电有限公司  
伊吾天润风电有限公司  
瓜州县风润风电有限公司  
固原风润风电有限公司  
中宁天润风电有限公司  
哈密鑫天能源有限公司  
托克逊天润新能源有限公司  
阿勒泰利源天业风力发电有限公司  
额敏天润风电有限公司  
布尔津天润新能源有限公司  
富蕴天润风电有限公司  
乌鲁木齐金风天翼风电有限公司

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**四、 税项(续)**

**2. 主要税收优惠及批文(续)**

(5) 高新技术企业企业所得税优惠政策

依据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，高新技术企业减按 15%的税率计缴企业所得税。于本年，本公司及子公司北京天诚同创电气有限公司、北京金风科创风电设备有限公司及江苏金风科技有限公司均为高新技术企业，适用 15%的企业所得税率，本公司子公司北京金风慧能技术有限公司亦为高新技术企业，但由于处于软件企业所得税减半优惠期，适用 12.5%的企业所得税率。本公司于 2015 年 7 月 1 日取得该证书，有效期三年，子公司北京天诚同创电气有限公司、北京金风科创风电设备有限公司、北京金风慧能技术有限公司及江苏金风科技有限公司分别于 2013 年 11 月 11 日、2014 年 10 月 30 日、2014 年 10 月 30 日及 2015 年 8 月 24 日取得该证书，有效期均为三年。本公司子公司北京天诚同创电气有限公司在 2016 年有效期到期日前申请了复审，并于 2016 年 12 月 22 日取得了更新的高新技术企业证书，有效期为三年。

(6) 符合条件的软件企业所得税减免

根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号)第三条规定，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。本公司子公司北京金风慧能技术有限公司取得经北京经济技术开发区国家税务局确认的所得税税收优惠备案回执。优惠期为 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，其中自 2014 年至 2015 年免征企业所得税，自 2016 年至 2018 年减半征收企业所得税。

(7) 符合条件的城镇污水处理企业所得税减免

根据国务院发布的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令[2007]第 512 号)和《财政部 国家税务总局 国家发展改革委关于环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税[2009]166 号)的规定，自 2008 年 1 月 1 日起，城镇污水处理项目在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。因此，本公司子公司曹县晓清水处理有限公司自 2014 年至 2016 年免征企业所得税，自 2017 年至 2019 年减半征收企业所得税，金风环保(沭阳)有限公司一期项目自 2012 年至 2014 年免征企业所得税，自 2015 年至 2017 年减半征收企业所得税。阜宁县工业污水处理有限公司，自 2016 年至 2018 年免征企业所得税，自 2019 年至 2021 年减半征收企业所得税，咸阳金芙蓉水务有限公司，自 2011 年至 2013 年免征企业所得税，自 2014 年至 2016 年减半征收企业所得税，安陆市涇泉环保科技有限公司，自 2012 年至 2014 年免征企业所得税，自 2015 年至 2017 年减半征收企业所得税。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、 合并财务报表主要项目注释**

**1. 货币资金**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
库存现金	55,998.97	230,273.07
银行存款	3,912,070,941.66	7,810,558,424.90
其他货币资金	<u>323,581,028.40</u>	<u>740,195,781.58</u>
	4,235,707,969.03	8,550,984,479.55
减：划分为非流动资产的货币资金 (附注五、24)	<u>( 277,404,669.76)</u>	<u>( 276,617,610.71)</u>
	<u><u>3,958,303,299.27</u></u>	<u><u>8,274,366,868.84</u></u>

于2017年6月30日，本集团以人民币15,162,747.97元(2016年12月31日：人民币740,195,781.58元)的银行存款为质押取得银行借款、保函、银行承兑汇票及开立信用证；本集团人民币31,013,610.67元(2016年12月31日：无)为使用受到限制的政府补助金；本集团人民币277,404,669.76元(2016年12月31日：人民币276,617,610.71元)为根据与一家银行的约定为本集团的子公司及本集团的海外客户在该银行借款的一定比例而存入的风险准备金。

于2017年6月30日，本集团存放于香港及国外的货币资金折合人民币1,590,979,025.26元(2016年12月31日：折合人民币2,346,356,790.00元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为7天至3个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。



**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、 合并财务报表主要项目注释(续)**

**3. 应收票据**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
银行承兑汇票	1,265,986,218.67	1,295,241,619.57
商业承兑汇票	<u>307,707,042.03</u>	<u>903,602,042.39</u>
	<u>1,573,693,260.70</u>	<u>2,198,843,661.96</u>

其中，已质押的应收票据如下：

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
银行承兑汇票	<u>337,109,230.31</u>	<u>338,342,846.89</u>

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	终止确认 (未经审计)	未终止确认 (未经审计)	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	3,302,775,449.15	53,472,000.10	6,117,275,215.05	105,545,292.00
商业承兑汇票	<u>-</u>	<u>163,212,859.00</u>	<u>-</u>	<u>561,980,524.00</u>
	<u>3,302,775,449.15</u>	<u>216,684,859.10</u>	<u>6,117,275,215.05</u>	<u>667,525,816.00</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**4. 应收账款**

本集团的收入主要通过销售风机产生，并按销售合同约定的条款结算，销售产品形成应收款项的信用期通常不超过3个月。有关销售风机的应收质保金通常于风机完成试运行后二至五年内到期。销售时点至到期日年限在一年以上的应收款项列入长期应收款核算。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2017年 6月30日 (未经审计)	2016年 12月31日
1年以内	10,759,913,870.59	8,730,079,260.81
1年至2年	4,030,866,362.71	4,784,835,469.99
2年至3年	2,366,874,616.26	1,674,215,096.94
3年至4年	675,608,934.01	939,788,331.61
4年至5年	525,804,208.52	458,516,467.83
5年以上	<u>574,300,964.10</u>	<u>625,221,065.89</u>
	18,933,368,956.19	17,212,655,693.07
减：应收账款坏账准备	<u>( 936,249,958.64)</u>	<u>( 808,013,546.00)</u>
	17,997,118,997.55	16,404,642,147.07
减：分类为非流动资产的部分(附注五、14)	<u>( 1,878,899,340.29)</u>	<u>( 1,857,030,291.19)</u>
	<u>16,118,219,657.26</u>	<u>14,547,611,855.88</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	截至2017年6月30日止 六个月期间 (未经审计)	2016年
期/年初余额	808,013,546.00	605,386,257.68
本期/年计提	203,031,751.37	353,093,592.95
本期/年转回	( 70,268,901.32)	(140,977,158.37)
本期/年核销	( 4,500,000.00)	( 11,699,820.55)
外币报表折算差额	<u>( 26,437.41)</u>	<u>2,210,674.29</u>
期/年末余额	<u>936,249,958.64</u>	<u>808,013,546.00</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**4. 应收账款(续)**

	2017年6月30日(未经审计)			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	232,772,799.21	1.23	146,154,869.15	62.79
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,671,477,857.97	98.62	766,162,990.29	4.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备	<u>29,118,299.01</u>	<u>0.15</u>	<u>23,932,099.20</u>	82.19
	<u>18,933,368,956.19</u>	<u>100.00</u>	<u>936,249,958.64</u>	
	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	236,280,570.26	1.37	149,642,691.10	63.33
按信用风险特征组合计提坏账准备	16,939,636,543.84	98.42	621,632,275.93	3.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备	<u>36,738,578.97</u>	<u>0.21</u>	<u>36,738,578.97</u>	100.00
	<u>17,212,655,693.07</u>	<u>100.00</u>	<u>808,013,546.00</u>	

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**4. 应收账款(续)**

于2017年6月30日，单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款情况如下(未经审计)：

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
单位一	93,204,124.76	53,630,618.90	58	注
单位二	59,121,324.53	17,126,900.33	29	注
单位三	25,250,000.00	20,200,000.00	80	注
吉林同力风力发电有限公司 (“吉林同力”)	23,467,600.00	23,467,600.00	100	注
单位四	19,162,625.92	19,162,625.92	100	注
单位五	<u>12,567,124.00</u>	<u>12,567,124.00</u>	100	注
	<u>232,772,799.21</u>	<u>146,154,869.15</u>		

于2016年12月31日，单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
单位一	93,204,124.76	53,630,618.90	58	注
单位二	52,373,295.58	17,537,982.28	33	注
单位三	25,250,000.00	20,200,000.00	80	注
吉林同力风力发电有限公司 (“吉林同力”)	23,467,600.00	23,467,600.00	100	注
单位四	19,162,625.92	19,162,625.92	100	注
单位五	12,567,124.00	12,567,124.00	100	注
单位六	<u>10,255,800.00</u>	<u>3,076,740.00</u>	30	注
	<u>236,280,570.26</u>	<u>149,642,691.10</u>		

注：本集团向以上客户供应风力发电设备，这些客户由于资金紧张或运营困难，或以前年度有违约纪录，本集团预计应收账款仅能部分收回，因而计提坏账准备。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**4. 应收账款(续)**

本集团采用逾期账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2017年6月30日(未经审计)		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
未逾期	10,790,342,907.89	-	-
逾期6个月以内	3,223,804,609.01	-	-
逾期6个月至1年	1,852,272,585.02	3.00	55,568,177.55
逾期1至2年	1,782,073,754.46	10.00	178,207,375.45
逾期2至3年	571,999,527.97	30.00	171,599,858.39
逾期3年以上	<u>450,984,473.62</u>	80.00	<u>360,787,578.90</u>
	<u>18,671,477,857.97</u>		<u>766,162,990.29</u>
	2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
未逾期	8,810,462,763.14	-	-
逾期6个月以内	4,413,571,686.34	-	-
逾期6个月至1年	1,396,962,137.62	3.00	41,908,864.13
逾期1至2年	1,504,500,179.18	10.00	150,450,017.92
逾期2至3年	444,076,856.34	30.00	133,223,056.90
逾期3年以上	<u>370,062,921.22</u>	80.00	<u>296,050,336.98</u>
	<u>16,939,636,543.84</u>		<u>621,632,275.93</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**4. 应收账款(续)**

于2017年6月30日，应收账款金额前五名如下(未经审计)：

	与本集团关系	年末余额	坏账准备	占应收账款余额的比例(%)
单位一	第三方	808,904,999.94	-	4.49
单位二	第三方	697,941,868.18	38,665,891.10	3.66
单位三	第三方	616,805,357.45	-	3.43
单位四	第三方	586,111,231.91	-	3.26
单位五	第三方	<u>488,822,317.22</u>	<u>74,038,740.00</u>	<u>2.30</u>
		<u>3,198,585,774.70</u>	<u>112,704,631.10</u>	<u>17.14</u>

于2016年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	年末余额	坏账准备	占应收账款余额的比例(%)
单位一	第三方	822,571,568.11	319,032.14	5.01
单位二	第三方	753,889,088.39	-	4.60
单位三	第三方	715,689,378.97	29,588,158.00	4.18
单位四	第三方	575,995,638.54	-	3.51
单位五	第三方	<u>517,925,927.37</u>	<u>61,839,186.00</u>	<u>2.78</u>
		<u>3,386,071,601.38</u>	<u>91,746,376.14</u>	<u>20.08</u>

应收账款转移，参见附注八、2。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**5. 预付款项**

预付款项的账龄分析如下：

	2017年6月30日(未经审计)		2016年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	860,196,189.52	93.52	618,671,017.41	91.28
1年至2年	35,484,217.80	3.86	34,408,933.50	5.08
2年至3年	16,508,790.49	1.79	17,400,530.10	2.57
3年至4年	2,190,088.34	0.24	1,790,616.89	0.26
4年以上	<u>5,453,282.73</u>	<u>0.59</u>	<u>5,505,212.83</u>	<u>0.81</u>
	919,832,568.88	<u>100.00</u>	677,776,310.73	<u>100.00</u>
减：分类为非流动资产的部分 (附注五、24)	( <u>25,481,327.64</u> )		( <u>89,230,303.72</u> )	
	<u>894,351,241.24</u>		<u>588,546,007.01</u>	

于2017年6月30日，账龄超过一年的大额预付款项列示如下(未经审计)：

	2017年6月30日	业务性质	未结算原因
单位一	7,923,760.68	预付材料款	未到收货时间
单位二	5,202,805.68	预付设备款	未到收货时间
单位三	4,683,114.64	预付材料款	未到收货时间
单位四	4,488,000.00	预付材料款	未到收货时间
单位五	<u>3,890,549.46</u>	预付材料款	未到收货时间
	<u>26,188,230.46</u>		

于2016年12月31日，账龄超过一年的大额预付款项列示如下：

	2016年12月31日	业务性质	未结算原因
江西金力永磁科技股份有限公司 (“江西金力”)	13,408,641.61	预付材料款	未到收货时间
单位一	12,411,760.68	预付材料款	未到收货时间
单位二	6,971,272.90	预付设备款	未到收货时间
单位三	2,136,511.08	预付材料款	未到收货时间
单位四	<u>1,963,155.20</u>	预付材料款	未到收货时间
	<u>36,891,341.47</u>		

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**5. 预付款项(续)**

于2017年6月30日，预付款项金额前五名如下(未经审计)：

	与本集团关系	2017年6月30日	占预付款项 余额的比例 (%)
单位一	第三方	106,002,296.83	11.52
单位二	第三方	94,271,857.46	10.25
单位三	第三方	60,991,891.29	6.63
单位四	第三方	51,533,059.93	5.60
单位五	第三方	<u>27,671,143.20</u>	<u>3.01</u>
		<u>340,470,248.71</u>	<u>37.01</u>

于2016年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	2016年12月31日	占预付款项 余额的比例 (%)
单位一	第三方	116,128,042.46	17.13
单位二	第三方	73,640,755.88	10.87
单位三	第三方	28,340,071.60	4.18
单位四	第三方	27,249,367.53	4.02
单位五	第三方	<u>17,241,510.82</u>	<u>2.54</u>
		<u>262,599,748.29</u>	<u>38.74</u>

**6. 应收利息**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
债券投资	<u>1,478,342.10</u>	<u>212,500.00</u>

**7. 应收股利**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
瓜州天润风电有限公司	2,652,281.24	2,652,281.24
青岛润莱风力发电有限公司	<u>4,000,000.00</u>	<u>17,981,803.41</u>
	<u>6,652,281.24</u>	<u>20,634,084.65</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、 合并财务报表主要项目注释(续)**

**8. 其他应收款**

其他应收款的账龄分析如下:

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
1年以内	887,311,302.06	722,580,660.93
1年至2年	65,422,647.37	30,023,400.76
2年至3年	9,612,663.59	8,954,024.12
3年至4年	7,822,116.21	28,272,481.05
4年以上	<u>35,821,742.12</u>	<u>12,952,579.40</u>
减: 其他应收款坏账准备	1,005,990,471.35 ( <u>6,706,604.84</u> )	802,783,146.26 ( <u>6,695,753.23</u> )
	<u>999,283,866.51</u>	<u>796,087,393.03</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	2016年
期/年初余额	6,695,753.23	21,421,777.59
本期/年计提	100,000.00	5,920,000.00
本期/年转回	-	(15,651,210.00)
本期/年核销	( 100,000.00)	( 5,000,000.00)
外币报表折算差额	<u>10,851.61</u>	<u>5,185.64</u>
期/年末余额	<u>6,706,604.84</u>	<u>6,695,753.23</u>

新疆金风科技股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2017年6月30日  
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

	2017年6月30日(未经审计)			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提 坏账准备	21,590,987.54	2.15	5,239,686.87	24.27
按组合计提坏账准备				
未逾期	980,148,405.63	97.43	-	-
单项金额虽不重大 但单独计提坏账准备	<u>4,251,078.18</u>	<u>0.42</u>	<u>1,466,917.97</u>	34.51
	<u>1,005,990,471.35</u>	<u>100.00</u>	<u>6,706,604.84</u>	
	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提 坏账准备	21,590,987.54	2.69	5,239,686.87	24.27
按组合计提坏账准备				
未逾期	777,111,044.71	96.80	-	-
单项金额虽不重大 但单独计提坏账准备	<u>4,081,114.01</u>	<u>0.51</u>	<u>1,456,066.36</u>	35.68
	<u>802,783,146.26</u>	<u>100.00</u>	<u>6,695,753.23</u>	

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**8. 其他应收款(续)**

于2017年6月30日及2016年12月31日,本集团单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
单位一	<u>21,590,987.54</u>	<u>5,239,686.87</u>	24	对方还款意愿低

其他应收款净值按性质分类如下:

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
应收股权及业务转让款	80,000,000.00	80,000,000.00
保证金及押金	576,052,244.45	357,428,733.48
与第三方往来款	258,663,579.06	283,341,648.16
备用金及其他	<u>84,568,043.00</u>	<u>75,317,011.39</u>
	<u>999,283,866.51</u>	<u>796,087,393.03</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**8. 其他应收款(续)**

于2017年6月30日，其他应收款金额前五名如下(未经审计)：

	与本集团 关系	金额	性质	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)
单位一	第三方	364,347,555.20	保证金	1年以内	36.46
单位二	第三方	80,000,000.00	应收股权款	1年以内	8.01
单位三	第三方	60,000,000.00	往来款	1年以内	6.00
单位四	第三方	55,387,068.00	保证金	1年以内	5.54
单位五	第三方	<u>27,101,319.42</u>	往来款	1年以内	<u>2.71</u>
		<u>586,835,942.62</u>			<u>58.72</u>

于2016年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团 关系	金额	性质	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)
单位一	第三方	95,612,671.00	保证金 应收股	1年以内	12.01
单位二	第三方	80,000,000.00	权款	1年以内	10.05
单位三	第三方	39,735,284.00	保证金	1年以内	4.99
单位四	第三方	34,435,261.71	保证金	1年以内	4.33
单位五	第三方	<u>32,433,773.18</u>	往来款	1年以内	<u>4.07</u>
		<u>282,216,989.89</u>			<u>35.45</u>

于2017年6月30日，应收政府补助款项如下(未经审计)：

补助项目	金额	账龄	预计收取时间	依据
单位一 增值税即征即退还	<u>436,526.47</u>	1年以内	2017年7月	《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]第156号)

于2016年12月31日，应收政府补助款项如下：

补助项目	金额	账龄	预计收取时间	依据
单位一 增值税即征即退还	<u>308,559.42</u>	1年以内	2017年1月	《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]第156号)

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**9. 存货**

	2017年6月30日(未经审计)		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,500,507,433.48	(70,551,217.78)	1,429,956,215.70
在产品及库存商品	2,546,923,145.68	(25,222,400.56)	2,521,700,745.12
周转材料	2,453,834.59	-	2,453,834.59
其他	31,166,230.83	-	31,166,230.83
	<u>4,081,050,644.58</u>	<u>(95,773,618.34)</u>	<u>3,985,277,026.24</u>
	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,248,326,714.28	(117,986,376.26)	1,130,340,338.02
在产品及库存商品	2,083,481,504.95	( 25,464,908.25)	2,058,016,596.70
周转材料	1,633,926.20	-	1,633,926.20
其他	2,289,030.36	-	2,289,030.36
	<u>3,335,731,175.79</u>	<u>(143,451,284.51)</u>	<u>3,192,279,891.28</u>

存货跌价准备变动如下:

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销	外币报表 折算差额	期末余额
原材料	117,986,376.26	5,525,681.60	(24,623,963.69)	(30,042,144.94)	1,705,268.55	70,551,217.78
在产品及 库存商品	<u>25,464,908.25</u>	-	-	( 242,507.69)	-	<u>25,222,400.56</u>
	<u>143,451,284.51</u>	<u>5,525,681.60</u>	<u>(24,623,963.69)</u>	<u>(30,284,652.63)</u>	<u>1,705,268.55</u>	<u>95,773,618.34</u>

2016年

	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销	外币报表 折算差额	年末余额
原材料	130,529,858.41	3,668,050.59	( 2,934,453.60)	(13,607,662.77)	330,583.63	117,986,376.26
在产品及 库存商品	<u>45,392,779.07</u>	<u>14,628,673.21</u>	<u>(21,927,575.90)</u>	<u>(12,628,968.13)</u>	-	<u>25,464,908.25</u>
	<u>175,922,637.48</u>	<u>18,296,723.80</u>	<u>(24,862,029.50)</u>	<u>(26,236,630.90)</u>	<u>330,583.63</u>	<u>143,451,284.51</u>

可变现净值以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确认, 存货跌价准备实现销售或报废而转销。本期/年部分存货技术改造后可变现净值增加, 导致存货跌价准备转回。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**10. 划分为持有待售的资产和负债**

于2016年12月7日,本公司子公司北京天润新能投资有限公司("北京天润")与苹果运营公司签订股权转让协议,并同时签订中外合作经营企业合同。北京天润向苹果运营公司分别出售其持有巧家天巧风电有限公司("巧家天巧")、南阳润唐新能源有限公司("南阳润唐")、朔州市平鲁区斯能风电有限公司("平鲁斯能")、淄博润川新能源有限公司("淄博润川")30%的股权。按照协议约定,如若交易达成,北京天润将丧失上述四家子公司的控制权,并不再将其纳入本公司合并范围。于2017年6月30日,上述股权转让预计在一年内完成。

于2016年12月,北京天润与中国三峡新能源公司("三峡新能源")签订股权转让协议。三峡新能源同意按照本协议的约定,受让北京天润持有的合营公司青岛润莱风力发电有限公司("青岛润莱")全部50%的股权。于2017年6月30日,上述股权转让预计在一年内完成。

于2017年6月30日及2016年12月31日,本集团对青岛润莱的长期股权投资,本集团合并财务报表中巧家天巧、南阳润唐、平鲁斯能和淄博润川的各项资产和负债重分类为持有待售的资产和负债,具体明细如下:

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
<b>资产</b>		
货币资金	8,696,178.11	7,991,920.57
应收票据	-	500,000.00
应收账款	124,494,656.53	52,024,055.00
其他应收款	97,755.30	90,494.50
其他流动资产	37,705,347.29	22,195,397.54
长期股权投资	10,454,984.33	10,454,984.33
固定资产	1,554,539,946.91	857,076,855.04
在建工程	-	655,914,823.20
无形资产	11,162,456.86	1,713,890.23
其他非流动资产	<u>162,017,603.55</u>	<u>185,686,268.22</u>
重分类为持有待售资产	<u>1,909,168,928.88</u>	<u>1,793,648,688.63</u>
<b>负债</b>		
应付账款	( 142,543,949.43)	( 179,760,184.39)
应交税费	( 2,855.14)	-
应付利息	( 1,324,818.57)	( 702,516.93)
其他应付款	( 48,196.17)	( 147,716.86)
一年内到期的非流动负债	( 20,024,000.00)	( 10,024,000.00)
长期借款	<u>( 951,612,646.61)</u>	<u>( 459,465,496.61)</u>
重分类为与持有待售资产直接相关的负债	<u>(1,115,556,465.92)</u>	<u>( 650,099,914.79)</u>
	<u>793,612,462.96</u>	<u>1,143,548,773.84</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**10. 划分为持有待售的资产和负债(续)**

于2017年6月30日,被划分为持有待售的负债中,人民币532,187,046.61元(于2016年12月31日:人民币466,039,896.61元)的借款是以账面价值折合为人民币643,920,436.29元(于2016年:人民币650,680,834.25元)的房屋建筑物抵押取得。

**11. 其他流动资产**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
待摊费用	66,801,487.14	131,805,569.61
待抵扣进项税额	359,391,540.48	415,297,696.24
待认证进项税额	9,748,101.77	19,028,848.86
其他	<u>151,669.40</u>	<u>5,937,321.99</u>
	<u><b>436,092,798.79</b></u>	<u><b>572,069,436.70</b></u>

**12. 可供出售金融资产**

	2017年06月30日 (未经审计)	2016年12月31日
流动资产		
可供出售银行理财产品	(1) <u>860,000,000.00</u>	<u>750,000,000.00</u>
非流动资产		
可供出售权益工具:		
上市可供出售权益工具—以公允价值计量	(2) 479,699,346.28	502,058,676.13
非上市可供出售权益工具—以成本计量	(3) <u>724,587,940.66</u>	<u>689,265,948.66</u>
	<u><b>1,204,287,286.94</b></u>	<u><b>1,191,324,624.79</b></u>

(1) 可供出售银行理财产品

于2017年6月30日,本集团持有两项理财投资产品,均从国家开发银行购买,金额为人民币860,000,000.00元。上述理财产品均为保本浮动收益型理财产品,只能在到期日赎回,到期日在一年以内。

(2) 上市可供出售权益工具

2011年12月,本公司子公司认购北京京能清洁能源电力股份有限公司H股股份作为长期持有的投资,初始投资成本为人民币192,204,496.19元,累计计入其他综合收益的公允价值变动为人民币56,190,095.82元,累计计入外币报表折算差额为人民币31,304,756.05元。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**12. 可供出售金融资产(续)**

(2) 上市可供出售权益工具(续)

于 2016 年 5 月, 中材科技股份有限公司非公开发行股份, 本公司子公司以人民币 199,999,998.22 元购买其非公开发行的股份, 持有中材科技股份有限公司 1.73% 的股权。本公司子公司持有的中材科技股份有限公司股份限售期为 3 年, 基于流动性考虑, 于 2017 年 6 月 30 日, 本公司子公司持有的中材科技股份有限公司股份公允价值与账面价值相若。

(3) 非上市可供出售权益工具

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加 /(减少)	期末余额	持股 比例 (%)	本期现金红利 (附注五、55)
上海贺鸿电子科技有限公司(注 1)	-	49,999,992.00	49,999,992.00	15.00	-
ZPARK CAPITAL II, L.P.(注 2)	-	33,872,000.00	33,872,000.00	10.00	-
北京工业大数据创新中心有限公司	-	1,450,000.00	1,450,000.00	5.00	-
伊春天润风电有限公司	400,000.00	-	400,000.00	10.00	-
前郭富汇风能有限公司	3,185,675.93	-	3,185,675.93	3.00	-
吉林省瞻榆风电资产经营管理有限公司	114,290,000.00	-	114,290,000.00	17.15	-
北京玖天气象科技有限公司	2,400,000.00	-	2,400,000.00	8.00	-
南京汽轮机长风新能源股份有限公司	10,290,000.00	-	10,290,000.00	5.00	-
国水投资集团西安风电设备股份有限公司	7,000,000.00	-	7,000,000.00	4.37	1,400,000.00
酒泉鑫茂科技风电设备制造有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	5.00	-
内蒙古金海新能源科技股份有限公司	4,726,072.73	-	4,726,072.73	3.70	716,000.00
北京高威科电气技术股份有限公司	15,080,000.00	-	15,080,000.00	2.89	325,000.00
上纬(上海)精细化工有限公司	300,000,000.00	-	300,000,000.00	10.00	7,000,000.00
湖南金旺铋业股份有限公司	79,894,200.00	-	79,894,200.00	2.50	-
苏州爱康能源工程技术股份有限公司(注 3)	50,000,000.00	(50,000,000.00)	-	-	-
昆仑智汇数据科技(北京)有限公司	50,000,000.00	-	50,000,000.00	12.82	-
南京信大气象科技有限公司	1,500,000.00	-	1,500,000.00	15.00	-
九圣禾种业股份有限公司	49,500,000.00	-	49,500,000.00	7.50	-
	<u>689,265,948.66</u>	<u>35,321,992.00</u>	<u>724,587,940.66</u>		<u>9,441,000.00</u>

注 1: 于 2017 年 6 月, 本集团作为认购人出资人民币 49,999,992.00 元, 认购上海贺鸿电子科技有限公司发行的 5,882,352 股普通股。认购完成后, 本集团持有的上海贺鸿电子科技有限公司 15.00% 的股权, 相应确认非上市可供出售权益工具人民币 49,999,992.00 元。

注 2: 于 2017 年 1 月, 本集团向 ZPARK CAPITAL II, L.P. 投资美元 5,000,000 元取得其 10.00% 的股权, 并相应确认非上市可供出售权益工具人民币 33,872,000.00 元。

注 3: 于 2017 年 1 月, 本集团向独立第三方转让持有的苏州爱康能源工程技术股份有限公司 2.50% 的股权, 相应终止确认非上市可供出售权益工具人民币 50,000,000.00 元, 并将处置对价与处置时点投资份额之差人民币 6,432,510.76 元确认为投资收益。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**12. 可供出售金融资产(续)**

**(3) 非上市可供出售权益工具(续)**

2016年

	年初余额	本年增加 /(减少)	年末余额	持股 比例 (%)	本年现金红利
伊春天润风电有限公司	400,000.00	-	400,000.00	10.00	-
前郭富汇风能有限公司	3,185,675.93	-	3,185,675.93	3.00	-
吉林省瞻榆风电资产经营管理有限公司	89,940,000.00	24,350,000.00	114,290,000.00	17.15	-
北京玖气象科技有限公司	-	2,400,000.00	2,400,000.00	8.00	-
南京汽轮机长风新能源股份有限公司	30,870,000.00	(20,580,000.00)	10,290,000.00	5.00	-
国水投资集团西安风电设备股份有限公司	7,000,000.00	-	7,000,000.00	4.37	3,988,338.21
酒泉鑫茂科技风电设备制造有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	5.00	-
内蒙古金海新能源科技股份有限公司	4,726,072.73	-	4,726,072.73	3.70	1,253,000.00
中材科技风电叶片股份有限公司	145,199,996.59	(145,199,996.59)	-	-	46,075,905.24
中钢集团新型材料(浙江)有限公司	100,000,000.00	(100,000,000.00)	-	-	-
北京高威科电气技术股份有限公司	15,080,000.00	-	15,080,000.00	2.89	325,000.00
上纬(上海)精细化工有限公司	-	300,000,000.00	300,000,000.00	10.00	-
湖南金旺铋业股份有限公司	79,894,200.00	-	79,894,200.00	2.50	1,685,400.00
苏州爱康能源工程技术股份有限公司	50,000,000.00	-	50,000,000.00	2.50	3,067,489.24
昆仑智汇数据科技(北京)有限公司	-	50,000,000.00	50,000,000.00	12.82	-
华夏航空有限公司	-	-	-	-	-
南京信大气象科技有限公司	1,500,000.00	-	1,500,000.00	15.00	-
九圣禾种业股份有限公司	49,500,000.00	-	49,500,000.00	7.50	-
	<u>578,295,945.25</u>	<u>110,970,003.41</u>	<u>689,265,948.66</u>		<u>56,395,132.69</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**13. 持有至到期投资**

	2017年6月30日 账面余额及账面价值 (未经审计)	2016年12月31日 账面余额及账面价值
新疆新能源债券	<u>49,980,197.10</u>	<u>49,995,188.87</u>

于2016年12月6日, 本公司认购新疆新能源(集团)有限责任公司非公开发行的2016年公司债券, 金额为人民币50,000,000.00元。该债券为5年期债券, 最终发行利率为5.1%, 每年付息一次, 起息日为2016年12月6日, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

**14. 长期应收款**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
应收账款分类为非流动资产部分(附注五、4)	1,878,899,340.29	1,857,030,291.19
应收融资租赁款	2,542,631,237.71	1,909,652,818.41
服务特许权安排下的应收款	986,640,421.62	878,041,070.27
其他	<u>271,788,906.84</u>	<u>131,620,000.00</u>
减:	5,679,959,906.46	4,776,344,179.87
一年内到期的应收融资租赁款	( 344,448,693.82)	( 317,955,782.80)
一年内到期的服务特许权安排下的应收款	<u>( 26,200,142.07)</u>	<u>( 18,426,691.95)</u>
	<u>5,309,311,070.57</u>	<u>4,439,961,705.12</u>

于2017年6月30日, 上述融资租赁应收款中未实现融资收益为人民币425,154,836.49元(2016年12月31日: 人民币465,607,972.09元)。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**14. 长期应收款(续)**

应收账款的账龄及坏账准备详见附注五、4。

应收融资租赁款、服务特许权安排下的应收款及其他长期应收款账龄明细如下：

	2017年 6月30日 (未经审计)	2016年 12月31日
1年以内	1,437,336,255.87	745,493,698.50
1年至2年	495,281,421.64	785,501,522.79
2年至3年	711,385,682.00	899,094,539.05
3年以上	<u>1,157,057,206.66</u>	<u>489,224,128.34</u>
	<u>3,801,060,566.17</u>	<u>2,919,313,888.68</u>

于截至2017年6月30日止6个月期间及2016年度，长期应收款均未计提减值准备。

**15. 长期股权投资**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
按权益法核算的股权投资		
—占合营企业之权益 (1)	1,056,260,107.11	836,731,678.50
—占联营企业之权益 (2)	<u>468,079,051.51</u>	<u>493,832,273.25</u>
	1,524,339,158.62	1,330,563,951.75
减：长期股权投资减值准备	<u>( 22,998,679.39)</u>	<u>( 22,601,627.66)</u>
	<u>1,501,340,479.23</u>	<u>1,307,962,324.09</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**15. 长期股权投资(续)**

**(1) 占合营企业之权益**

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初账面价值	期初减值准备	本期变动							期末账面价值	期末减值准备
			子公司丧失控制权 (附注六、2)	本期投入	权益法下 投资收益 (附注五、55)	其他权益变动	本期减少	外币报表 折算差额	其他(注 2)		
吉林同力	45,605,427.66	-	-	-	23,700,899.74	-	-	-	-	69,306,327.40	-
达茂旗天润风电有限公司 ("达茂旗天润")	198,574,531.69	-	-	-	4,645,040.76	-	-	-	-	203,219,572.45	-
山西玉龙集团右玉牛心堡风 力发电有限公司 ("山西右玉")	51,918,527.51	-	-	-	20,697,738.42	-	-	-	-	72,616,265.93	-
青岛润莱	16,049,736.21	(16,049,736.21)	-	-	-	-	-	-	-	16,049,736.21	(16,049,736.21)
朔州市平鲁区天汇风电有限 公司("平鲁天汇")	164,430,529.82	-	-	-	14,440,384.88	-	-	-	1,590.96	178,872,505.66	-
嘉兴圣鑫投资管理合伙企业 (有限合伙)	36,783,375.00	-	-	-	( 113.66)	-	-	-	-	36,783,261.34	-
宁波澜溪成长壹号股权投资 合伙企业(有限合伙)	296,599,114.99	-	-	-	( 2,326,900.80)	52,782,070.82	-	-	-	347,054,285.01	-
澜溪(宁波)资产管理有限公 司("澜溪资管")	4,141,421.92	-	-	-	597,843.88	-	-	-	-	4,739,265.80	-
内蒙古洁源风能发电公司	-	-	112,971,991.91	-	6,294,538.15	-	-	-	-	119,266,530.06	-
信业金风(嘉兴)投资管理有 限公司	-	-	-	500,000.00	-	-	-	-	-	500,000.00	-
Best Blades GmbH	15,225,327.60	-	-	-	-	-	( 14,691,579.98)	(533,747.62)	-	-	-
Volker Leonhard Notar ReNect GmbH	182,670.87	-	-	-	-	-	-	11,070.00	-	193,740.87	-
Hüb Vindkraft 9 AB(注 1)	7,221,015.23	(6,551,891.45)	-	-	-	-	-	40,549.42	-	7,658,616.38	( 6,948,943.18)
	<u>836,731,678.50</u>	<u>(22,601,627.66)</u>	<u>112,971,991.91</u>	<u>500,000.00</u>	<u>68,049,431.37</u>	<u>52,782,070.82</u>	<u>(14,691,579.98)</u>	<u>(482,128.20)</u>	<u>1,590.96</u>	<u>1,056,260,107.11</u>	<u>( 22,998,679.39)</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**15. 长期股权投资(续)**

**(1) 占合营企业之权益**

2016年

	年初账面价值	年初减值准备	本年变动						年末账面价值	年末减值准备
			本年投入	权益法下 投资收益	宣告现金股利	外币报表 折算差额	计提减值准备	其他(注2)		
吉林同力	45,814,658.43	-	-	-	-	-	( 209,230.77)	-	45,605,427.66	-
达茂旗天润	136,911,817.38	-	-	79,805,548.32	( 16,240,761.36)	-	(1,902,072.65)	-	198,574,531.69	-
山西右玉	48,860,736.56	-	-	45,397,831.96	( 42,254,849.62)	-	( 85,191.39)	-	51,918,527.51	-
青岛润莱	44,486,523.95	-	-	-	( 17,981,803.41)	( 16,049,736.21)	-	(10,454,984.33)	16,049,736.21	(16,049,736.21)
平鲁天汇	174,269,924.98	-	-	24,871,303.96	( 34,630,436.67)	-	( 80,262.45)	-	164,430,529.82	-
嘉兴圣鑫投资管理合伙企业 (有限合伙)	36,750,000.00	-	-	33,375.00	-	-	-	-	36,783,375.00	-
宁波澜溪成长壹号股权投资 合伙企业(有限合伙)	-	-	297,000,000.00	( 400,885.01)	-	-	-	-	296,599,114.99	-
澜溪资管	-	-	4,500,000.00	( 358,578.08)	-	-	-	-	4,141,421.92	-
Best Blades GmbH	-	-	14,684,967.84	-	-	540,359.76	-	-	15,225,327.60	-
Volker Leonhard Notar ReNect GmbH	177,380.00	-	-	-	-	5,290.87	-	-	182,670.87	-
Håb Vindkraft 9 AB(注 1)	<u>7,011,864.92</u>	<u>(6,362,153.10)</u>	-	-	-	<u>19,411.96</u>	-	-	<u>7,221,015.23</u>	<u>( 6,551,891.45)</u>
	<u>494,282,906.22</u>	<u>(6,362,153.10)</u>	<u>316,184,967.84</u>	<u>149,348,596.15</u>	<u>(111,107,851.06)</u>	<u>565,062.59</u>	<u>(16,049,736.21)</u>	<u>(2,276,757.26)</u>	<u>836,731,678.50</u>	<u>(22,601,627.66)</u>

注 1: 截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 Håb Vindkraft 9 AB 的外币报表折算差额中包含长期股权投资原值的外币报表折算差额人民币 437,601.15 元和长期股权投资减值准备的外币报表折算差额人民币(397,051.73)元。2016 年 Håb Vindkraft 9 AB 的外币报表折算差额中包含长期股权投资原值的外币报表折算差额人民币 209,150.31 元和长期股权投资减值准备的外币报表折算差额人民币(189,738.35)元。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**15. 长期股权投资(续)**

**(2) 占联营企业之权益**

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增减						期末账面价值	
		本期投入	权益法下投资收益 (附注五、55)	宣告现金股利	其他权益变动	其他(注 2)	本期处置		外币报表 折算差额
布尔津县天润风电有限公司 (“布尔津天润”)	27,773,374.99	-	1,711,488.06	(2,827,133.65)	-	-	-	26,657,729.40	
瓜州天润风电有限公司 (“瓜州天润”)	39,880,723.91	-	373,648.97	-	-	-	-	40,254,372.88	
欧伏电气股份有限公司 (“欧伏电气”)	50,281,664.86	-	(2,186,542.33)	-	-	-	-	48,095,122.53	
河北金风电控设备有限责任公司 (“河北金风”)	21,946,098.40	-	1,220,071.73	( 464,686.23)	-	-	-	22,701,483.90	
宁夏金泽农业产业惠农基金	2,245,727.75	-	( 208.19)	-	-	-	-	2,245,519.56	
新疆哈密广恒新能源有限公司 (“哈密广恒”)	22,812,882.30	-	1,035,012.86	-	-	-	-	23,847,895.16	
包头中车电机有限公司 (“包头中车”, 原名内蒙古南车电机有限公司)	38,490,518.13	-	2,448.66	-	-	-	-	38,492,966.79	
西安中车永电金风科技有限公司 (“西安永电”, 原名西安永电金风科技有限公司) (注 3)	34,112,121.78	-	-	(4,000,000.00)	( 961,409.27)	(29,150,712.51)	-	-	
江西金力	87,744,755.91	-	10,167,541.27	(4,500,000.00)	-	-	-	93,412,297.18	
上海懿晟新能源有限公司 (注 4)	-	27,225,000.00	704.87	-	-	-	-	27,225,704.87	
新疆新能源研究院有限责任公司	9,427,527.06	-	( 846,099.87)	(1,200,000.00)	-	-	-	7,381,427.19	
New Gullen Range Wind Farm (Holding) Pty Ltd. (“New GR”)	96,358,738.85	-	3,541,906.96	-	(10,938,305.03)	-	3,434,002.56	92,396,343.34	
新疆清燃环保投资有限公司	11,955,902.07	-	-	-	-	-	-	11,955,902.07	
桐梓天桐风电有限公司	3,487,712.00	-	-	-	-	-	-	3,487,712.00	
White Rock Wind Farm Pty Ltd.	29,228,371.91	-	41,712.01	-	1,964,103.31	( 20,102,266.73)	1,152,845.79	12,284,766.29	
南京牧镭激光科技有限公司 (“南京牧镭”)	18,086,153.33	-	( 446,344.98)	-	-	-	-	17,639,808.35	
	<u>493,832,273.25</u>	<u>27,225,000.00</u>	<u>14,615,340.02</u>	<u>(12,991,819.88)</u>	<u>( 8,974,201.72)</u>	<u>(21,063,676.00)</u>	<u>(29,150,712.51)</u>	<u>4,586,848.35</u>	<u>468,079,051.51</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**15. 长期股权投资(续)**

**(2) 占联营企业之权益**

2016年

	年初余额	本年增减							年末账面价值	
		子公司变为联营公司	本年投入	权益法下投资收益	宣告现金股利	其他权益变动	其他(注2)	本年处置		外币报表折算差额
布尔津天润	27,970,660.21	-	-	( 197,285.22)	-	-	-	-	-	27,773,374.99
瓜州天润	44,981,943.13	-	-	( 2,428,383.84)	(2,652,281.24)	-	( 20,554.14)	-	-	39,880,723.91
欧伏电气	42,654,211.80	-	-	7,627,453.06	-	-	-	-	-	50,281,664.86
河北金风	21,693,548.38	-	-	1,477,450.02	(1,224,900.00)	-	-	-	-	21,946,098.40
宁夏金泽农业产业惠农基金	2,264,106.97	-	-	( 18,379.22)	-	-	-	-	-	2,245,727.75
哈密广恒	22,434,817.50	-	-	378,064.80	-	-	-	-	-	22,812,882.30
包头中车	38,619,670.21	-	-	1,070,847.92	(1,200,000.00)	-	-	-	-	38,490,518.13
西安永电	27,971,728.29	-	-	6,140,393.49	-	-	-	-	-	34,112,121.78
江西金力	124,812,643.99	-	-	21,201,137.02	(9,180,000.00)	-	-	(49,089,025.10)	-	87,744,755.91
新疆新能源研究院有限责任公司	8,828,502.75	-	-	599,024.31	-	-	-	-	-	9,427,527.06
新疆新能源节能	5,755,808.08	-	-	( 838,215.60)	-	-	-	( 4,917,592.48)	-	-
New GR	112,023,819.68	-	-	9,785,469.75	-	(33,745,894.23)	-	-	8,295,343.65	96,358,738.85
新疆清燃环保投资有限公司	11,994,570.65	-	-	( 38,668.58)	-	-	-	-	-	11,955,902.07
东投能源投资有限公司	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	(15,000,000.00)	-	-
上纬(江苏)新材料有限公司	52,272,667.35	-	-	( 761,700.57)	(8,335,000.00)	-	-	(43,175,966.78)	-	-
桐梓天桐风电有限公司	-	3,487,712.00	-	-	-	-	-	-	-	3,487,712.00
White Rock Wind Farm Pty Ltd(" White Rock").	-	53,919,731.15	-	319,293.38	-	( 3,870,304.40)	( 21,973,360.17)	-	833,011.95	29,228,371.91
南京牧辐	-	-	20,000,000.00	( 1,913,846.67)	-	-	-	-	-	18,086,153.33
	<u>559,278,698.99</u>	<u>57,407,443.15</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>42,402,654.05</u>	<u>( 22,592,181.24)</u>	<u>(37,616,198.63)</u>	<u>( 21,993,914.31)</u>	<u>(112,182,584.36)</u>	<u>9,128,355.60</u>	<u>493,832,273.25</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、 合并财务报表主要项目注释(续)**

**15. 长期股权投资(续)**

注 2: 本集团内公司向本集团的合营及联营企业销售风机设备、材料、备件及提供风电服务等形成的未实现损益按本集团持股比例计算归属于本集团的部分于合并层面调整本集团对该合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值。

注 3: 于 2017 年 5 月, 本公司与独立第三方签订股权转让协议, 以人民币 35,479,161.78 元的价款处置本公司持有的西安永电 20.00% 的股权。本公司将出售对价与处置时点对西安永电投资份额之差人民币 5,367,040.00 元确认为投资收益。

注 4: 于 2017 年 5 月, 本公司子公司北京天润与独立第三方签订合作协议, 共同设立上海懿晟新能源有限公司, 北京天润持股 45.38%。根据公司章程约定, 北京天润对上海懿晟新能源有限公司仅构成重大影响。故自 2017 年 5 月 31 日起, 本集团将其作为联营企业核算。

**16. 投资性房地产**

采用成本模式进行后续计量:

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	期末余额
原价			
房屋及建筑物	82,530,071.47	-	82,530,071.47
土地使用权	<u>15,466,389.16</u>	<u>-</u>	<u>15,466,389.16</u>
	<u>97,996,460.63</u>	<u>-</u>	<u>97,996,460.63</u>
累计折旧和摊销			
房屋及建筑物	(24,130,455.07)	(1,292,408.10)	(25,422,863.17)
土地使用权	<u>( 3,065,701.75)</u>	<u>( 155,657.16)</u>	<u>( 3,221,358.91)</u>
	<u>(27,196,156.82)</u>	<u>(1,448,065.26)</u>	<u>(28,644,222.08)</u>
账面净值及账面价值			
房屋及建筑物	58,399,616.40	(1,292,408.10)	57,107,208.30
土地使用权	<u>12,400,687.41</u>	<u>( 155,657.16)</u>	<u>12,245,030.25</u>
	<u>70,800,303.81</u>	<u>(1,448,065.26)</u>	<u>69,352,238.55</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**16. 投资性房地产(续)**

2016年

	年初余额	本年增加	年末余额
原价			
房屋及建筑物	82,530,071.47	-	82,530,071.47
土地使用权	<u>15,466,389.16</u>	<u>-</u>	<u>15,466,389.16</u>
	<u>97,996,460.63</u>	<u>-</u>	<u>97,996,460.63</u>
累计折旧和摊销			
房屋及建筑物	(21,545,639.04)	(2,584,816.03)	(24,130,455.07)
土地使用权	<u>( 2,754,387.43)</u>	<u>( 311,314.32)</u>	<u>( 3,065,701.75)</u>
	<u>(24,300,026.47)</u>	<u>(2,896,130.35)</u>	<u>(27,196,156.82)</u>
账面净值及账面价值			
房屋及建筑物	60,984,432.43	(2,584,816.03)	58,399,616.40
土地使用权	<u>12,712,001.73</u>	<u>( 311,314.32)</u>	<u>12,400,687.41</u>
	<u>73,696,434.16</u>	<u>(2,896,130.35)</u>	<u>70,800,303.81</u>

于2016年12月31日，本集团的投资性房地产经独立评估师戴德梁行有限公司依据公开市场及现有使用情况对其预计未来现金流量的现值进行评估，评估价值为人民币196,300,000.00元，公允价值为第三层级。于2017年6月30日，本集团管理层认为投资性房地产公开市场及现有使用情况与2016年年末相比无重大变化，无需对投资性房地产计提减值准备。

于2017年6月30日及2016年12月31日，本集团投资性房地产均为经营性租出房屋建筑物及土地使用权。

于2017年6月30日，本集团无未办妥产权证书的投资性房地产(2016年12月31日：无)。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**17. 固定资产**

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期购建 /折旧计提	在建工程转入 (附注五、18)	本期收购 子公司 (附注六、1)	本期处置 子公司	本期报废 和处置	外币报表 折算差额	期末余额
原价								
房屋及建筑物	895,747,921.58	197,179.38	-	-	-	( 1,478,650.67)	4,948,247.71	899,414,698.00
机器设备	17,667,427,631.16	55,820,062.26	1,430,501,282.25	5,901,307.08	(555,640,728.01)	( 6,825,742.64)	(20,408,202.45)	18,576,775,609.65
运输设备	126,664,419.29	7,687,362.35	-	-	( 821,230.22)	( 5,074,017.79)	644,110.24	129,100,643.87
电子设备及其他	499,377,404.13	49,693,377.75	-	33,648.85	( 3,545,647.09)	(11,026,211.15)	2,930,444.80	537,463,017.29
	<u>19,189,217,376.16</u>	<u>113,397,981.74</u>	<u>1,430,501,282.25</u>	<u>5,934,955.93</u>	<u>(560,007,605.32)</u>	<u>(24,404,622.25)</u>	<u>(11,885,399.70)</u>	<u>20,142,753,968.81</u>
累计折旧								
房屋及建筑物	( 145,090,737.51)	( 13,525,968.82)	-	-	-	323,736.26	( 951,775.92)	( 159,244,745.99)
机器设备	( 1,686,479,914.99)	(450,770,469.01)	-	-	100,351,886.77	4,883,084.76	477,009.39	(2,031,538,403.08)
运输设备	( 41,954,122.66)	( 6,866,207.20)	-	-	163,515.48	3,433,390.51	( 253,208.77)	( 45,476,632.64)
电子设备及其他	( 222,134,387.71)	( 40,092,917.30)	-	-	2,831,853.08	8,076,898.44	( 1,389,688.94)	( 252,708,242.43)
	<u>( 2,095,659,162.87)</u>	<u>(511,255,562.33)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>103,347,255.33</u>	<u>16,717,109.97</u>	<u>( 2,117,664.24)</u>	<u>(2,488,968,024.14)</u>
账面净值及账面价值								
房屋及建筑物	750,657,184.07	( 13,328,789.44)	-	-	-	(1,154,914.41)	3,996,471.79	740,169,952.01
机器设备	15,980,947,716.17	(394,950,406.75)	1,430,501,282.25	5,901,307.08	(455,288,841.24)	(1,942,657.88)	(19,931,193.06)	16,545,237,206.57
运输设备	84,710,296.63	821,155.15	-	-	( 657,714.74)	(1,640,627.28)	390,901.47	83,624,011.23
电子设备及其他	277,243,016.42	9,600,460.45	-	33,648.85	( 713,794.01)	(2,949,312.71)	1,540,755.86	284,754,774.86
	<u>17,093,558,213.29</u>	<u>(397,857,580.59)</u>	<u>1,430,501,282.25</u>	<u>5,934,955.93</u>	<u>(456,660,349.99)</u>	<u>(7,687,512.28)</u>	<u>(14,003,063.94)</u>	<u>17,653,785,944.67</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**17. 固定资产(续)**

2016年

	年初余额	本年购建 /折旧计提	在建工程转入 (附注五、18)	本年收购 子公司	本年处置 子公司	划分为持有 待售资产 (附注五、10)	本年报废 和处置	外币报表 折算差额	年末余额
原价									
房屋及建筑物	839,454,319.42	16,429,016.70	40,979,261.14	-	-	-	( 3,190,889.30)	2,076,213.62	895,747,921.58
机器设备	9,509,698,562.50	50,500,985.54	8,919,396,785.70	-	( 80,000.00)	(878,381,498.18)	( 7,354,869.27)	73,647,664.87	17,667,427,631.16
运输设备	92,020,080.96	40,959,684.18	-	-	(293,028.21)	( 653,210.56)	( 5,992,255.29)	623,148.21	126,664,419.29
电子设备及其他	<u>361,221,595.14</u>	<u>127,728,736.91</u>	<u>18,829,134.39</u>	<u>2,676,368.53</u>	<u>-</u>	<u>( 535,274.90)</u>	<u>(12,376,873.53)</u>	<u>1,833,717.59</u>	<u>499,377,404.13</u>
	<u>10,802,394,558.02</u>	<u>235,618,423.33</u>	<u>8,979,205,181.23</u>	<u>2,676,368.53</u>	<u>(373,028.21)</u>	<u>(879,569,983.64)</u>	<u>(28,914,887.39)</u>	<u>78,180,744.29</u>	<u>19,189,217,376.16</u>
累计折旧									
房屋及建筑物	( 119,062,996.71)	( 25,804,464.96)	-	-	-	-	170,028.97	( 393,304.81)	( 145,090,737.51)
机器设备	( 939,191,328.21)	(764,592,245.24)	-	-	9,446.00	22,331,475.68	6,486,368.52	(11,523,631.74)	( 1,686,479,914.99)
运输设备	( 34,242,900.17)	( 10,454,697.79)	-	-	44,540.28	92,994.71	2,969,208.15	( 363,267.84)	( 41,954,122.66)
电子设备及其他	( 170,454,910.79)	( 57,619,006.60)	-	( 108,510.32)	-	68,658.21	6,698,948.98	( 719,567.19)	( 222,134,387.71)
	<u>(1,262,952,135.88)</u>	<u>(858,470,414.59)</u>	<u>-</u>	<u>( 108,510.32)</u>	<u>53,986.28</u>	<u>22,493,128.60</u>	<u>16,324,554.62</u>	<u>(12,999,771.58)</u>	<u>( 2,095,659,162.87)</u>
账面净值及账面价值									
房屋及建筑物	720,391,322.71	( 9,375,448.26)	40,979,261.14	-	-	-	( 3,020,860.33)	1,682,908.81	750,657,184.07
机器设备	8,570,507,234.29	(714,091,259.70)	8,919,396,785.70	-	( 70,554.00)	(856,050,022.50)	( 868,500.75)	62,124,033.13	15,980,947,716.17
运输设备	57,777,180.79	30,504,986.39	-	-	(248,487.93)	( 560,215.85)	( 3,023,047.14)	259,880.37	84,710,296.63
电子设备及其他	<u>190,766,684.35</u>	<u>70,109,730.31</u>	<u>18,829,134.39</u>	<u>2,567,858.21</u>	<u>-</u>	<u>( 466,616.69)</u>	<u>( 5,677,924.55)</u>	<u>1,114,150.40</u>	<u>277,243,016.42</u>
	<u>9,539,442,422.14</u>	<u>(622,851,991.26)</u>	<u>8,979,205,181.23</u>	<u>2,567,858.21</u>	<u>(319,041.93)</u>	<u>(857,076,855.04)</u>	<u>(12,590,332.77)</u>	<u>65,180,972.71</u>	<u>17,093,558,213.29</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**17. 固定资产(续)**

于2017年6月30日,本集团无暂时闲置的固定资产及融资租入的固定资产(2016年12月31日:无)。

经营性租出的固定资产账面价值如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
	(未经审计)	
机器设备	<u>1,979,984.53</u>	<u>5,111,562.11</u>

于2017年6月30日及2016年12月31日,本集团无未办妥产权证书的房屋建筑物。

**18. 在建工程**

	2017年6月30日	2016年12月31日
	(未经审计)	
通榆县瞻榆 ABC 风电场项目	48,360,548.13	45,977,070.11
内蒙古洁源阿拉善二期风电场项目	-	253,650.00
天润崇义龙归风电场项目	11,316,168.59	1,990,160.56
湖州狮子山风电场项目	126,210,337.15	96,238,911.16
濮阳清丰润清风电场项目	-	463,310,795.97
德州润津夏津 100MW 风电场项目一期	-	458,706,307.10
天润金寨县朝阳山风电场项目	175,377,527.93	64,835,888.59
包头固阳兴顺西天润风电场项目	25,228,059.03	105,097,654.59
天润赣州全南天排山风电场项目	109,136,653.84	350,250,352.32
利源天业风电场项目	1,230,882.42	834,656.00
攀枝花市仁和区麻栗坪风电场项目	204,174,379.89	39,433,659.24
托普威沂源铜陵关风电场项目	32,272,137.63	18,077,679.55
天润安阳滑县金堤风电场项目一期	259,684,546.51	9,650,942.71
章丘九顶山 50MW 风电场工程	15,675,632.16	13,742,131.17
江苏天泽大丰 6MW 样机风力发电场项目	6,527,193.54	5,963,713.91
北京天源内蒙古包头白云鄂博蒙电华能 风电场旧机组改造工程	-	30,989,425.97
北京金风实验检测楼	270,580,126.51	188,231,615.86
Rattlesnake Power, LLC	124,238,645.43	11,655,564.60
Stockyard Hill, LLC	292,917,596.78	-
其他	<u>741,647,350.57</u>	<u>506,477,583.44</u>
	2,444,577,786.11	2,411,717,762.85
减: 在建工程减值准备	( <u>26,584,900.00</u> )	( <u>26,584,900.00</u> )
	<u>2,417,992,886.11</u>	<u>2,385,132,862.85</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**18. 在建工程(续)**

重要在建工程截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间变动如下(未经审计)

	预算	期初余额	期初减值准备	购建	转入固定资产	转入无形资产	收购子公司	处置子公司	外币报表折算	期末余额	主要资金来源	工程投入占 预算比例 (%)
	(人民币万元)			(注)	(附注五、17)	(附注五、19)	(附注六、1)					
通榆县瞻榆 ABC 风电场项目	61,648	45,977,070.11	-	2,383,478.02	-	-	-	-	-	48,360,548.13	自有资金	8
内蒙古洁源阿拉善二期风电场项目	20,224	253,650.00	-	-	-	-	-	(253,650.00)	-	-	自有资金	100
天润崇义龙归风电场项目	32,248	1,990,160.56	-	9,326,008.03	-	-	-	-	-	11,316,168.59	自有资金	66
湖州狮子山风电场项目	35,890	96,238,911.16	-	29,971,425.99	-	-	-	-	-	126,210,337.15	自有资金	35
濮阳清丰润清风电场项目	51,409	463,310,795.97	-	50,783,835.47	( 514,094,631.44)	-	-	-	-	-	自有资金及银行借款	100
德州润津夏津 100MW 风电场项目一期	47,749	458,706,307.10	-	18,783,286.79	( 477,489,593.89)	-	-	-	-	-	自有资金及银行借款	100
天润金寨县朝阳山风电场项目	32,650	64,835,888.59	-	110,541,639.34	-	-	-	-	-	175,377,527.93	自有资金及银行借款	54
包头固阳兴顺西天润风电场项目	59,335	105,097,654.59	-	14,035,518.61	( 86,393,696.90)	(7,511,417.27)	-	-	-	25,228,059.03	自有资金	72
天润赣州全南天排山风电场项目	61,557	350,250,352.32	-	31,095,833.35	( 272,209,531.83)	-	-	-	-	109,136,653.84	自有资金及银行借款	62
利源天业风电场项目	27,752	834,656.00	-	396,226.42	-	-	-	-	-	1,230,882.42	自有资金及银行借款	96
攀枝花市仁和区麻栗坪风电场项目	34,287	39,433,659.24	-	164,740,720.65	-	-	-	-	-	204,174,379.89	自有资金及银行借款	60
托普威沂源铜陵关风电场项目	41,069	18,077,679.55	-	14,194,458.08	-	-	-	-	-	32,272,137.63	自有资金	8
天润安阳滑县金堤风电场项目一期	55,230	9,650,942.71	-	250,033,603.80	-	-	-	-	-	259,684,546.51	自有资金	41
章丘九顶山 50MW 风电场工程	41,380	13,742,131.17	-	1,933,500.99	-	-	-	-	-	15,675,632.16	自有资金	4
江苏天泽大丰 6MW 样机风力发电场项目	11,220	5,963,713.91	-	563,479.63	-	-	-	-	-	6,527,193.54	自有资金	51
北京天源内蒙古包头白云鄂博蒙电华能 风电场旧机组改造工程	8,468	30,989,425.97	-	12,865,422.66	( 43,854,848.63)	-	-	-	-	-	自有资金	100
北京金风实验检测楼	36,273	188,231,615.86	-	82,348,510.65	-	-	-	-	-	270,580,126.51	自有资金及银行借款	75
Rattlesnake Power, LLC	174,027	11,655,564.60	-	114,007,846.51	-	-	-	-	(1,424,765.68)	124,238,645.43	自有资金	7
Stockyard Hill, LLC	180,049	-	-	-	-	-	292,917,596.78	-	-	292,917,596.78	自有资金	16
其他	不适用	<u>506,477,583.44</u>	<u>(26,584,900.00)</u>	<u>272,550,432.40</u>	<u>( 36,458,979.56)</u>	<u>( 2,365.00)</u>	<u>4,283,460.50</u>	<u>(4,223,274.65)</u>	<u>( 979,506.56)</u>	<u>715,062,450.57</u>	自有资金及银行借款	
合计		<u>2,411,717,762.85</u>	<u>(26,584,900.00)</u>	<u>1,180,555,227.39</u>	<u>(1,430,501,282.25)</u>	<u>(7,513,782.27)</u>	<u>297,201,057.28</u>	<u>(4,476,924.65)</u>	<u>(2,404,272.24)</u>	<u>2,417,992,886.11</u>		

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**18. 在建工程(续)**

重要在建工程 2016 年变动如下:

	预算 (人民币万元)	年初余额	年初减值准备	购建 (注)	转入固定资产 (附注五、17)	转入无形资产 (附注五、19)	收购子公司	划分为持有待售的资产 (附注五、10)	处置子公司	年末余额	主要资金来源	工程投入占 预算比例 (%)
哈密十三间房四期风电场项目	20,192	200,538,054.24	-	1,377,445.48	( 199,405,167.08)	(2,510,332.64)	-	-	-	-	自有资金及银行借款	100
通榆县瞻榆 ABC 风电场项目	61,648	32,366,420.13	-	13,610,649.98	-	-	-	-	-	45,977,070.11	自有资金	7
勃利驼腰子一期风电场项目	37,448	366,746,770.79	-	7,731,381.11	( 354,087,360.50)	(20,390,791.40)	-	-	-	-	自有资金及银行借款	100
内蒙古洁源阿拉善二期风电场项目	20,224	164,808,575.70	-	34,564,960.41	( 199,119,886.11)	-	-	-	-	253,650.00	自有资金	99
攀枝花仁和区干坝子风电场项目	86,772	516,050,867.25	-	351,672,127.65	( 844,404,814.90)	(23,318,180.00)	-	-	-	-	自有资金及银行借款	100
瓜州柳园二期风电场项目	34,368	348,876,643.82	-	(5,198,733.44)	( 343,677,910.38)	-	-	-	-	-	自有资金及银行借款	100
达坂城整装风电场项目	107,254	1,066,398,824.98	-	6,138,951.59	(1,072,537,776.57)	-	-	-	-	-	自有资金及银行借款	100
哈密烟墩大二期整装天润风电场项目	93,516	931,952,684.88	-	3,207,976.34	( 920,903,373.91)	(14,257,287.31)	-	-	-	-	自有资金及银行借款	100
朔州市平鲁区石堂山一期风电场项目	30,333	282,856,229.00	-	20,476,280.52	( 299,310,159.52)	(4,022,350.00)	-	-	-	-	自有资金及银行借款	100
达茂天润太阳能项目	11,107	98,622,688.27	-	12,449,828.09	( 111,072,516.36)	-	-	-	-	-	自有资金	100
伊吾淖毛湖风电场项目	52,679	523,045,719.91	-	3,743,926.62	( 522,632,261.97)	(4,157,384.56)	-	-	-	-	自有资金及银行借款	100
朔州平鲁区天润石堂山二期风电场项目	94,145	584,074,756.85	-	357,379,008.87	( 935,015,465.72)	(6,438,300.00)	-	-	-	-	自有资金及银行借款	100
天润崇义龙归风电场项目	32,248	180,840,135.87	-	21,129,704.37	( 199,979,679.68)	-	-	-	-	1,990,160.56	自有资金	63
湖州狮子山风电场项目	35,890	28,968,214.81	-	67,270,696.35	-	-	-	-	-	96,238,911.16	自有资金	27
濮阳清丰润清风电场项目	55,108	11,364,408.89	-	451,946,387.08	-	-	-	-	-	463,310,795.97	自有资金及银行借款	84
德州润津夏津 100MW 风电场项目一期	48,647	5,236,358.64	-	453,469,948.46	-	-	-	-	-	458,706,307.10	自有资金及银行借款	94
天润金寨县朝阳山风电场项目	32,650	5,255,873.31	-	59,580,015.28	-	-	-	-	-	64,835,888.59	自有资金及银行借款	20
包头固阳兴顺西天润风电场项目	59,335	6,134,675.30	-	407,247,631.98	( 308,284,652.69)	-	-	-	-	105,097,654.59	自有资金	70
固原清风二期风电场项目	25,261	250,235,619.59	-	2,375,431.42	( 250,245,898.70)	(2,365,152.31)	-	-	-	-	自有资金	100
天润赣州全南天排山风电场项目	61,557	8,124,668.91	-	342,125,683.41	-	-	-	-	-	350,250,352.32	自有资金及银行借款	57
托克逊一、二期风电场项目	40,812	300,917,162.13	-	107,202,656.53	( 406,113,998.66)	(2,005,820.00)	-	-	-	-	自有资金及银行借款	100
朔州市平鲁区卧龙洞风电场项目	88,292	842,259,978.57	-	40,661,222.07	( 875,354,050.64)	(7,567,150.00)	-	-	-	-	自有资金	100
利源天业风电场项目	27,752	197,797,499.12	-	68,588,486.13	( 265,551,329.25)	-	-	-	-	834,656.00	自有资金及银行借款	96
攀枝花市仁和区麻栗坪风电场项目	34,287	5,992,271.82	-	33,441,387.42	-	-	-	-	-	39,433,659.24	自有资金及银行借款	12
唐河横梁山风电场工程	28,594	18,699,681.57	-	183,148,390.33	( 42,683,800.84)	-	-	-	(159,164,271.06)	-	自有资金	71
淄川摘星山风电场项目	29,506	16,922,995.49	-	227,845,952.48	-	-	-	-	(244,768,947.97)	-	自有资金	83
巧家县洗羊塘一期风电场项目	30,067	9,247,166.70	-	242,754,384.34	-	(1,719,622.30)	-	-	(250,281,928.74)	-	自有资金及银行借款	84
朔州市平鲁区斯能下水头风电场项目	59,165	127,146,159.50	-	464,503,361.50	( 591,649,521.00)	-	-	-	-	-	自有资金及银行借款	100
江苏天泽大丰 6MW 样机风力发电场项目	11,220	11,182,865.04	-	45,036,052.47	( 50,255,203.60)	-	-	-	-	5,963,713.91	自有资金	50
北京天源内蒙古包头白云鄂博蒙电华能 风电场旧机组改造工程	9,317	-	-	71,813,245.03	( 40,823,819.06)	-	-	-	-	30,989,425.97	自有资金	77
北京金风实验检测楼	36,273	62,553,199.29	-	125,678,416.57	-	-	-	-	-	188,231,615.86	自有资金	52
其他	不适用	297,037,626.49	(26,584,900.00)	580,421,447.25	( 146,096,534.09)	(7,103,140.68)	1,229,836.40	( 1,699,675.43)	(164,185,658.47)	533,019,001.47	自有资金及银行借款	
合计		<u>7,502,254,796.86</u>	<u>(26,584,900.00)</u>	<u>4,803,394,303.69</u>	<u>(8,979,205,181.23)</u>	<u>(95,855,511.20)</u>	<u>1,229,836.40</u>	<u>(655,914,823.20)</u>	<u>(164,185,658.47)</u>	<u>2,385,132,862.85</u>		

注: 购建金额已经扣减风电设备发电的试运行收入。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**18. 在建工程(续)**

在建工程余额中包含的借款费用资本化金额及资本化率分析如下：

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	工程投入占 预算比例(%)	利息资本化 累计金额	本期 利息资本化 (附注五、52)	本期利息 资本化率 (%)
天润赣州全南天排山风电场项目	62	636,553.17	401,723.88	4.90
攀枝花市仁和区麻栗坪风电场项目	60	612,043.19	598,618.53	4.90
天润金寨县朝阳山风电场项目	54	3,443,623.34	3,442,957.70	4.51
北京金风实验检测楼	75	90,000.00	90,000.00	1.20
巧家县洗羊塘一期风电场项目	85	<u>45,140.51</u>	<u>13,390.96</u>	4.51
		4,827,360.21	4,546,691.07	
划分为持有待售的资产		<u>( 45,140.51)</u>	<u>( 13,390.96)</u>	
		<u>4,782,219.70</u>	<u>4,533,300.11</u>	
2016年				
	工程投入占 预算比例(%)	利息资本化 累计金额	本年 利息资本化	本年利息 资本化率 (%)
哈密烟墩大二期整装天润风电场项目	100	21,958,665.59	1,261,211.45	5.65
伊吾淖毛湖风电场项目	100	15,680,463.30	1,044,593.64	4.90
朔州平鲁区天润石堂山二期风电场项目	100	1,595,439.84	1,595,439.84	4.90
托克逊一、二期风电场项目	100	2,640,793.71	2,640,793.71	4.90
攀枝花仁和区干坝子风电场项目	100	3,512,200.04	1,125,601.43	5.15
德州润津夏津 100MW 风电场项目一期	94	1,625,256.81	1,625,256.81	4.66
天润赣州全南天排山风电场项目	57	234,829.29	234,829.29	4.90
濮阳清丰润清风电场项目	84	2,108,902.20	2,108,902.20	4.90
勃利驼腰子一期风电场项目	100	11,071,787.43	2,588,016.63	4.90
达坂城整装风电场项目	100	26,262,245.73	6,457,979.73	5.40
瓜州柳园二期风电场项目	100	28,965,627.48	1,358,661.11	4.90
利源天业风电场项目	96	1,256,300.93	1,256,300.93	4.90
攀枝花市仁和区麻栗坪风电场项目	12	13,424.66	13,424.66	4.90
天润金寨县朝阳山风电场项目	20	665.64	665.64	4.51
朔州市平鲁区斯能下水头风电场项目	100	7,729,240.59	7,729,240.59	4.90
巧家县洗羊塘一期风电场项目	84	<u>31,749.55</u>	<u>31,749.55</u>	4.51
		124,687,592.79	31,072,667.21	
划分为持有待售的资产		<u>( 7,760,990.14)</u>	<u>( 7,760,990.14)</u>	
		<u>116,926,602.65</u>	<u>23,311,677.07</u>	

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**19. 无形资产**

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	开发支出转入 (附注五、20)	在建工程转入 (附注五、18)	本期收购子公司 (附注六、1)	本期减少	本期处置子公司	外币报表 折算差额	期末余额
<b>原价</b>									
土地使用权	317,420,994.24	14,282,701.00	-	7,513,782.27	-	-	(5,678,824.81)	-	333,538,652.70
专有技术	491,552,992.16	-	61,657,270.00	-	57,989,556.88	-	-	16,369,803.58	627,569,622.62
技术许可	19,023,088.11	-	-	-	-	-	-	-	19,023,088.11
软件	135,397,750.87	25,583,725.13	-	-	-	(129,461.28)	-	504,965.02	161,356,979.74
特许经营权	463,483,550.67	-	-	-	-	-	-	-	463,483,550.67
风电项目许可	-	-	-	-	671,103,599.36	-	-	(1,374,184.78)	669,729,414.58
	<u>1,426,878,376.05</u>	<u>39,866,426.13</u>	<u>61,657,270.00</u>	<u>7,513,782.27</u>	<u>729,093,156.24</u>	<u>(129,461.28)</u>	<u>(5,678,824.81)</u>	<u>15,500,583.82</u>	<u>2,274,701,308.42</u>
<b>累计摊销</b>									
土地使用权	(25,089,476.66)	(3,076,222.14)	-	-	-	-	657,950.69	-	(27,507,748.11)
专有技术	(317,363,908.37)	(12,459,946.44)	-	-	-	-	-	(14,942,768.07)	(344,766,622.88)
技术许可	(15,844,365.40)	(735,384.58)	-	-	-	-	-	-	(16,579,749.98)
软件	(45,955,760.61)	(8,657,012.29)	-	-	-	79,247.02	-	(478,327.63)	(55,011,853.51)
特许经营权	(20,032,569.08)	(7,142,401.99)	-	-	-	-	-	-	(27,174,971.07)
	<u>(424,286,080.12)</u>	<u>(32,070,967.44)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>79,247.02</u>	<u>657,950.69</u>	<u>(15,421,095.70)</u>	<u>(471,040,945.55)</u>
<b>账面净值及账面价值</b>									
土地使用权	292,331,517.58	11,206,478.86	-	7,513,782.27	-	-	(5,020,874.12)	-	306,030,904.59
专有技术	174,189,083.79	(12,459,946.44)	61,657,270.00	-	57,989,556.88	-	-	1,427,035.51	282,802,999.74
技术许可	3,178,722.71	(735,384.58)	-	-	-	-	-	-	2,443,338.13
软件	89,441,990.26	16,926,712.84	-	-	-	(50,214.26)	-	26,637.39	106,345,126.23
特许经营权	443,450,981.59	(7,142,401.99)	-	-	-	-	-	-	436,308,579.60
风电项目许可	-	-	-	-	671,103,599.36	-	-	(1,374,184.78)	669,729,414.58
	<u>1,002,592,295.93</u>	<u>7,795,458.69</u>	<u>61,657,270.00</u>	<u>7,513,782.27</u>	<u>729,093,156.24</u>	<u>(50,214.26)</u>	<u>(5,020,874.12)</u>	<u>79,488.12</u>	<u>1,803,660,362.87</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**19. 无形资产(续)**

2016年

	年初余额	本年增加	开发支出转入 (附注五、20)	在建工程转入 (附注五、18)	本年收购子公司	本年减少	划分为 持有待售资产 (附注五、10)	外币报表 折算差额	年末余额
<b>原价</b>									
土地使用权	221,805,059.30	32,578,868.58	-	95,855,511.20	-	(31,098,822.54)	(1,719,622.30)	-	317,420,994.24
专有技术	456,816,507.00	891,356.70	37,257,801.84	-	-	(11,570,024.00)	-	8,157,350.62	491,552,992.16
技术许可	19,023,088.11	-	-	-	-	-	-	-	19,023,088.11
软件	90,141,874.11	45,241,218.50	-	-	278,709.67	( 339,858.60)	-	75,807.19	135,397,750.87
特许经营权	<u>276,334,604.93</u>	<u>96,030,744.70</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>91,118,201.04</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>463,483,550.67</u>
	<u>1,064,121,133.45</u>	<u>174,742,188.48</u>	<u>37,257,801.84</u>	<u>95,855,511.20</u>	<u>91,396,910.71</u>	<u>(43,008,705.14)</u>	<u>(1,719,622.30)</u>	<u>8,233,157.81</u>	<u>1,426,878,376.05</u>
<b>累计摊销</b>									
土地使用权	( 19,924,362.54)	( 5,579,505.89)	-	-	-	408,659.70	5,732.07	-	( 25,089,476.66)
专有技术	( 281,884,187.09)	( 32,484,272.24)	-	-	-	3,869,433.43	-	(6,864,882.47)	( 317,363,908.37)
技术许可	( 13,770,039.10)	( 2,074,326.30)	-	-	-	-	-	-	( 15,844,365.40)
软件	( 34,885,153.62)	( 11,035,894.08)	-	-	-	11,716.48	-	( 46,429.39)	( 45,955,760.61)
特许经营权	<u>( 8,077,443.15)</u>	<u>( 11,955,125.93)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>( 20,032,569.08)</u>
	<u>( 358,541,185.50)</u>	<u>( 63,129,124.44)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,289,809.61</u>	<u>5,732.07</u>	<u>( 6,911,311.86)</u>	<u>( 424,286,080.12)</u>
<b>账面净值及账面价值</b>									
土地使用权	201,880,696.76	26,999,362.69	-	95,855,511.20	-	(30,690,162.84)	(1,713,890.23)	-	292,331,517.58
专有技术	174,932,319.91	( 31,592,915.54)	37,257,801.84	-	-	( 7,700,590.57)	-	1,292,468.15	174,189,083.79
技术许可	5,253,049.01	( 2,074,326.30)	-	-	-	-	-	-	3,178,722.71
软件	55,256,720.49	34,205,324.42	-	-	278,709.67	( 328,142.12)	-	29,377.80	89,441,990.26
特许经营权	<u>268,257,161.78</u>	<u>84,075,618.77</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>91,118,201.04</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>443,450,981.59</u>
	<u>705,579,947.95</u>	<u>111,613,064.04</u>	<u>37,257,801.84</u>	<u>95,855,511.20</u>	<u>91,396,910.71</u>	<u>(38,718,895.53)</u>	<u>(1,713,890.23)</u>	<u>1,321,845.95</u>	<u>1,002,592,295.93</u>

截至 2017 年 6 月 30 日，本集团尚未办妥产权证明的土地使用权账面价值为人民币 37,367,120.77 元(2016 年 12 月 31 日人民币 23,542,334.89 元)。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**20. 开发支出**

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加 内部开发	本期减少		期末余额
			确认无形资产 (附注五、19)	计入当期损益 (附注五、51)	
开发项目支出:					
整机组件项目开发支出	65,543,417.21	5,574,606.59	(61,657,270.00)	-	9,460,753.80
研究项目支出:					
1.5MW 风力发电机组技术 改造项目	-	33,478,451.99	-	( 33,478,451.99)	-
2.5MW 风力发电机组技术 改造项目	-	16,798,133.67	-	( 16,798,133.67)	-
6.0MW 风力发电机组技术 改造项目	-	38,504,331.13	-	( 38,504,331.13)	-
其他项目研究支出	-	<u>310,096,469.86</u>	-	<u>(310,096,469.86)</u>	-
	-	<u>398,877,386.65</u>	-	<u>(398,877,386.65)</u>	-
	<u>65,543,417.21</u>	<u>404,451,993.24</u>	<u>(61,657,270.00)</u>	<u>(398,877,386.65)</u>	<u>9,460,753.80</u>

2016年

	年初余额	本年增加 内部开发	本年减少		年末余额
			确认无形资产 (附注五、19)	计入当期损益	
开发项目支出:					
整机组件项目开发支出	30,973,943.91	71,827,275.14	(37,257,801.84)	-	65,543,417.21
研究项目支出:					
1.5MW 风力发电机组技术 改造项目	-	128,051,506.86	-	(128,051,506.86)	-
2.5MW 风力发电机组技术 改造项目	-	154,679,915.68	-	(154,679,915.68)	-
6.0MW 风力发电机组技术 改造项目	-	108,641,364.41	-	(108,641,364.41)	-
其他项目研究支出	-	<u>359,589,723.17</u>	-	<u>(359,589,723.17)</u>	-
	-	<u>750,962,510.12</u>	-	<u>(750,962,510.12)</u>	-
	<u>30,973,943.91</u>	<u>822,789,785.26</u>	<u>(37,257,801.84)</u>	<u>(750,962,510.12)</u>	<u>65,543,417.21</u>

截至2017年6月30日止六个月期间开发支出占研究开发项目支出总额的比例为1.38%(2016年: 8.73%)。

于2017年6月30日, 通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为15.68%(2016年12月31日: 17.37%)。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**21. 商誉**

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加 (附注六、1)	外币报表折算差额	期末余额
北京天源科创风电技术有限责任公司	16,294.07	-	-	16,294.07
Vensys Energy AG	183,794,758.59	-	11,140,081.53	194,934,840.12
TianRun Ulk, LLC	876,090.15	-	( 20,535.14)	855,555.01
勃利县双星风电开发有限责任公司	5,005,689.50	-	-	5,005,689.50
锦州市全一新能源风电有限公司	18,056.04	-	-	18,056.04
朔州市平鲁区天瑞风电有限公司 ("平鲁天瑞")	14,003,750.00	-	-	14,003,750.00
济南瑞风新能源有限公司	14,250,000.00	-	-	14,250,000.00
Rattlesnake Power, LLC	103,950,945.00	-	( 2,436,561.00)	101,514,384.00
Moorabool South Wind Farm Pty Ltd	51,654,458.81	-	2,005,640.47	53,660,099.28
Moorabool Wind Farm Pty Ltd	50,148,060.13	-	1,947,148.42	52,095,208.55
科右中旗天佑新能源有限公司	13,200,000.00	-	-	13,200,000.00
Musselshell Wind Project, LLC	3,870,169.95	-	( 90,714.95)	3,779,455.00
Musselshell Wind Project Two, LLC	3,870,169.95	-	( 90,714.95)	3,779,455.00
Volkswind Montana Land Holdings, LLC	3,870,169.95	-	( 90,714.95)	3,779,455.00
攀枝花市仁和区天佑江峡新能源 有限公司	7,039,000.00	-	-	7,039,000.00
武汉景川天源污水处理有限公司	6,862,979.14	-	-	6,862,979.14
安华吉林能源有限公司	11,998,000.00	-	-	11,998,000.00
四川海鑫能电力设计有限公司	-	4,096,382.12	-	4,096,382.12
Best Blade	-	5,857,577.20	( 75,872.92)	5,781,704.28
Janshan Green Energy Co., Ltd	-	1,483,117.55	111,139.28	1,594,256.83
	<u>474,428,591.28</u>	<u>11,437,076.87</u>	<u>12,398,895.79</u>	<u>498,264,563.94</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**21. 商誉(续)**

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表折算差额	年末余额
北京天源科创风电技术有限责任公司	16,294.07	-	-	-	16,294.07
Vensys Energy AG	178,292,945.72	-	-	5,501,812.87	183,794,758.59
TianRun Uilk, LLC	820,092.06	-	-	55,998.09	876,090.15
勃利县双星风电开发有限责任公司	5,005,689.50	-	-	-	5,005,689.50
锦州市全一新能源风电有限公司	18,056.04	-	-	-	18,056.04
朔州市平鲁区天瑞风电有限公司 ("平鲁天瑞")	14,003,750.00	-	-	-	14,003,750.00
济南瑞风新能源有限公司	-	14,250,000.00	-	-	14,250,000.00
Rattlesnake Power, LLC	-	100,261,638.00	-	3,689,307.00	103,950,945.00
Moorabool South Wind Farm Pty Ltd	-	52,447,382.15	-	( 792,923.34)	51,654,458.81
Moorabool Wind Farm Pty Ltd	-	50,917,843.08	-	( 769,782.95)	50,148,060.13
科右中旗天佑新能源有限公司	13,200,000.00	-	-	-	13,200,000.00
Musselshell Wind Project, LLC	3,622,795.98	-	-	247,373.97	3,870,169.95
Musselshell Wind Project Two, LLC	3,622,795.98	-	-	247,373.97	3,870,169.95
Volkswind Montana Land Holdings, LLC	3,622,795.98	-	-	247,373.97	3,870,169.95
攀枝花市仁和区天佑江峡新能源 有限公司	7,039,000.00	-	-	-	7,039,000.00
天津合凯科技有限公司	15,000,000.00	-	(15,000,000.00)	-	-
武汉景川天源污水处理有限公司	6,862,979.14	-	-	-	6,862,979.14
White Rock Wind Farm Pty Ltd	53,133,640.23	-	(53,394,814.11)	261,173.88	-
安华吉林能源有限公司	11,998,000.00	-	-	-	11,998,000.00
	<u>316,258,834.70</u>	<u>217,876,863.23</u>	<u>(68,394,814.11)</u>	<u>8,687,707.46</u>	<u>474,428,591.28</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**21. 商誉(续)**

注：于2017年6月30日和2016年12月31日，通过企业合并取得的商誉已经分配至风机制造资产组和风电场开发资产组并已进行减值测试，这些资产组同时也是报告分部。

风机制造资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的三年期的财务预算及永续增长率为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率是11.24% (2016年12月31日：11.24%)。

风电场开发资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据风电场装机容量及风力发电上网电价为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率是9.00% (2016年12月31日：9.00%)。

商誉的账面金额分配至资产组的情况如下：

	商誉的账面余额	
	2017年6月30日	2016年12月31日
	(未经审计)	
风机制造资产组	194,934,840.12	183,794,758.59
风电场开发资产组	292,354,068.49	283,754,559.48
其他	10,975,655.33	6,879,273.21
合计	498,264,563.94	474,428,591.28

计算风机制造资产组及风电场开发资产组于2017年6月30日和2016年12月31日的预计未来现金流量现值采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

**预算毛利率** — 确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计市场开发情况适当降低该平均毛利率。

**折现率** — 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

分配至关于风机制造资产组及风力发电资产组的市场开发、折现率等关键假设的金额与外部信息一致。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**22. 长期待摊费用**

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	本期摊销	期末余额
厂房更新改造支出	9,989,601.58	-	-	(3,731,780.57)	6,257,821.01
房屋租赁及装修费	2,099,969.37	1,284,969.94	-	(909,390.38)	2,475,548.93
升压站接入费用	30,396,245.18	-	(29,380,015.87)	(1,016,229.31)	-
送出线路接入费用	10,229,333.13	-	-	(295,907.52)	9,933,425.61
其他	<u>4,665,490.09</u>	<u>1,659,076.79</u>	<u>-</u>	<u>(2,874,834.18)</u>	<u>3,449,732.70</u>
	<u>57,380,639.35</u>	<u>2,944,046.73</u>	<u>(29,380,015.87)</u>	<u>(8,828,141.96)</u>	<u>22,116,528.25</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
厂房更新改造支出	8,630,245.71	5,107,379.76	(3,748,023.89)	9,989,601.58
房屋租赁及装修费	2,838,095.10	2,213,404.33	(2,951,530.06)	2,099,969.37
升压站接入费用	31,968,955.94	177,289.20	(1,749,999.96)	30,396,245.18
送出线路接入费用	10,821,148.17	-	(591,815.04)	10,229,333.13
其他	<u>5,341,028.62</u>	<u>5,282,395.81</u>	<u>(5,957,934.34)</u>	<u>4,665,490.09</u>
	<u>59,599,473.54</u>	<u>12,780,469.10</u>	<u>(14,999,303.29)</u>	<u>57,380,639.35</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**23. 递延所得税资产/负债**

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2017年6月30日(未经审计)		2016年12月31日	
	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 /负债
<b>递延所得税资产</b>				
资产减值准备	1,015,705,574.14	178,508,176.74	935,192,389.55	166,257,580.54
预提费用和预计负债	4,229,953,664.34	636,443,582.17	4,464,943,299.15	670,091,430.09
应付职工薪酬— 计提未付部分	125,807,920.00	18,871,188.00	148,384,416.92	22,257,662.54
递延收益	59,445,226.40	8,936,783.96	73,843,733.11	11,246,159.97
内部交易未实现利润	2,726,695,126.63	589,363,734.14	2,723,666,936.77	584,553,316.62
可抵扣亏损	448,066,725.88	81,119,418.36	134,220,370.70	33,492,273.94
其他	162,736,788.95	31,432,148.14	197,880,313.75	29,492,119.99
	<u>8,768,411,026.34</u>	<u>1,544,675,031.51</u>	<u>8,678,131,459.95</u>	<u>1,517,390,543.69</u>
<b>递延所得税负债</b>				
<b>非同一控制下企业合</b>				
并公允价值调整	656,827,792.72	195,093,563.48	210,907,507.13	57,308,602.16
香港子公司预提税	245,462,684.63	24,546,268.46	211,076,603.09	21,107,660.31
固定资产折旧差异	60,420,900.70	15,105,225.17	58,275,114.54	14,568,778.63
其他	28,036,103.36	7,009,025.84	31,524,283.51	7,881,070.88
	<u>990,747,481.41</u>	<u>241,754,082.95</u>	<u>511,783,508.27</u>	<u>100,866,111.98</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异如下：

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
资产减值损失	23,024,607.68	22,968,194.19
可抵扣亏损	<u>528,438,907.27</u>	<u>480,381,371.80</u>
	<u>551,463,514.95</u>	<u>503,349,565.99</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**23. 递延所得税资产/负债(续)**

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
2017年	3,043,418.48	11,792,632.70
2018年	61,329,091.42	82,935,323.83
2019年	40,499,471.81	40,499,471.81
2020年	185,985,245.57	185,985,245.57
2021年及以后	<u>237,581,679.99</u>	<u>159,168,697.89</u>
	<u>528,438,907.27</u>	<u>480,381,371.80</u>

**24. 其他非流动资产**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
长期预付款(附注五、5)	25,481,327.64	89,230,303.72
划分为非流动资产的货币资金(附注五、1)	277,404,669.76	276,617,610.71
待抵扣及待认证进项税额及其他	<u>1,453,626,018.64</u>	<u>1,316,640,471.49</u>
	<u>1,756,512,016.04</u>	<u>1,682,488,385.92</u>

新疆金风科技股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2017年6月30日  
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 资产减值准备

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	外币报表 折算差额	期末余额
坏账准备	814,709,299.23	203,131,751.37	(70,268,901.32)	( 4,600,000.00)	( 15,585.80)	942,956,563.48
存货跌价准备	143,451,284.51	5,525,681.60	(24,623,963.69)	(30,284,652.63)	1,705,268.55	95,773,618.34
在建工程减值准备	26,584,900.00	-	-	-	-	26,584,900.00
长期股权投资减值 准备	<u>22,601,627.66</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>397,051.73</u>	<u>22,998,679.39</u>
	<u>1,007,347,111.40</u>	<u>208,657,432.97</u>	<u>( 94,892,865.01)</u>	<u>(34,884,652.63)</u>	<u>2,086,734.48</u>	<u>1,088,313,761.21</u>

2016年

	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	外币报表 折算差额	年末余额
坏账准备	626,808,035.27	359,013,592.95	(156,628,368.37)	(16,699,820.55)	2,215,859.93	814,709,299.23
存货跌价准备	175,922,637.48	18,296,723.80	( 24,862,029.50)	(26,236,630.90)	330,583.63	143,451,284.51
在建工程减值准备	26,584,900.00	-	-	-	-	26,584,900.00
长期股权投资减值 准备	<u>6,362,153.10</u>	<u>16,049,736.21</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>189,738.35</u>	<u>22,601,627.66</u>
	<u>835,677,725.85</u>	<u>393,360,052.96</u>	<u>(181,490,397.87)</u>	<u>(42,936,451.45)</u>	<u>2,736,181.91</u>	<u>1,007,347,111.40</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**26. 短期借款**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
质押借款	221,827,620.60	238,654,209.83
信用借款	<u>1,741,237,273.63</u>	<u>1,565,000,000.00</u>
	<u>1,963,064,894.23</u>	<u>1,803,654,209.83</u>

于2017年6月30日，上述借款的年利率为2.65%至4.65%(2016年12月31日：2.65%至4.65%)。

注：于2017年6月30日，本集团短期借款人民币221,827,620.60元(2016年12月31日：人民币238,654,209.83元)以本集团应收账款人民币106,256,725.60元(2016年12月31日：人民币106,256,725.60元)和长期应收账款人民币129,864,328.78元(2016年12月31日：人民币145,603,839.16元)作质押。

于2017年6月30日，本集团无已到期未偿还的短期借款(2016年12月31日：无)。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**27. 应付票据**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
银行承兑汇票	<u>3,958,952,081.83</u>	<u>4,879,121,239.10</u>

于2017年6月30日,无到期未付的应付票据(2016年12月31日:无)。

**28. 应付账款**

应付账款不计息,并通常在6个月内清偿。

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
1年以内	7,644,845,141.56	8,655,113,726.61
1年至2年	1,015,935,585.33	913,096,994.39
2年至3年	410,268,724.54	370,552,736.43
3年至4年	161,192,287.75	140,123,224.56
4年至5年	116,296,130.79	109,950,400.30
5年以上	<u>146,199,401.71</u>	<u>159,423,562.86</u>
	9,494,737,271.68	10,348,260,645.15
减:分类为非流动负债的部分(附注五、39)	<u>( 808,665,169.72)</u>	<u>( 754,661,215.75)</u>
	<u>8,686,072,101.96</u>	<u>9,593,599,429.40</u>

于2017年6月30日,账龄超过一年的重要应付账款列示如下(未经审计):

	应付金额	未偿付原因
单位一	114,240,359.67	未到期的质保金
单位二	98,855,831.91	未到期的质保金
单位三	71,610,919.03	未到期的质保金
单位四	70,148,139.34	未到期的质保金
单位五	<u>69,376,358.16</u>	未到期的质保金
	<u>424,231,608.11</u>	

于2016年12月31日,账龄超过一年的重要应付账款列示如下:

	应付金额	未偿付原因
西安永电	125,417,677.78	未到期的质保金
单位二	77,535,095.46	未到期的质保金
单位三	73,223,272.63	未结算的工程款
单位四	69,016,971.51	未到期的质保金
单位五	<u>68,167,413.33</u>	未到期的质保金
	<u>413,360,430.71</u>	

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**29. 预收账款**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
1年以内	3,330,717,004.12	2,983,620,850.46
1年至2年	267,411,481.09	183,389,682.32
2年至3年	34,399,672.85	5,543,508.21
3年至4年	3,141,282.24	5,704,308.55
4年至5年	5,174,308.54	26,269,074.40
5年以上	<u>46,461,246.49</u>	<u>20,525,516.85</u>
	<u><b>3,687,304,995.33</b></u>	<u><b>3,225,052,940.79</b></u>

于2017年6月30日，账龄超过一年的重要预收款项列示如下(未经审计):

	预收金额	未结转原因
三峡新能源新疆达坂城风电有限公司 ("三峡达坂城")	29,685,150.00	设备尚未交付
单位二	24,682,600.00	设备尚未交付
单位三	<u>6,975,070.00</u>	设备尚未交付
	<u><b>61,342,820.00</b></u>	

于2016年12月31日，账龄超过一年的重要预收款项列示如下:

	预收金额	未结转原因
单位一	66,000,000.00	设备尚未交付
单位二	40,856,803.79	设备尚未交付
三峡达坂城	<u>29,685,150.00</u>	设备尚未交付
	<u><b>136,541,953.79</b></u>	

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**30. 应付职工薪酬**

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	664,629,164.11	751,741,913.35	(1,073,802,487.40)	342,568,590.06
离职后福利(设定提存计划)	<u>2,705,871.15</u>	<u>71,840,106.29</u>	<u>(70,579,450.57)</u>	<u>3,966,526.87</u>
	<u>667,335,035.26</u>	<u>823,582,019.64</u>	<u>(1,144,381,937.97)</u>	<u>346,535,116.93</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	604,305,211.18	1,571,668,654.87	(1,511,344,701.94)	664,629,164.11
离职后福利(设定提存计划)	<u>2,230,607.12</u>	<u>129,238,005.89</u>	<u>(128,762,741.86)</u>	<u>2,705,871.15</u>
	<u>606,535,818.30</u>	<u>1,700,906,660.76</u>	<u>(1,640,107,443.80)</u>	<u>667,335,035.26</u>

短期薪酬如下:

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和 补贴	640,827,395.26	630,691,258.57	(954,097,863.24)	317,420,790.59
职工福利费	(558,091.35)	20,511,431.82	(21,649,609.18)	(1,696,268.71)
社会保险费	257,911.24	38,352,992.30	(38,312,869.85)	298,033.69
其中: 医疗保险费	187,200.46	34,000,259.77	(34,009,475.13)	177,985.10
工伤保险费	61,609.22	2,143,522.65	(2,135,868.82)	69,263.05
生育保险费	9,101.56	2,209,209.88	(2,167,525.90)	50,785.54
住房公积金	(28,519.63)	39,759,059.07	(37,873,765.42)	1,856,774.02
工会经费和职工 教育经费	21,674,456.33	20,409,924.39	(20,293,746.82)	21,790,633.90
其他短期薪酬	<u>2,456,012.26</u>	<u>2,017,247.20</u>	<u>(1,574,632.89)</u>	<u>2,898,626.57</u>
	<u>664,629,164.11</u>	<u>751,741,913.35</u>	<u>(1,073,802,487.40)</u>	<u>342,568,590.06</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**30. 应付职工薪酬(续)**

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和 补贴	583,879,180.57	1,351,820,013.86	(1,294,871,799.17)	640,827,395.26
职工福利费	( 73,908.48)	44,270,763.90	( 44,754,946.77)	( 558,091.35)
社会保险费	( 50,655.57)	70,206,242.82	( 69,897,676.01)	257,911.24
其中：医疗保险费	( 68,908.21)	62,328,693.29	( 62,072,584.62)	187,200.46
工伤保险费	7,191.69	3,931,357.69	( 3,876,940.16)	61,609.22
生育保险费	11,060.95	3,946,191.84	( 3,948,151.23)	9,101.56
住房公积金	45,480.37	66,201,905.19	( 66,275,905.19)	( 28,519.63)
工会经费和职工 教育经费	18,236,257.41	35,966,338.22	( 32,528,139.30)	21,674,456.33
其他短期薪酬	<u>2,268,856.88</u>	<u>3,203,390.88</u>	<u>( 3,016,235.50)</u>	<u>2,456,012.26</u>
	<u>604,305,211.18</u>	<u>1,571,668,654.87</u>	<u>(1,511,344,701.94)</u>	<u>664,629,164.11</u>

设定提存计划如下：

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	609,719.31	67,149,760.79	(66,696,401.27)	1,063,078.83
失业保险费	91,691.82	3,723,656.64	( 3,705,049.30)	110,299.16
企业年金缴费	<u>2,004,460.02</u>	<u>966,688.86</u>	<u>( 178,000.00)</u>	<u>2,793,148.88</u>
	<u>2,705,871.15</u>	<u>71,840,106.29</u>	<u>(70,579,450.57)</u>	<u>3,966,526.87</u>

2016 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	299,520.01	121,369,073.13	(121,058,873.83)	609,719.31
失业保险费	21,134.10	7,381,205.79	( 7,310,648.07)	91,691.82
企业年金缴费	<u>1,909,953.01</u>	<u>487,726.97</u>	<u>( 393,219.96)</u>	<u>2,004,460.02</u>
	<u>2,230,607.12</u>	<u>129,238,005.89</u>	<u>(128,762,741.86)</u>	<u>2,705,871.15</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**31. 应交税费**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
增值税	222,366,123.11	302,275,325.98
营业税	-	8,909,750.10
企业所得税	162,452,390.78	242,758,914.52
城市维护建设税	15,807,195.81	18,814,587.72
教育费附加	11,099,410.96	13,521,803.80
印花税	1,452,091.94	8,982,890.57
其他	<u>10,920,557.58</u>	<u>14,792,092.75</u>
	<u>424,097,770.18</u>	<u>610,055,365.44</u>

**32. 应付利息**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
银行借款利息	25,365,608.88	36,193,145.07
应付债券利息	<u>43,854,829.17</u>	<u>54,883,994.04</u>
	<u>69,220,438.05</u>	<u>91,077,139.11</u>

**33. 应付股利**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
应付普通股股利	547,108,200.00	-
永续债利息	<u>71,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>
	<u>618,108,200.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

**34. 其他应付款**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
应付保证金、押金	218,168.98	2,705,522.93
预收及应付股权转让款	248,402,172.19	302,768,396.04
应付往来款	222,962,731.01	207,557,160.94
其他	<u>84,624,771.08</u>	<u>90,406,457.74</u>
	<u>556,207,843.26</u>	<u>603,437,537.65</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**34. 其他应付款(续)**

于2017年6月30日，本集团账龄超过一年的重要其他应付款项如下(未经审计)：

	应付金额	未偿还原因
单位一	42,062,500.00	股权尚未转让
单位二	32,981,700.00	股权尚未转让
单位二	<u>31,688,300.00</u>	股权尚未转让
	<u>106,732,500.00</u>	

于2016年12月31日，本集团账龄超过一年的重要其他应付款项如下：

	应付金额	未偿还原因
单位一	32,981,700.00	股权尚未转让
单位二	<u>31,688,300.00</u>	股权尚未转让
	<u>64,670,000.00</u>	

**35. 一年内到期的非流动负债**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
一年内到期的长期借款(附注五、38)	1,131,964,708.17	685,177,862.52
一年内到期的应付债券(附注五、36)	728,601,054.67	183,236,537.86
一年内到期的长期应付款	<u>37,783,389.49</u>	<u>22,019,922.92</u>
	<u>1,898,349,152.33</u>	<u>890,434,323.30</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2016年12月31日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**36. 应付债券**

于2017年6月30日，应付公司债券余额列示如下(未经审计)：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额	减：划分为流动负债的部分 (附注五、35)	期末非流动部分 余额
新疆金风科技股份有限公司 2015年度第一期中期票据	注1 500,000,000.00	2015年6月18日	3年	500,000,000.00	497,383,996.68	13,403,704.90	953,704.90	-	498,337,701.58	(498,337,701.58)	-
金风科技境外美元债	注2 1,835,910,000.00	2015年7月20日	3年	1,835,910,000.00	2,033,151,927.40	40,091,446.50	14,322,946.50	-	2,000,155,760.77	-	2,000,155,760.77
新疆金风科技股份有限公司 农银穗盈·金风科技风电收费 收益权绿色资产支持专项计划	注3 1,210,000,000.00	2016年8月3日	1-5年	1,210,000,000.00	1,205,193,438.95	28,059,361.36	4,001,861.36 (65,000,000.00)	1,144,195,300.31	(230,263,353.09)		913,931,947.22
					<u>3,735,729,363.03</u>	<u>81,554,512.76</u>	<u>19,278,512.76 (65,000,000.00)</u>	<u>3,642,688,762.66</u>	<u>(728,601,054.67)</u>		<u>2,914,087,707.99</u>

于2016年12月31日，应付公司债券余额列示如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年计提利息	折溢价摊销	年末余额	减：划分为流动负债的部分 (附注五、35)	年末非流动部分 余额
新疆金风科技股份有限公司 2015年度第一期中期票据	500,000,000.00	2015年6月18日	3年	500,000,000.00	495,808,684.96	-	26,475,311.72	1,575,311.72	497,383,996.68	-	497,383,996.68
金风科技境外美元债	1,835,910,000.00	2015年7月20日	3年	1,835,910,000.00	1,876,244,875.34	-	76,808,568.62	27,004,068.62	2,033,151,927.40	-	2,033,151,927.40
新疆金风科技股份有限公司 农银穗盈·金风科技风电收费 收益权绿色资产支持专项计划	1,210,000,000.00	2016年8月3日	1-5年	1,210,000,000.00	-	1,201,900,000.00	23,341,355.62	3,293,438.95	1,205,193,438.95	(183,236,537.86)	1,021,956,901.09
					<u>2,372,053,560.30</u>	<u>1,201,900,000.00</u>	<u>126,625,235.96</u>	<u>31,872,819.29</u>	<u>3,735,729,363.03</u>	<u>(183,236,537.86)</u>	<u>3,552,492,825.17</u>

注1：于2015年5月14日，本公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》，同意接受本公司中期票据注册，注册金额为人民币23亿元。本公司于2015年6月17日发行了2015年度第一期中期票据。发行金额人民币5亿元，票面利率为4.98%，债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。起息日为2015年6月18日，到期日为2018年6月18日。截至2017年6月30日止，该笔中期票据于一年以内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**36. 应付债券(续)**

注2：于2015年7月，本公司子公司发行三年期境外美元债券，并在香港联交所挂牌交易。债券发行金额为美元3亿元，票面利率为2.50%，采用单利按年计息，不计复利。每半年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。起息日为2015年7月20日，到期日为2018年7月20日。

注3：农银穗盈·金风科技风电收费收益权绿色资产支持专项计划(简称“专项计划”)于2016年8月3日成立，农银汇理(上海)资产管理有限公司为专项计划管理人，本公司为该专项计划的原始权益人及差额支付承诺人。该专项计划发行了资产支持证券，于2016年8月26日在上海证券交易所正式挂牌交易。资产支持证券包含优先级资产支持证券A、B、C、D和E，发行价格为每张人民币100元，发行金额分别为人民币190,000,000.00元、人民币215,000,000.00元、人民币250,000,000.00元、人民币270,000,000.00元和人民币285,000,000.00元，预期年化收益率分别为3.4%、3.6%、3.9%、4.2%和4.5%，设立日为2016年8月3日，到期兑付日分别为2017年2月3日和8月3日、2018年2月3日和8月3日、2019年2月3日和8月3日、2020年2月3日和8月3日和2021年2月3日和8月3日。专项计划每半年兑付一次，于每个到期日预计收益随本金一起支付。其中一年内到期的部分即金额为人民币230,263,353.09元的资产支持证券已重分类至一年内到期的非流动负债。该资产支持证券以本集团的若干下属风电场的所有权和未来的上网电费的收益权为质押。

**37. 预计负债**

本集团预计负债为产品质量保证准备金。

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	2016年
年/期初余额	3,965,879,885.74	3,492,910,968.03
本年/期增加	417,040,619.31	1,556,632,413.47
本年/期转回	( 92,257,142.68 )	( 208,203,130.93 )
本年/期消耗	( 372,899,251.19 )	( 873,626,875.08 )
外币报表折算差额	<u>( 1,082,567.04 )</u>	<u>( 1,833,489.75 )</u>
	3,916,681,544.14	3,965,879,885.74
减：划分为流动负债的部分	<u>(1,829,915,055.24)</u>	<u>(1,599,111,002.61)</u>
	<u>2,086,766,488.90</u>	<u>2,366,768,883.13</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、 合并财务报表主要项目注释(续)**

**38. 长期借款**

		2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
质押并且抵押借款	注 1、2	9,908,211,938.82	9,581,358,753.45
抵押借款	注 3	1,812,164.53	1,708,620.29
质押借款	注 4、5	2,593,456,693.81	1,956,103,345.29
质押并且保证借款	注 6	51,000,000.00	445,963,910.59
保证借款	注 7	293,490,560.00	300,839,900.00
信用借款		<u>308,359,000.00</u>	<u>265,749,000.00</u>
		<u>13,156,330,357.16</u>	<u>12,551,723,529.62</u>
减：一年内到期的长期借款(附注五、35)		( <u>1,131,964,708.17</u> )	( <u>685,177,862.52</u> )
		<u>12,024,365,648.99</u>	<u>11,866,545,667.10</u>

于 2017 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 1.20%至 5.15%(2016 年 12 月 31 日：1.20%至 6.15%)。

注 1： 本公司若干下属风电场公司的银行借款以货币资金、其风电场建成后的电费收费权、其项下全部收益形成的应收账款、应收票据为质押，并以风电场项目建成后形成的全部固定资产(包括在建工程、无形资产(土地使用权))为抵押。于资产负债表日，用于质押或抵押的资产的账面价值如下：

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
固定资产	11,331,402,032.44	11,456,342,213.05
在建工程	395,244,839.12	634,649,964.80
无形资产(土地使用权)	148,773,620.38	155,150,772.34
货币资金	655,129.08	746,060.38
应收账款	1,274,382,858.86	782,857,386.28
应收票据	<u>14,109,230.31</u>	<u>15,342,846.89</u>
	<u>13,164,567,710.19</u>	<u>13,045,089,243.74</u>

注 2： 本公司一家子公司按其下属风电场公司在一家银行借款余额的一定比例在该银行存入准备金作为借款的增信。于 2017 年 6 月 30 日准备金余额为人民币 102,343,065.30 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 101,556,006.25 元)。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**38. 长期借款(续)**

注3：于2017年6月30日，本集团抵押借款为本公司一家子公司以其账面价值折合为人民币9,691,990.74元(2016年12月31日：折合人民币9,288,477.23元)的房屋建筑物以及折合人民币3,114,171.72元(2016年12月31日：人民币2,917,799.97元)的货币资金为抵押取得。

注4：于2017年6月30日，本公司若干境内风电子公司计人民币2,172,611,693.81元(2016年12月31日：人民币1,580,878,345.29元)的借款以其风电场建成后的电费收费权及其项下全部收益形成的应收账款人民币104,464,029.68元(2016年12月31日：人民币84,505,549.59元)作质押。

本公司以应收票据人民币323,000,000.00元(2016年12月31日：人民币323,000,000.00元)作质押取得的借款人民币338,720,000.00元(2016年12月31日：人民币346,850,000.00元)。

注5：于2017年6月30日，本公司子公司计人民币82,125,000.00元(2016年12月31日：人民币28,375,000.00元)的借款以其污水处理相关的应收账款人民币3,109,323.47元(2016年12月31日：人民币2,150,000.00元)和长期应收账款人民币271,685,173.98元(2016年12月31日：103,479,213.81元)作质押。

注6：于2017年6月30日，本公司及本公司子公司的前股东为本公司子公司的银行借款人民币51,000,000.00元(2016年12月31日：61,018,969.96元)提供担保。同时，以其污水处理相关的应收账款人民币8,246,243.66元(2016年12月31日：人民币10,403,262.13元)和长期应收账款人民币114,167,602.39元(2016年12月31日：人民币238,344,558.27元)作质押。

注7：于2017年6月30日，本公司为本公司子公司借款分别计人民币219,490,560.00元(2016年12月31日：人民币226,839,900.00元)和人民币54,000,000.00元(2016年12月31日：人民币54,000,000.00元)提供担保。本公司子公司为本公司借款计人民币20,000,000.00元(2016年12月31日：人民币20,000,000.00元)提供担保。

于2017年6月30日，本集团无已到期但未偿还的长期借款(2016年12月31日：无)。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**39. 长期应付款**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
应付账款分类为非流动负债部分(附注五、28)	808,665,169.72	754,661,215.75
应付融资租赁保证金(注)	80,522,524.88	108,137,565.50
其他	-	1,500,000.00
	<u>889,187,694.60</u>	<u>864,298,781.25</u>

注：应付融资租赁保证金一年内到期款项已重分类到一年内到期的非流动负债。

**40. 递延收益**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
政府补助		
与资产相关的政府补助	190,252,053.36	156,069,511.68
与收益相关的政府补助	<u>113,486,709.59</u>	<u>148,700,079.50</u>
	303,738,762.95	304,769,591.18
其他	<u>20,495,977.91</u>	<u>19,650,657.14</u>
	<u>324,234,740.86</u>	<u>324,420,248.32</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、 合并财务报表主要项目注释(续)**

**40. 递延收益(续)**

于 2017 年 6 月 30 日，涉及资产相关的政府补助的负债项目如下(未经审计)：

	期初余额	本期增加	本期计入 其他收益 (附注五、57)	外币报表 折算差额	期末余额
金风达坂城试验风电场项目	42,051,000.05	-	(1,835,333.32)	-	40,215,666.73
叶片厂一期以及开发区二期基础设施 补助款	12,632,340.06	-	( 246,886.12)	-	12,385,453.94
750KW 高技术产业化示范项目	7,309,523.96	-	( 142,857.14)	-	7,166,666.82
基础设施补助款(江苏)	7,207,028.45	-	( 116,555.70)	-	7,090,472.75
直驱永磁 1.2MW 风电机组高技术产业化	5,999,999.94	-	( 114,285.72)	-	5,885,714.22
沭阳、阜宁及汉南污水处理项目	33,848,554.70	2,215,253.64	( 622,373.22)	-	35,441,435.12
国家风力发电工程技术研究中心组建项目	3,585,663.93	-	( 67,654.04)	-	3,518,009.89
研发检测中心基础设施拨款	2,979,047.66	-	( 55,857.14)	-	2,923,190.52
企业技术创新引导工程	2,982,352.93	-	( 52,941.18)	-	2,929,411.75
863 引导项目	2,282,000.00	-	( 163,000.00)	-	2,119,000.00
应用国产 IGBT 模块的 MW 级风力发电 变频器示范应用	900,000.00	-	-	-	900,000.00
大型风电机组仿真及试验系统开发与研制	700,000.00	-	( 50,000.00)	-	650,000.00
风电产业园能源监控及循环利用节能 改造项目	1,432,000.00	-	-	-	1,432,000.00
大型风电机组仿真及测试平台项目	6,000,000.00	-	-	-	6,000,000.00
海上风电场海洋气象预报系统技术 开发项目	1,200,000.00	-	-	-	1,200,000.00
年产 100 台 6MW 直驱永磁海上风电 机组项目	18,000,000.00	-	-	-	18,000,000.00
江苏省 6 兆瓦级及以上直驱永磁风电 机组工程中心项目	4,980,000.00	-	-	-	4,980,000.00
分布式智能微电网示范项目	1,980,000.00	-	-	-	1,980,000.00
全 SiC 模块光伏汇流箱和组串式逆变器 装置开发及示范应用	-	6,300,000.00	-	-	6,300,000.00
20.0MW AC large-scale solar PV technology project	-	27,974,695.90	-	160,335.72	28,135,031.62
吉林省战略性新兴产业(能源)第一批 中央预算内投资计划	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
	<u>156,069,511.68</u>	<u>37,489,949.54</u>	<u>(3,467,743.58)</u>	<u>160,335.72</u>	<u>190,252,053.36</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、 合并财务报表主要项目注释(续)**

**40. 递延收益(续)**

于 2017 年 6 月 30 日，涉及收益相关的政府补助的负债项目如下(未经审计)：

	期初余额	本期增加	本期计入 其他收益 (附注五、57)	外币报表 折算差额	期末余额
2. 5MW 直驱永磁风力发电系列化机组研制	22,850,000.00		(22,850,000.00)	-	-
美国财政部指定代替税收减免的可再生能源拨款	80,501,901.71	-	(2,071,748.64)	(1,857,621.27)	76,572,531.80
5MW 级陆地风电整机关键技术研究及中试	6,450,000.00	-	(6,450,000.00)	-	-
海上风电机组浮动式关键技术研究及应用	3,610,000.00	-	-	-	3,610,000.00
5MW 级陆地风电整机关键技术研究及中试	1,200,000.00	-	(1,200,000.00)	-	-
大型风力发电机液压式龙门吊装研究与应用项目	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
2.0 和 3.0 变流器开发及变流产品平台项目	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
3MW 直驱式变速恒频风电机组中试及产业化	1,000,000.00	-	(1,000,000.00)	-	-
5MW 机组系列叶片研发与中试	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
直驱电力磁风力发电机组开发	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
适用于低风速风区的风电机组关键技术研究及示范	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
金风科技风力发电机组抗冰冻技术开发	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
科技发展自主创新资金	800,000.00	-	(800,000.00)	-	-
5MW 大型风力发电机组铸件研究与中试	800,000.00	-	-	-	800,000.00
5MW 级风力发电机组混合式塔架研究与中试	800,000.00	-	-	-	800,000.00
适用于低温区风电机组关键技术研究	1,630,000.00	-	-	-	1,630,000.00
750KW 机组发电机更换自吊工装设备	500,000.00	-	-	-	500,000.00
适用于低风速机组关键技术研究	1,180,000.00	-	-	-	1,180,000.00
适用于高原风区风电机组关键技术研究	1,090,000.00	-	-	-	1,090,000.00
风电机组电网适应性测试关键技术研究	400,000.00	-	-	-	400,000.00
支持装备产业项目补助资金	329,777.79	-	-	-	329,777.79
国家科技支撑计划课题项目研究经费	226,000.00	-	-	-	226,000.00
适应陆地环境的风电机组大型叶片的研制及产业化	300,000.00	-	-	-	300,000.00
风电机组载荷测试关键技术研究	250,000.00	-	-	-	250,000.00
大型风电机组状态监测和故障诊断系统	120,000.00	-	-	-	120,000.00
风能太阳能开发利用的高影响气象参数	160,000.00	-	-	-	160,000.00
金风科技集团业务经营管理平台	350,000.00	-	-	-	350,000.00
水冷系统设计开发	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
风力发电机组功率模块开发	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
风电机组智能控制技术研究与中试	400,000.00	-	-	-	400,000.00
智慧风电设计运营互联网服务技术北京市工程实验室创新能力建设项目	7,460,000.00	-	-	-	7,460,000.00
基于大数据”互联网+制造”应用示范项目	1,762,400.00	516,000.00	-	-	2,278,400.00
电力装备领域机械产品设计工艺仿真及信息集成标准企业应用示范项目	180,000.00	-	-	-	180,000.00
混合云架构的工业大数据平台研发及风电运维服务示范应用	1,350,000.00	-	-	-	1,350,000.00
吴兴区财政局可再生能源补贴	4,000,000.00	-	-	-	4,000,000.00
全 SiC 模块风力变桨充电器开发及装机验证	-	500,000.00	-	-	500,000.00
大功率风电机组变桨系统研发及产业化	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
	<u>148,700,079.50</u>	<u>1,016,000.00</u>	<u>(34,371,748.64)</u>	<u>(1,857,621.27)</u>	<u>113,486,709.59</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、 合并财务报表主要项目注释(续)**

**40. 递延收益(续)**

于 2016 年 12 月 31 日，涉及资产相关的政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年增加	本年计入 营业外收入	年末余额
金风达坂城试验风电场项目	45,721,666.69	-	(3,670,666.64)	42,051,000.05
叶片厂一期以及开发区二期基础设施补助款	13,126,112.30	-	( 493,772.24)	12,632,340.06
750KW 高技术产业化示范项目	7,595,238.24	-	( 285,714.28)	7,309,523.96
基础设施补助款(江苏)	7,440,139.85	-	( 233,111.40)	7,207,028.45
直驱永磁 1.2MW 风电机组高技术产业化	6,228,571.38	-	( 228,571.44)	5,999,999.94
沐阳、阜宁及汉南污水处理项目	15,645,881.72	18,434,430.00	( 231,757.02)	33,848,554.70
国家风力发电工程技术研究中心组建项目	3,720,972.01	-	( 135,308.08)	3,585,663.93
研发检测中心基础设施拨款	3,090,761.94	-	( 111,714.28)	2,979,047.66
企业技术创新引导工程	3,088,235.29	-	( 105,882.36)	2,982,352.93
863 引导项目	2,608,000.00	-	( 326,000.00)	2,282,000.00
应用国产 IGBT 模块的 MW 级风力发电变频器示范应用	900,000.00	-	-	900,000.00
大型风电机组仿真及试验系统开发与研制	800,000.00	-	( 100,000.00)	700,000.00
风电产业园能源监控及循环利用节能改造项目	1,432,000.00	-	-	1,432,000.00
大型风电机组仿真及测试平台项目	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
海上风电场海洋气象预报系统技术开发项目	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
年产 100 台 6MW 直驱永磁海上风电机组项目	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00
江苏省 6 兆瓦级及以上直驱永磁风电机组工程中心项目	-	4,980,000.00	-	4,980,000.00
分布式智能微电网示范项目	-	1,980,000.00	-	1,980,000.00
	<u>136,597,579.42</u>	<u>25,394,430.00</u>	<u>(5,922,497.74)</u>	<u>156,069,511.68</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**40. 递延收益(续)**

于2016年12月31日,涉及收益相关的政府补助的负债项目如下:

	年初余额	本年增加	本年计入 营业外收入	年末余额
2.5MW 直驱永磁风力发电系列化机组研制	22,850,000.00	-	-	22,850,000.00
美国财政部指定代替税收抵免的可再生能源拨款	79,271,939.03	5,234,169.57	(4,004,206.89)	80,501,901.71
5MW 级陆地风电机整机关键技术与中试	7,300,000.00	-	( 850,000.00)	6,450,000.00
海上风电机组浮动式关键技术研究及应用	3,795,500.00	-	( 185,500.00)	3,610,000.00
5MW 级陆地风电机整机关键技术与中试	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
大型风力发电机液压式龙门吊装研究与应用项目	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
2.0 和 3.0 变流器开发及变流产品平台项目	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
3MW 直驱式变速恒频风电机组中试及产业化	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
5MW 机组系列叶片研发与中试	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
直驱电力磁风力发电机组开发	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
适用于低风速风区的风电机组关键技术与示范	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
金风科技风力发电机组抗冰冻技术开发	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
科技发展自主创新资金	800,000.00	-	-	800,000.00
5MW 大型风力发电机组铸件研究与中试	800,000.00	-	-	800,000.00
5MW 级风力发电机组混合式塔架研究与中试	800,000.00	-	-	800,000.00
适用于低温区风电机组关键技术研究	1,630,000.00	-	-	1,630,000.00
750KW 机组发电机更换自吊工装设备	500,000.00	-	-	500,000.00
适用于低风速机组关键技术研究	1,180,000.00	-	-	1,180,000.00
适用于高原风区风电机组关键技术研究	1,090,000.00	-	-	1,090,000.00
风电机组电网适应性测试关键技术研究	400,000.00	-	-	400,000.00
支持装备产业项目补助资金	329,777.79	-	-	329,777.79
国家科技支撑计划课题项目研究经费	226,000.00	-	-	226,000.00
适应陆地环境的风电机组大型叶片的研制及产业化	300,000.00	-	-	300,000.00
风电机组载荷测试关键技术研究	250,000.00	-	-	250,000.00
大型风电机组状态监测和故障诊断系统	120,000.00	-	-	120,000.00
风能太阳能开发利用的高影响气象参数	160,000.00	-	-	160,000.00
金风科技集团业务经营管理平台	300,000.00	50,000.00	-	350,000.00
高效和可靠风力发电系统关键技术的合作	200,000.00	-	( 200,000.00)	-
水冷系统设计开发	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
风力发电机组功率模块开发	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
风电机组智能控制技术研究与中试	-	400,000.00	-	400,000.00
智慧风电设计运营互联网服务技术北京市工程 实验室创新能力建设项目	-	7,460,000.00	-	7,460,000.00
基于大数据“互联网+制造”应用示范项目	-	1,762,400.00	-	1,762,400.00
电力装备领域机械产品设计工艺仿真及信息集成 标准企业应用示范项目	-	180,000.00	-	180,000.00
混合云架构的工业大数据平台研发及风电运维服务 示范应用	-	1,350,000.00	-	1,350,000.00
吴兴区财政局可再生能源补贴	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00
大功率风电机组变桨系统研发及产业化	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
	<u>133,503,216.82</u>	<u>20,436,569.57</u>	<u>(5,239,706.89)</u>	<u>148,700,079.50</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**41. 股本**

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	限售股解禁	期末余额
有限售条件股份			
—境内自然人持股	41,272,561.00	(4,050.00)	41,268,511.00
—境内法人持股	36,703,000.00	-	36,703,000.00
无限售条件股份			
—人民币普通股	2,157,518,639.00	4,050.00	2,157,522,689.00
—境外上市外资股	<u>500,046,800.00</u>	<u>-</u>	<u>500,046,800.00</u>
	<u>2,735,541,000.00</u>	<u>-</u>	<u>2,735,541,000.00</u>

2016年

	年初余额	新增限售股	限售股解禁	年末余额
有限售条件股份				
—境内自然人持股	41,408,967.00	1,825.00	(138,231.00)	41,272,561.00
—境内法人持股	36,703,000.00	-	-	36,703,000.00
无限售条件股份				
—人民币普通股	2,157,382,233.00	(1,825.00)	138,231.00	2,157,518,639.00
—境外上市外资股	<u>500,046,800.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>500,046,800.00</u>
	<u>2,735,541,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,735,541,000.00</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**42. 资本公积**

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期减少	期末余额
股本溢价	8,240,050,160.05	-	8,240,050,160.05
其他	( 54,755,062.77)	(4,046,600.00)	( 58,801,662.77)
	<u>8,185,295,097.28</u>	<u>(4,046,600.00)</u>	<u>8,181,248,497.28</u>
2016年	年初余额	本年减少	年末余额
股本溢价	8,240,050,160.05	-	8,240,050,160.05
其他	( 45,247,137.17)	(9,507,925.60)	( 54,755,062.77)
	<u>8,194,803,022.88</u>	<u>(9,507,925.60)</u>	<u>8,185,295,097.28</u>

**43. 其他综合亏损**

资产负债表中归属于母公司的其他综合亏损累积余额:

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	增减变动	期末余额
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	( 17,305,278.89)	43,807,869.10	26,502,590.21
可供出售金融资产公允价值变动	78,549,425.67	(22,359,329.85)	56,190,095.82
外币财务报表折算差额	(174,475,932.61)	<u>77,809,882.35</u>	(96,666,050.26)
	<u>(113,231,785.83)</u>	<u>99,258,421.60</u>	<u>(13,973,364.23)</u>
2016年	年初余额	增减变动	年末余额
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	20,310,919.74	( 37,616,198.63)	( 17,305,278.89)
可供出售金融资产公允价值变动	119,315,076.35	( 40,765,650.68)	78,549,425.67
外币财务报表折算差额	(342,030,885.63)	<u>167,554,953.02</u>	(174,475,932.61)
	<u>(202,404,889.54)</u>	<u>89,173,103.71</u>	<u>(113,231,785.83)</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**43. 其他综合亏损(续)**

利润表中的其他综合收益当期发生额:

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	税前及税后金额	归属母公司
以后将重分类进损益的其他综合收益:		
权益法下在被投资单位以后将		
重分类进损益的其他综合收益		
中享有的份额	43,807,869.10	43,807,869.10
可供出售金融资产公允价值变动	(22,359,329.85)	(22,359,329.85)
外币财务报表折算差额	<u>77,809,882.35</u>	<u>77,809,882.35</u>
	<u>99,258,421.60</u>	<u>99,258,421.60</u>

截至2016年6月30日止六个月期间(未经审计)

	税前及税后金额	归属母公司
以后将重分类进损益的其他综合收益:		
可供出售金融资产公允价值变动	( 27,109,470.17)	( 27,109,470.17)
外币财务报表折算差额	<u>123,398,624.63</u>	<u>123,398,624.63</u>
	<u>96,289,154.46</u>	<u>96,289,154.46</u>

**44. 其他权益工具**

(1) 年末发行在外的永续债的基本情况:

本公司于2016年5月25日发行新疆金风科技股份有限公司2016年度第一期中期票据(“第一期永续债”), 本金总额为人民币10亿元, 票面利率为5%, 扣除发行费用后剩余部分为人民币996,547,169.82元。随后, 本公司于2016年9月2日发行新疆金风科技股份有限公司2016年度第二期中期票据(“第二期永续债”, 统称为“永续债”), 本金总额为人民币5亿元, 票面利率为4.2%, 扣除发行费用后剩余部分为人民币498,571,320.75元。

根据永续债的发行条款, 本集团并无偿还本金或按期支付利息的合约义务, 本集团将上述永续债分类为其他权益工具列示。永续债的付息将按照对其他权益工具持有人的分配来处理。

(2) 主要条款:

到期日

于发行人依照条款的约定赎回之前长期存续, 并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。

利息兑付日

第一期永续债, 在债券存续期内, 每年的5月26日。第二期永续债, 在债券存续期内, 每年的9月5日。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**44. 其他权益工具(续)**

递延支付利息条款

除非发生强制付息事件，永续债的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。

强制付息事件

付息日前12个月内，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：(1)向普通股股东分红；(2)减少注册资本。

赎回及购买

于永续债第5个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息)赎回本期永续债。

(3) 期末发行在外的永续债的变动

	期初及期末余额 (未经审计)
永续债	<u>1,495,118,490.57</u>

(4) 其他权益工具派息

本公司因触发第一期和第二期永续债的强制付息事件导致当期计提永续债利息人民币71,000,000.00元。

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期计提	本期支付	期末余额
永续债利息	<u>50,000,000.00</u>	<u>71,000,000.00</u>	<u>(50,000,000.00)</u>	<u>71,000,000.00</u>
2016年				
	年初余额	本年计提	本年支付	年末余额
永续债利息	<u>-</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>50,000,000.00</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**44. 其他权益工具(续)**

(5) 归属于权益工具持有者的相关信息

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
归属于母公司股东的权益		
1. 归属于母公司普通股股东的权益	19,091,055,416.98	18,481,033,544.53
2. 归属于母公司其他权益持有者的权益	1,495,118,490.57	1,495,118,490.57
其中：当年分配股利	71,000,000.00	50,000,000.00
归属于少数股东的权益		
归属于普通股少数股东的权益	<u>729,661,338.59</u>	<u>722,642,306.91</u>
	<u>21,315,835,246.14</u>	<u>20,698,794,342.01</u>

**45. 专项储备**

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	<u>-</u>	<u>14,969,555.12</u>	<u>(14,969,555.12)</u>	<u>-</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	<u>-</u>	<u>28,491,193.93</u>	<u>(28,491,193.93)</u>	<u>-</u>

**46. 盈余公积**

截至2017年6月30日止六个月期间(未经审计)

	期初及期末余额
法定盈余公积	<u>1,094,425,869.42</u>

2016年

	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积	<u>816,177,100.63</u>	<u>278,248,768.79</u>	<u>1,094,425,869.42</u>

根据公司法及本公司章程的规定，本公司按净利润弥补亏损后的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**46. 盈余公积(续)**

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**47. 未分配利润**

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	2016 年
期/年初未分配利润	6,579,003,363.66	5,217,329,861.92
归属于母公司股东的净利润	1,132,918,250.85	3,002,981,950.53
提取法定盈余公积	-	( 278,248,768.79)
应付其他权益持有者的股利	( 71,000,000.00)	( 50,000,000.00)
应付普通股现金股利	<u>( 547,108,200.00)</u>	<u>(1,313,059,680.00)</u>
期/年末未分配利润	<u>7,093,813,414.51</u>	<u>6,579,003,363.66</u>

根据本公司章程的规定，本公司可供股东分配利润为按中国企业会计准则编制的报表数与按国际财务报告准则编制的报表数两者孰低的金额。

根据本公司于 2017 年 6 月 28 日召开的股东大会审议通过的 2016 年度利润分配方案，本公司以 2016 年末总股本 2,735,541,000 股为基数，每 10 股向全体股东派发股票股利 3 股，派发现金股利人民币 2.00 元(含税)，共派发现金股利人民币 547,108,200.00 元。

根据本公司 2016 年度第一期及第二期中期票据募集说明书，本公司于 2017 年 6 月 28 日宣告向普通股股东分红，触发强制付息事件，不得递延当期利息。2016 年可续期公司债券(第一期)本金人民币 1,000,000,000.00 元，票面利息 5%，计提本付息期(2017 年 5 月 27 日至 2018 年 5 月 26 日)利息人民币 50,000,000.00 元。2016 年可续期公司债券(第二期)本金人民币 500,000,000.00 元，票面利息 4.2%，计提本付息期(2016 年 9 月 6 日至 2017 年 9 月 5 日)利息人民币 21,000,000.00 元。本期共计提利息人民币 71,000,000.00 元。于上一个付息期(2016 年 5 月 27 日至 2017 年 5 月 26 日)计提的人民币 50,000,000.00 元利息已在本期支付。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**48. 营业收入及成本**

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)		截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,818,456,601.52	6,662,348,576.38	10,896,549,934.41	7,521,572,412.31
其他业务	<u>21,067,491.40</u>	<u>7,660,515.27</u>	<u>24,107,120.29</u>	<u>10,840,019.24</u>
	<u>9,839,524,092.92</u>	<u>6,670,009,091.65</u>	<u>10,920,657,054.70</u>	<u>7,532,412,431.55</u>

营业收入列示如下：

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
销售商品	7,340,762,091.66	9,300,049,458.57
发电收入	1,640,592,779.06	1,148,953,109.04
技术服务收入	222,127,163.76	114,359,317.23
融资租赁收入	80,691,142.93	98,513,914.49
风电场建造收入	458,217,216.77	202,298,136.83
其他	<u>97,133,698.74</u>	<u>56,483,118.54</u>
	<u>9,839,524,092.92</u>	<u>10,920,657,054.70</u>

**49. 税金及附加**

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
营业税	-	6,270,439.47
城市维护建设税	22,417,604.04	29,402,265.31
教育费附加	15,920,535.07	21,072,606.30
土地使用税	4,457,606.98	-
印花税	8,000,578.66	-
其他	<u>5,921,755.89</u>	<u>217,917.52</u>
	<u>56,718,080.64</u>	<u>56,963,228.60</u>

税金及附加的计缴标准参见本财务报表附注四、税项。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**50. 销售费用**

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
产品质量保证准备	324,783,476.63	421,804,990.11
运输费	60,823,483.03	80,201,318.62
职工薪酬	184,350,017.93	148,709,284.02
装卸费	17,753,853.75	25,804,528.79
差旅费	24,315,220.21	17,902,387.85
投标服务费	27,970,766.85	12,094,952.12
其他	<u>34,079,338.20</u>	<u>44,553,584.14</u>
	<u>674,076,156.60</u>	<u>751,071,045.65</u>

**51. 管理费用**

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
职工薪酬	286,579,119.74	326,437,856.24
研究与开发支出(附注五、20)	398,877,386.65	289,502,145.72
税金	6,665.45	16,773,658.93
固定资产折旧费	28,696,187.56	20,022,305.57
中介服务费	10,908,793.16	6,587,534.64
差旅费	14,257,682.61	13,988,505.82
咨询费	51,002,857.80	18,732,245.83
业务招待费	6,681,207.57	9,235,311.78
无形资产摊销	7,431,853.16	4,532,550.11
办公费和会议费	5,854,408.16	6,924,409.67
租赁费	19,926,110.89	15,178,354.23
维修费	8,904,594.88	3,096,758.41
水电物业费	9,849,384.41	6,550,670.37
其他	<u>46,324,849.34</u>	<u>49,699,244.54</u>
	<u>895,301,101.38</u>	<u>787,261,551.86</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**52. 财务费用**

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
利息支出	400,117,471.80	318,392,051.62
减：利息收入	( 39,971,571.99)	( 26,227,522.93)
减：利息资本化金额(附注五、18)	( 4,546,691.07)	( 13,010,325.37)
汇兑(收益)/损失	( 5,475,417.62)	28,463,460.57
银行手续费	25,702,046.48	13,311,647.38
现金折扣及其他	( <u>1,389,355.83</u> )	<u>703,067.93</u>
	<u>374,436,481.77</u>	<u>321,632,379.20</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程(附注五、18)中。

**53. 资产减值损失**

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
坏账损失	132,862,850.05	93,619,433.10
存货跌价损失	( <u>19,098,282.09</u> )	( <u>2,826,893.19</u> )
	<u>113,764,567.96</u>	<u>90,792,539.91</u>

**54. 公允价值变动损失**

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	33,161,340.82	844,921.37
其中：衍生金融工具	<u>33,161,340.82</u>	<u>844,921.37</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、 合并财务报表主要项目注释(续)**

**55. 投资收益**

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
权益法核算的长期股权投资收益(附注五、15)	82,664,771.39	85,147,400.28
非上市可供出售权益工具收益(附注五、12)	9,441,000.00	52,074,643.45
处置子公司产生的投资收益(附注六、2)	56,074,651.23	51,526,913.47
处置子公司产生的剩余股权评估增值收益 (附注六、2)	37,239,927.99	-
处置联营公司产生的投资收益/(损失)	5,367,040.00	( 4,700,966.78)
处置非上市可供出售权益工具产生的投资收益	6,432,510.76	89,101,482.24
收购日原持有股权公允价值评估增值收益 (附注六、1)	4,296,924.50	-
银行理财收益	20,407,134.72	9,578,410.69
其他	<u>3,369,416.01</u>	<u>-</u>
	<u><u>225,293,376.60</u></u>	<u><u>282,727,883.35</u></u>

**56. 其他收益**

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
政府补助(附注五、57)	<u>95,338,134.92</u>	<u>-</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、 合并财务报表主要项目注释(续)**

**57. 营业外收入**

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
政府补助	-	47,485,355.55
非流动资产处置利得	148,717.18	692,459.28
其中：固定资产处置利得	148,717.18	692,459.28
其他	<u>3,800,870.20</u>	<u>3,323,338.85</u>
	<u><u>3,949,587.38</u></u>	<u><u>51,501,153.68</u></u>

计入当期损益的政府补助如下：

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
直接计入损益的政府补助：		
企业发展扶持基金及奖励金	6,340,216.00	11,927,917.00
研发项目补助	115,400.00	1,800,000.00
增值税返还及减免收入	36,937,631.88	29,022,170.43
其他	<u>14,105,394.82</u>	<u>1,845,197.46</u>
	57,498,642.70	44,595,284.89
由递延收益结转至损益的政府补助(附注五、40)	<u>37,839,492.22</u>	<u>2,890,070.66</u>
	95,338,134.92	47,485,355.55
重分类至其他收益的政府补助(附注五、56)	<u>(95,338,134.92)</u>	-
	-	<u><u>47,485,355.55</u></u>

**58. 营业外支出**

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
非流动资产处置损失	632,903.67	2,285,318.12
其中：固定资产处置损失	632,903.67	2,285,318.12
罚款支出	1,579,752.83	572,274.14
捐赠支出	6,068,452.00	3,100,000.00
其他	<u>2,410,185.53</u>	<u>2,036,167.66</u>
	<u><u>10,691,294.03</u></u>	<u><u>7,993,759.92</u></u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**59. 费用按性质分类**

本集团营业成本、销售费用、管理费用按照性质分类的补充资料如下：

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
耗用的原材料	6,108,141,714.01	7,450,270,868.27
产成品及在产品存货变动	( 463,441,640.73)	( 636,066,661.75)
职工薪酬	723,190,974.09	792,245,995.87
固定资产、投资性房地产折旧和无形资产摊销	544,774,595.03	419,305,440.88
产品质量保证准备	324,783,476.63	421,804,990.11
劳务及分包成本	426,190,941.74	175,293,270.02
其他	<u>575,746,288.86</u>	<u>447,891,125.66</u>
	<u><u>8,239,386,349.63</u></u>	<u><u>9,070,745,029.06</u></u>

**60. 所得税费用**

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
当期所得税费用	173,629,220.73	271,288,078.76
递延所得税费用	<u>( 25,135,834.05)</u>	<u>( 71,900,799.92)</u>
	<u><u>148,493,386.68</u></u>	<u><u>199,387,278.84</u></u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**60. 所得税费用(续)**

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
利润总额	1,335,947,076.97	1,705,914,233.67
按法定 25%税率计算的所得税费用(注)	333,986,769.24	426,478,558.42
境外公司法定税率和中国法定税率差异的影响	4,870,250.46	( 6,030,765.18 )
境内公司适用不同税率的影响	( 187,999,347.21 )	( 183,709,306.77 )
不可抵扣的费用	1,610,854.10	1,215,314.43
未确认的可抵扣亏损	19,603,245.53	10,456,742.60
利用以前年度未确认的税务亏损	( 7,588,861.66 )	( 12,995,422.62 )
未确认递延所得税资产的资产减值损失影响	14,103.37	68,390.66
归属于合营企业和联营企业的损益	( 20,666,192.85 )	( 21,286,850.07 )
无须纳税的收益	( 3,262,372.64 )	( 13,018,660.86 )
其他	<u>7,924,938.34</u>	<u>( 1,790,721.77 )</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>148,493,386.68</u>	<u>199,387,278.84</u>

注：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得额的税项根据本集团经营所在国家/所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**61. 每股收益**

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
归属于母公司股东的当期净利润	1,132,918,250.85	1,450,115,841.77
减：归属于其他权益持有者的股利	( 35,208,219.18)	-
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>1,097,710,031.67</u>	<u>1,450,115,841.77</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数(注)	<u>3,556,203,300.00</u>	<u>3,556,203,300.00</u>
基本每股收益(人民币元/股)	<u>0.3087</u>	<u>0.4078</u>

注：本集团无稀释性潜在普通股。

根据本公司于2017年6月28日召开的股东大会审议通过的2016年度利润分配方案，以2016年末总股本2,735,541,000股为基数，每10股向全体股东派发股票股利3股，本次分派于2017年8月24日完成。上述股票股利分派发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。调整后的股数为3,556,203,300股。上年同期基本每股收益和稀释每股收益参照调整后的股数重新计算。

上年同期每股收益按照调整后的股数计算如下：

	变更前 (未经审计)	变更后 (未经审计)
基本每股收益(人民币元/股)	<u>0.5301</u>	<u>0.4078</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**62. 现金流量表项目注释**

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
收到的其他与经营活动有关的现金：		
保险赔款	71,293,911.29	82,362,208.78
利息收入	29,001,029.90	17,009,324.23
政府补助	21,577,010.82	16,366,825.55
保证金押金	235,896,266.25	54,997,718.33
其他	<u>132,465,626.97</u>	<u>52,252,338.52</u>
	<u>490,233,845.23</u>	<u>222,988,415.41</u>
支付的其他与经营活动有关的现金：		
往来款	148,528,664.13	111,260,131.80
质保技术服务费	86,256,908.96	113,610,357.24
手续费	25,702,046.48	13,311,647.38
投标保证金及中标服务费	140,143,340.55	139,907,514.63
承兑汇票保证金	-	319,769,429.45
中介机构服务费及咨询费	101,849,410.72	57,197,351.86
差旅费	102,617,883.45	82,216,325.44
业务招待费	19,125,294.49	16,417,331.71
保险费	63,167,782.50	74,092,312.58
租金	21,893,994.94	22,271,334.65
办公费	19,177,656.86	11,884,962.51
水电物业费	5,447,551.91	4,924,177.07
运输费	40,200,370.13	56,212,148.35
其他	<u>198,421,170.34</u>	<u>124,836,286.53</u>
	<u>972,532,075.46</u>	<u>1,147,911,311.20</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**62. 现金流量表项目注释(续)**

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
收到的其他与投资活动有关的现金：		
收回三个月以上定期存款及抵押存款	-	8,618,604.22
收回受限保证金及受限存款	-	34,191,646.00
风电场试运行发电收入回款	3,211,488.41	3,744,235.73
其他	<u>5,000,000.00</u>	<u>20,750,449.40</u>
	<u>8,211,488.41</u>	<u>67,304,935.35</u>
支付的其他与投资活动有关的现金：		
三个月以上定期存款及抵押存款	1,297,486.10	1,024,761.20
重分类至持有待售资产的货币资金	704,257.54	-
保证金	-	133,882,687.00
其他	<u>51,737,789.55</u>	<u>58,240,053.45</u>
	<u>53,739,533.19</u>	<u>193,147,501.65</u>
收到的其他与筹资活动有关的现金：		
子公司向少数股东借款	-	3,174,430.00
与资产相关的政府补助	8,515,253.64	-
其他	-	<u>3,023,999.56</u>
	<u>8,515,253.64</u>	<u>6,198,429.56</u>
支付的其他与筹资活动有关的现金：		
债券承销费	<u>4,502,500.00</u>	<u>6,959,170.17</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、 合并财务报表主要项目注释(续)**

**63. 现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
净利润	1,187,453,690.29	1,506,526,954.83
加：资产减值损失	113,764,567.96	90,792,539.91
固定资产折旧	511,255,562.33	382,007,080.45
投资性房地产折旧	1,448,065.26	1,448,065.26
无形资产摊销	32,070,967.44	35,850,295.17
长期待摊费用摊销	8,828,141.96	8,537,515.36
处置固定资产和无形资产净损失	484,186.49	1,592,858.84
财务费用	395,570,780.73	302,669,242.73
投资收益	( 225,293,376.60)	( 282,727,883.35)
公允价值变动损失	33,161,340.82	844,921.37
递延所得税资产的增加	( 27,284,487.82)	( 69,579,334.94)
递延所得税负债的增加	2,148,653.77	15,320,845.59
存货的增加	( 775,604,121.42)	( 873,846,039.77)
经营性应收项目的增加	(1,535,266,585.35)	(4,082,637,046.15)
经营性应付项目及受限货币资金的 变动	(1,274,268,592.78)	861,976,236.03
经营活动产生的现金流量净额	<u>(1,551,531,206.92)</u>	<u>(2,101,223,748.67)</u>
现金及现金等价物净变动：		
	2017年6月30日 (未经审计)	2016年6月30日 (未经审计)
现金的期末余额	3,032,147,869.64	5,171,904,980.88
减：现金的期初余额	5,108,364,510.11	3,753,141,707.74
加：现金等价物的期末余额	870,973,274.76	284,391,194.65
减：现金等价物的期初余额	<u>2,418,098,266.96</u>	<u>2,388,288,518.01</u>
现金及现金等价物净减少额	<u>(3,623,341,632.67)</u>	<u>( 685,134,050.22)</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、 合并财务报表主要项目注释(续)**

**63. 现金流量表补充资料(续)**

**(2) 取得或处置子公司及业务信息**

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
取得子公司的信息：		
取得子公司的价格	864,527,764.17	106,684,720.75
取得子公司支付的现金和现金等价物	842,379,422.48	60,124,720.75
减：子公司持有的现金和现金等价物	<u>( 1,615,478.24 )</u>	<u>( 4,228,820.72 )</u>
取得子公司支付的现金净额	<u>840,763,944.24</u>	<u>55,895,900.03</u>
处置子公司的信息：		
处置子公司的价格	7,000,000.00	165,802,042.17
处置子公司收到的现金和现金等价物	7,900,000.00	-
收到的计入处置子公司股本的现金流	-	165,802,042.17
减：子公司持有的现金和现金等价物	<u>(51,737,789.55)</u>	<u>(166,041,763.04)</u>
重分类至支付的其他与投资活动有关的现金 (注 1)	<u>51,737,789.55</u>	<u>239,720.87</u>
处置子公司收到的现金净额	<u>7,900,000.00</u>	<u>-</u>

注 1： 本期处置内蒙古洁源风电有限公司导致的现金及现金等价物减少人民币 51,737,789.55 元，已重分类至支付的其他与投资活动有关的现金。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**63. 现金流量表补充资料(续)**

(3) 现金和现金等价物

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年6月30日 (未经审计)
现金	3,032,147,869.64	5,171,904,980.88
其中：库存现金	55,998.97	117,197.12
可随时用于支付的银行存款	3,032,091,870.67	5,171,787,783.76
现金等价物	870,973,274.76	284,391,194.65
其中：三个月内到期的定期存款	<u>870,973,274.76</u>	<u>284,391,194.65</u>
 期末现金及现金等价物余额	 <u>3,903,121,144.40</u>	 <u>5,456,296,175.53</u>

**64. 所有权受到限制的资产**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日	
用于担保的资产			
货币资金	46,176,358.64	740,195,781.58	注 1
应收账款	1,496,459,181.27	986,172,923.60	注 2
应收票据	337,109,230.31	338,342,846.89	注 3
固定资产	11,341,094,023.18	11,465,630,690.28	注 4
在建工程	395,244,839.12	634,649,964.80	注 5
无形资产	148,773,620.38	155,150,772.34	注 6
长期应收款	515,717,105.15	487,427,611.24	注 2
其他原因造成所有权受到限制的资产			
货币资金	<u>277,404,669.76</u>	<u>276,617,610.71</u>	注 7
	<u>14,557,979,027.81</u>	<u>15,084,188,201.44</u>	

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**64. 所有权受到限制的资产(续)**

- 注 1：于 2017 年 6 月 30 日，本集团以人民币 15,162,747.97 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 740,195,781.58 元)的银行存款为质押取得银行借款、保函、银行承兑汇票及开立信用证；本集团人民币 31,013,610.67 元(2016 年 12 月 31 日：无)为使用受到限制的政府补助金(附注五、1)。
- 注 2：于 2017 年 6 月 30 日，本集团以账面价值为人民币 1,496,459,181.27 元的应收账款为质押取得银行借款(2016 年 12 月 31 日：人民币 986,172,923.60 元)；本集团以账面价值为人民币 515,717,105.15 元的长期应收款为质押取得银行借款(2016 年 12 月 31 日：人民币 487,427,611.24 元)(附注五、26 及 38)。
- 注 3：于 2017 年 6 月 30 日，本集团以账面价值为人民币 337,109,230.31 元的应收票据为本集团的银行借款进行质押(2016 年 12 月 31 日：人民币 338,342,846.89 元)(附注五、3 及 38)。
- 注 4：于 2017 年 6 月 30 日，本集团以账面价值为人民币 11,341,094,023.18 元的固定资产为抵押取得银行借款(2016 年 12 月 31 日：人民币 11,465,630,690.28 元)(附注五、38)。
- 注 5：于 2017 年 6 月 30 日，本集团以账面价值为人民币 395,244,839.12 元的在建工程为抵押取得银行借款(2016 年 12 月 31 日：人民币 634,649,964.80 元)(附注五、38)。
- 注 6：于 2017 年 6 月 30 日，本集团以账面价值为人民币 148,773,620.38 元的土地使用权为抵押取得银行借款(2016 年 12 月 31 日：人民币 155,150,772.34 元)(附注五、38)。
- 注 7：本集团根据与一家银行的约定按照本集团的子公司及本集团的海外客户在该银行借款的一定比例存入风险准备金。于 2017 年 6 月 30 日，本集团人民币 277,404,669.76 元的风险准备金的所有权受限(2016 年 12 月 31 日：人民币 276,617,610.71 元)(附注五、1)。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**五、合并财务报表主要项目注释(续)**

**65. 外币货币性项目**

	2017年6月30日(未经审计)			2016年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
<u>货币资金</u>						
美元	77,663,125.11	6.7744	526,121,074.77	254,656,185.22	6.9370	1,766,549,956.87
欧元	47,407,645.12	7.7496	367,390,286.62	42,948,614.52	7.3068	313,816,936.57
港币	26,430,305.81	0.8679	22,938,862.41	54,181,267.74	0.8945	48,465,143.99
澳大利亚元	39,001,329.14	5.2099	203,193,024.71	27,205,098.41	5.0157	136,452,612.10
泰铢	20,720,261.98	0.2012	4,168,916.71	2,530,082.91	0.1937	490,077.06
加拿大元	114,092.10	5.2144	594,921.85	24,493.07	5.1406	125,909.08
其他	不适用	不适用	19,747,105.25	不适用	不适用	13,178,294.94
<u>应收账款</u>						
美元	28,509,624.49	6.7744	193,135,600.15	42,774,287.02	6.9370	296,725,229.06
欧元	15,630,153.24	7.7496	121,127,435.55	14,795,892.01	7.3068	108,110,623.74
澳大利亚元	38,757,914.03	5.2099	201,924,856.30	1,855,351.74	5.0157	9,305,887.72
<u>其他应收款</u>						
美元	59,157,975.49	6.7744	400,759,789.16	23,907,670.26	6.9370	165,847,508.59
欧元	6,081,623.30	7.7496	47,130,147.93	4,473,893.91	7.3068	32,689,848.02
港币	29,936,831.09	0.8679	25,982,175.70	29,936,831.09	0.8945	26,778,495.41
澳大利亚元	631,448.64	5.2099	3,289,784.28	2,065,247.69	5.0157	10,358,662.84
其他	不适用	不适用	132,279.68	不适用	不适用	41,071.79
<u>应付账款</u>						
美元	10,616,998.57	6.7744	71,923,795.09	24,174,412.43	6.9370	167,697,899.03
欧元	9,683,355.92	7.7496	75,042,135.00	18,726,216.46	7.3068	136,828,718.43
澳大利亚元	19,167,205.98	5.2099	99,859,226.41	8,610,596.55	5.0157	43,188,169.12
其他	-	-	-	不适用	不适用	500,637.06
<u>其他应付款</u>						
美元	1,324,134.49	6.7744	8,970,216.69	1,941,196.49	6.9370	13,466,080.05
欧元	713,611.52	7.7496	5,530,203.81	516,862.62	7.3068	3,776,611.79
澳大利亚元	18,821,643.25	5.2099	98,058,879.18	13,002,143.11	5.0157	65,214,849.20
港币	343,471.96	0.8679	298,099.31	28,025.00	0.8945	25,068.36
其他	不适用	不适用	1,469,564.20	-	-	-
<u>应付利息</u>						
美元	4,597,456.66	6.7744	31,145,010.40	4,677,998.83	6.9370	32,451,277.88
<u>长、短期借款及应付债券</u>						
美元	377,652,090.34	6.7744	2,558,366,320.77	431,279,626.36	6.9370	2,991,786,768.06
欧元	10,924,382.48	7.7496	84,659,594.47	11,459,605.75	7.3068	83,733,047.29
<u>以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产</u>						
美元	4,606.00	6.7744	31,202.89	-	-	-

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**六、合并范围的变动**

**1. 非同一控制下企业合并**

于2017年1月31日、2017年2月28日、2017年5月31日及2017年6月30日，本公司子公司Goldwind International Holdings (HK) Limited(“GWI”)分别以韩元480,000,000.00元(约折合人民币2,832,000.00元)的对价收购取得Janshan Green Energy Co., Ltd 80%的股权，以澳元7,700,000.00元(约折合人民币40,624,237.50元)的对价收购取得Yass Valley Wind Farm Pty Ltd 100%的股权，以美元33,000,000.00元(约折合人民币223,555,200.00元)的对价收购取得PARQUE EÓLICO LOMA BLANCA S.A 100%的股权，以澳元110,000,000.00元(约折合人民币573,089,000.00元)的对价收购取得Stockyard Hill Wind Farm Pty Ltd 100%的股权。

于2016年8月31日，本集团以欧元2,000,000.00元(约折合人民币14,684,967.84元)的对价收购取得Best Blades GmbH 50%的股权，并将其作为合营公司核算。于2017年5月31日，本集团以欧元2,000,000.00元(约折合人民币15,351,829.42元)的对价收购取得Best Blades GmbH另外25%的股权。本次收购完成后本集团合计持有Best Blades GmbH 75%的股权，并依照章程约定享有控制权，本集团将其纳入合并范围作为子公司核算。于收购日，本集团将原持有50%股权的公允价值人民币18,988,504.48元与账面价值人民币14,691,579.98元的差额人民币4,296,924.50元确认为投资收益。

于2017年3月31日，本公司以人民币9,075,497.25元的对价收购取得四川海鑫能电力设计有限公司100%的股权。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**六、 合并范围的变动(续)**

**1. 非同一控制下企业合并(续)**

以上六家公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	购买日 公允价值 (未经审计)	购买日 账面价值 (未经审计)
货币资金	1,615,478.24	1,615,478.24
应收账款	78,516.15	78,516.15
预付账款	17,731.59	17,731.59
其他应收款	5,701,797.15	5,701,797.15
存货	1,644,387.33	1,644,387.33
固定资产(附注五、17)	5,934,955.93	5,934,955.93
在建工程(附注五、18)	297,201,057.28	297,201,057.28
无形资产(附注五、19)	729,093,156.24	613,171.89
短期借款	( 2,476,590.39)	( 2,476,590.39)
应付账款	( 604,836.14)	( 604,836.14)
预收账款	( 2,355,484.56)	( 2,355,484.56)
应付职工薪酬	( 171,578.15)	( 171,578.15)
应交税费	( 39,541.52)	( 39,541.52)
其他应付款	( 14,979,124.47)	( 14,979,124.47)
其他流动负债	( 179,616.14)	( 179,616.14)
递延所得税负债	<u>(138,569,643.91)</u>	<u>-</u>
	881,910,664.63	292,000,324.19
少数股东权益	<u>( 9,831,472.85)</u>	<u>373,090.44</u>
	<u>872,079,191.78</u>	<u>292,373,414.63</u>
分步收购前合营公司的投资成本	( 14,691,579.98)	
分步收购日前持有的股权在购买日的公允价值与账面价值的差额进入投资收益(附注五、55)	<u>( 4,296,924.50)</u>	
	<u>853,090,687.30</u>	
合并产生的商誉(附注五、21)	<u>11,437,076.87</u>	
	<u>864,527,764.17</u>	

截止本报告日，部分非同一控制下企业合并可辨认资产和负债公允价值评估工作尚在进行中。待评估完成后，相关资产及负债暂时性价值将根据最终评估结果进一步调整。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**六、合并范围的变动(续)**

**1. 非同一控制下企业合并(续)**

以上六家公司自购买日起至本期末的经营成果和现金流量列示如下：

	购买日至本期末 (未经审计)
营业收入	-
净亏损	1,154,097.69
现金流量净额	4,752,727.86

**2. 处置子公司**

	注册地	业务性质	本集团 持股比例	本集团享有 的表决权比例	不再成为 子公司原因
内蒙古洁源风电有限公司 ("内蒙古洁源")	内蒙古阿拉善右旗	风力发电	52.82%	52.82%	注1
雷山县天雷风电有限公司	贵州省苗族侗族自治州	风力发电	100%	100%	注2

注 1：本公司子公司北京天润与独立第三方原分别持有内蒙古洁源 52.82%股权和 47.18%股权。于 2017 年 1 月，该独立第三方对内蒙古洁源新增投资人民币 5,000,000.00 元。增资完成后，北京天润对内蒙古洁源的持股比例变为 51.00%，并按修改后的章程有关议事规则的约定不再控制内蒙古洁源。因此，从 2017 年 1 月 31 日起，本集团不再将内蒙古洁源纳入合并范围。被处置公司的相关财务信息列示如下：

	2017 年 1 月 31 日 账面价值 (未经审计)
流动资产	114,424,755.12
非流动资产	483,421,762.64
流动负债	( 76,488,370.72)
非流动负债	<u>(430,600,000.00)</u>
	90,758,147.04
少数股东权益	<u>( 68,670,952.14)</u>
	22,087,194.90
剩余股权公允价值	(112,971,991.91)
剩余股权于丧失控制权日按照公允价值 重新计量的利得(附注五、55)	<u>37,239,927.99</u>
处置子公司产生的投资收益(附注五、55) 注 2	<u>53,644,869.02</u>

注 2：因少数股东增资导致本集团不再控制内蒙古洁源，以前年度未实现的风机销售利润人民币 52,730,213.55 元在本期实现。

新疆金风科技股份有限公司  
财务报表附注(续)  
2017年6月30日  
人民币元

---

六、 合并范围的变动(续)

2. 处置子公司(续)

注3： 于2017年4月，本公司子公司北京天润以人民币7,000,000.00元向独立第三方出售其所持有的雷山天雷风电有限公司100%股权。故自2017年4月30日起，本集团不再将雷山天雷风电有限公司纳入合并范围。被处置公司的相关财务信息列示如下：

	2017年4月30日 账面价值 (未经审计)
非流动资产	4,570,217.79
处置子公司产生的投资收益 (附注五、55)	<u>2,429,782.21</u>
处置对价	<u>7,000,000.00</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**七、在其他主体中的权益**

**1. 在子公司中的权益**

本公司重要子公司的情况如下:

公司名称	注册地/ 主要经营地	2016年12月31日 注册资本 (人民币万元)	2017年6月30日 注册资本 (人民币万元)	业务性质	直接/ 间接持股	持股 比例 (%)
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>						
北京金风科创风电设备有限公司	北京市	99,000	99,000	制造	直接	100
Goldwind Windenergy GmbH	德国汉堡市	欧元 35 万元	欧元 35 万元	投资	直接	100
北京天润	北京市	555,000	555,000	投资	直接	100
北京天源科创风电技术有限责任公司	北京市	20,000	20,000	服务	直接	100
甘肃金风风电设备制造有限公司	甘肃酒泉市	8,860	8,860	制造	直接	100
北京天诚同创电气有限公司	北京市	10,000	10,000	制造	直接	100
乌鲁木齐金风天翼风电有限公司	新疆乌鲁木齐市	42,606	42,606	风力发电	直接	100
北京金风天通科技发展有限公司	北京市	300	300	贸易	直接	100
江苏金风科技有限公司	江苏大丰市	75,961	75,961	制造	直接	100
金风投资控股有限公司	北京市	100,000	100,000	投资	直接	100
哈密金风风电设备有限公司	新疆哈密市	1,000	1,000	制造	直接	100
江苏金风天泽风电有限公司	江苏省大丰市	5,200	5,200	风力发电	直接	100
Goldwind New Energy (HK) Investment Limited	香港	港币 50,100 万元	港币 50,100 万元	投资	直接	100
Goldwind International Holdings (HK) Limited	香港	港币 2,000 万元	港币 2,000 万元	投资	直接	100
金风环保有限公司	北京市	100,000	100,000	水务	直接	100
锡林郭勒盟金风科技有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	5,000	5,000	制造	直接	100
天信国际租赁有限公司	浙江宁波市	美元 3,000 万元	美元 3,000 万元	融资租赁	间接	100
哈密天润新能源有限公司	新疆哈密市	2,580	2,580	风力发电	间接	100
塔城天润新能源有限公司	新疆塔城市	6,700	6,700	风力发电	间接	100
平陆天润风电有限公司	山西平陆县	3,200	3,200	风力发电	间接	100
朔州市平鲁区天瑞风电有限公司	山西朔州市	5,600	5,600	风力发电	间接	75

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**七、在其他主体中的权益(续)**

**1. 在子公司中的权益(续)**

本公司重要子公司的情况如下: (续)

公司名称	注册地/ 主要经营地	2016年12月31日 注册资本 (人民币万元)	2017年6月30日 注册资本 (人民币万元)	业务性质	直接/ 间接持 股	持股 比例 (%)
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司(续)</u>						
哈密烟墩天润风电有限公司	新疆哈密市	3,100	3,100	风力发电	间接	100
夏县天润风电有限公司	山西运城	4,600	4,600	风力发电	间接	100
中宁天润风电有限公司	宁夏中宁县	400	400	风力发电	间接	100
义县天润风电有限公司	辽宁锦州市	1,000	1,000	风力发电	间接	100
绛县天润风电有限公司	山西运城	2,075	2,075	风力发电	间接	100
固原风润风电有限公司	宁夏固原市	450	450	风力发电	间接	100
哈密天润太阳能有限公司	新疆哈密市	4,400	4,400	光能发电	间接	100
布尔津天润新能源有限公司	新疆布尔津县	400	400	风力发电	间接	100
富蕴天润风电有限公司	新疆富蕴县	400	400	风力发电	间接	100
荆州天楚风电有限公司	湖北省石首市	4,200	4,200	风力发电	间接	100
伊吾天润风电有限公司	新疆伊吾县	4,000	4,000	风力发电	间接	100
UEP Penonome I, S.A.	巴拿马	美元 5,308 万	美元 5,308 万	风力发电	间接	100
Goldwind USA, Inc.	美国 特拉华州	美元 360 万	美元 360 万	贸易及 风电场开发	间接	100
Goldwind Australia Pty Ltd	澳大利亚 维多利亚州	澳元 197 万	澳元 197 万	贸易及 风电场开发	间接	100
<u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u>						
Vensys Energy AG	德国 萨尔布吕肯市	欧元 500 万元	欧元 500 万元	制造	间接	70
Vensys Elektrotechnik GmbH	德国 迪普霍尔茨市	欧元 10 万元	欧元 10 万元	制造	间接	63
锦州市全一新能源风能电 有限公司	辽宁锦州市	5,506	5,506	风力发电	间接	51
科右中旗天佑新能源有限公司	内蒙古兴安盟	7,500	7,500	风力发电	间接	70

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**七、在其他主体中的权益(续)**

**2. 在子公司的股东权益份额发生变化且未影响控制权的交易**

于本年，本公司子公司向少数股东处置股权，但未影响对相关子公司控制权。相关在子公司的股东权益份额发生变化且未影响控制权的交易导致少数股东权益增加人民币 4,046,600.00 元，资本公积减少人民币 4,046,600.00 元。

**3. 在合营企业和联营企业中的权益**

	主要经营地	业务性质	注册资本 (人民币万元)	直接持股 比例(%)	间接持股 比例(%)
<b>合营企业</b>					
吉林同力(注 1)	吉林省洮南市	风力发电	17,100	-	51
达茂旗天润(注 1)	内蒙古包头市	风力发电	10,200	-	51
山西右玉(注 2)	山西省右玉县	风力发电	9,592	-	99
青岛润莱	山东省青岛市	风力发电	7,800	-	50
平鲁天汇(注 1)	山西省朔州市	风力发电	2,250	-	51
嘉兴圣鑫投资管理合伙企业 (有限合伙)	浙江省嘉兴市	投资	不适用	-	75
Volker Leonhard Notar ReNeCt GmbH	德国萨尔布吕肯市	风力发电	欧元 5 万元	-	50
Håb Vindkraft 9 AB	瑞典	风力发电	瑞典克朗 10 万元	-	50
宁波澜溪成长壹号股权投资合 伙企业(有限合伙)	浙江省宁波市	投资	不适用	-	49.50
澜溪(宁波)资产管理有限公司	浙江省宁波市	投资	1,000	-	45
内蒙古洁源(注 3)	内蒙古阿拉善右旗	风力发电	14,510	-	51.00
信业金风(嘉兴)投资管理有 限责任公司(注 4)	浙江省嘉兴市	投资	400	-	50.00
<b>联营企业</b>					
布尔津天润	新疆阿勒泰地区	风力发电	5,750	-	40
瓜州天润	甘肃省酒泉市	风力发电	9,810	-	40
欧伏电气	河北省三河市	制造	8,746	-	26.50
河北金风	河北省隆化县	制造	2,600	-	27.22
江西金力	江西省赣州市	制造	18,591	-	16.48
宁夏金泽农业产业惠农基金	宁夏银川市	服务	不适用	-	45
哈密广恒	新疆哈密市	风力发电	9,000	-	22
包头中车	内蒙古包头市	制造	15,000	20	-
新疆新能源研究院有限 责任公司	新疆乌鲁木齐市	新能源开发	3,000	-	24
New GR	澳大利亚悉尼市	风力发电投资	澳元 13,816 万元	-	25
新疆清燃环保投资有限公司	新疆乌鲁木齐市	清洁能源投资	3,000	40	-
桐梓天桐	贵州省遵义市	风力发电	8,000	-	50
南京牧镭激光科技有限公司	江苏省南京市	制造	384	-	25
White Rock	澳大利亚悉尼市	风力发电	澳元 3,394 万元	-	25
上海懿晟新能源有限 公司(注 5)	上海市	供电服务	20,000	-	45.38

本集团对合营企业及联营企业采用权益法进行会计核算。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**七、在其他主体中的权益(续)**

**3. 在合营企业和联营企业中的权益(续)**

注 1: 根据章程约定, 本公司与合作方对被投资单位实施共同控制, 因此将其作为合营公司核算。

注 2: 2015 年 5 月, 本公司子公司北京天润购买山西右玉另一股东持有的山西右玉 48% 股权, 该股东在一定时期拥有回购 48% 股权的权利。根据相关协议北京天润管理层认为虽然北京天润持有山西右玉 99% 股权, 但无法通过控制山西右玉获取可变回报, 山西右玉仍为北京天润的合营公司。

注 3: 本公司子公司北京天润与独立第三方原分别持有内蒙古洁源 52.82% 股权和 47.18% 股权。于 2017 年 1 月, 该独立第三方对内蒙古洁源新增投资人民币 5,000,000.00 元。增资完成后, 北京天润对内蒙古洁源的持股比例变为 51.00%, 并按修改后的章程与该独立第三方共同控制内蒙古洁源的生产经营。因此, 从 2017 年 1 月 31 日起, 本集团将其作为合营企业核算。

注 4: 于 2017 年 2 月, 新疆金风与独立第三方共同投资设立信业金风(嘉兴)投资管理有限公司, 新疆金风持股比例为 50%。根据公司章程约定, 新疆金风与独立第三方共同控制信业金风(嘉兴)投资管理有限公司的生产经营。故自 2017 年 2 月 28 日起, 本集团将其作为合营企业核算。

注 5: 于 2017 年 5 月, 本公司子公司北京天润与独立第三方签订合作协议, 共同设立上海懿晟新能源有限公司, 北京天润持股 45.38%。根据公司章程约定, 北京天润对上海懿晟新能源有限公司仅构成重大影响。故自 2017 年 5 月 31 日起, 本集团将其作为联营企业核算。

下表列示了对本集团不重要的合营和联营企业的汇总财务信息:

	2017年6月30日/截至2017 年6月30日止 六个月期间 (未经审计)	2016年12月31日/2016年
<b>合营企业</b>		
投资账面价值合计	1,033,261,427.72	814,130,050.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	68,049,431.37	149,348,596.15
综合收益总额	<u>120,831,502.19</u>	<u>149,348,596.15</u>
<b>联营企业</b>		
投资账面价值合计	468,079,051.51	493,832,273.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	14,615,340.02	42,402,654.05
综合收益总额	<u>5,641,138.30</u>	<u>42,402,654.05</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**八、与金融工具相关的风险**

**1. 金融工具分类**

2017年6月30日(未经审计)

**金融资产**

	持有至到期投 资	以公允价值计量且变 动计入当期损益的 金融资产 交易性	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	-	4,235,707,969.03	-	4,235,707,969.03
交易性金融资产	-	31,202.89	-	-	31,202.89
可供出售银行理 财产品	-	-	-	860,000,000.00	860,000,000.00
应收票据	-	-	1,573,693,260.70	-	1,573,693,260.70
应收账款	-	-	16,118,219,657.26	-	16,118,219,657.26
应收利息	-	-	1,478,342.10	-	1,478,342.10
应收股利	-	-	6,652,281.24	-	6,652,281.24
其他应收款	-	-	999,283,866.51	-	999,283,866.51
一年内到期的非 流动资产	-	-	370,648,835.89	-	370,648,835.89
长期应收款	-	-	5,309,311,070.57	-	5,309,311,070.57
上市可供出售 权益工具	-	-	-	479,699,346.28	479,699,346.28
非上市可供出售 权益工具	-	-	-	724,587,940.66	724,587,940.66
持有至到期投资	49,980,197.10	-	-	-	49,980,197.10
	<u>49,980,197.10</u>	<u>31,202.89</u>	<u>28,614,995,283.30</u>	<u>2,064,287,286.94</u>	<u>30,729,293,970.23</u>

**金融负债**

	以公允价值计量 且变动计入当期 损益的金融资产 交易性	其他金融负债	合计
短期借款	-	1,963,064,894.23	1,963,064,894.23
交易性金融负债	4,324,374.90	-	4,324,374.90
应付票据	-	3,958,952,081.83	3,958,952,081.83
应付账款	-	8,686,072,101.96	8,686,072,101.96
应付利息	-	69,220,438.05	69,220,438.05
应付股利	-	618,108,200.00	618,108,200.00
其他应付款	-	556,207,843.26	556,207,843.26
应付债券	-	2,914,087,707.99	2,914,087,707.99
一年内到期的非流动负债	-	1,898,349,152.33	1,898,349,152.33
长期借款	-	12,024,365,648.99	12,024,365,648.99
长期应付款	-	889,187,694.60	889,187,694.60
	<u>4,324,374.90</u>	<u>33,577,615,763.24</u>	<u>33,581,940,138.14</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**八、与金融工具相关的风险(续)**

**1. 金融工具分类(续)**

2016年

金融资产

	持有至到期投	以公允价值计量且变	贷款和	可供出售	合计
	资	动计入当期损益的	应收款项	金融资产	
		金融资产			
		交易性			
货币资金	-	-	8,550,984,479.55	-	8,550,984,479.55
交易性金融资产	-	27,923,037.31	-	-	27,923,037.31
可供出售银行理					
财产品	-	-	-	750,000,000.00	750,000,000.00
应收票据	-	-	2,198,843,661.96	-	2,198,843,661.96
应收账款	-	-	14,547,611,855.88	-	14,547,611,855.88
应收利息	-	-	212,500.00	-	212,500.00
应收股利	-	-	20,634,084.65	-	20,634,084.65
其他应收款	-	-	796,087,393.03	-	796,087,393.03
一年内到期的非					
流动资产	-	-	336,382,474.75	-	336,382,474.75
长期应收款	-	-	4,439,961,705.12	-	4,439,961,705.12
上市可供出售					
权益工具	-	-	-	502,058,676.13	502,058,676.13
非上市可供出售					
权益工具	-	-	-	689,265,948.66	689,265,948.66
持有至到期投资	49,995,188.87	-	-	-	49,995,188.87
	<u>49,995,188.87</u>	<u>27,923,037.31</u>	<u>30,890,718,154.94</u>	<u>1,941,324,624.79</u>	<u>32,909,961,005.91</u>

金融负债

其他金融负债

短期借款	1,803,654,209.83
应付票据	4,879,121,239.10
应付账款	9,593,599,429.40
应付利息	91,077,139.11
应付股利	50,000,000.00
其他应付款	603,437,537.65
应付债券	3,552,492,825.17
一年内到期的非流动负债	890,434,323.30
长期借款	11,866,545,667.10
长期应付款	864,298,781.25
	<u>34,194,661,151.91</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**八、与金融工具相关的风险(续)**

**2. 金融资产转移**

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2017年6月30日,本集团部分已背书给供应商用于结算应付账款的尚未到期的银行承兑汇票及商业承兑汇票的账面价值为人民币216,684,859.10元(2016年12月31日:人民币667,525,816.00元)。本集团认为,本集团保留了上述银行承兑汇票和商业承兑汇票几乎所有的风险和报酬,包括与其相关的违约风险,因此,继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后,本集团不再保留使用其的权利,包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2017年6月30日,本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币216,684,859.10元(2016年12月31日:人民币667,525,816.00元)。

作为日常业务的一部分,本集团和银行达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给银行。在该安排下,如果应收账款债务人推迟付款,本集团被要求偿还款项。本集团暴露于转移后应收账款债务人违约风险。转移后,本集团不再保留使用其的权利,包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。截止2017年6月30日,在该安排下转移但尚未结算的应收账款的原账面价值为人民币106,256,725.60元(2016年12月31日:人民币106,256,725.60元),长期应收款的原账面价值为人民币129,864,328.78元(2016年12月31日:人民币145,603,839.16元)。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2017年6月30日,本集团部分已背书给供应商用于结算应付账款的尚未到期的银行承兑汇票的账面价值为人民币3,302,775,449.15元(2016年12月31日:人民币6,117,275,215.05元)。于2017年6月30日,其到期日为1至12个月,根据《票据法》相关规定,若承兑银行拒绝付款的,其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为,本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬,因此,终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为,继续涉入公允价值并不重大。

截至2017年6月30日止6个月期间,本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

因金融资产转移而终止确认的金融资产

作为日常业务的一部分,本集团和银行达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给银行。转移后,本集团不再保留使用其的权利,包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。在该安排下,如果本集团已将应收账款所有权上几乎所有风险和报酬转移给金融机构,则本集团终止确认相关应收账款。于2017年6月30日,本集团因保理业务转移并终止确认的应收账款的账面价值为人民币24,391,656.00元(2016年12月31日:无)。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**八、与金融工具相关的风险(续)**

**3. 金融工具风险**

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、应付债券及货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的利率风险和汇率风险。于整个期间内，本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

**信用风险**

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、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，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一、2中披露。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

于资产负债表日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

2017年6月30日(未经审计)

	合计	未逾期未减值	逾期未减值 6个月以内
应收票据	1,573,693,260.70	1,573,693,260.70	-
应收账款	12,135,248,176.61	8,911,443,567.60	3,223,804,609.01
应收利息	1,478,342.10	1,478,342.10	-
应收股利	6,652,281.24	6,652,281.24	-
其他应收款	980,148,405.63	980,148,405.63	-
一年内到期的非流动资产	370,648,835.89	370,648,835.89	-
可供出售银行理财产品	860,000,000.00	860,000,000.00	-
长期应收款	5,309,311,070.57	5,309,311,070.57	-
持有至到期投资	49,980,197.10	49,980,197.10	-
上市可供出售权益工具	479,699,346.28	479,699,346.28	-
非上市可供出售权益工具	724,587,940.66	724,587,940.66	-

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**八、与金融工具相关的风险(续)**

**3. 金融工具风险(续)**

**信用风险(续)**

2016年

	合计	未逾期未减值	<u>逾期未减值</u> 6个月以内
应收票据	2,198,843,661.96	2,198,843,661.96	-
应收账款	11,367,004,158.29	6,953,432,471.95	4,413,571,686.34
应收利息	212,500.00	212,500.00	-
应收股利	20,634,084.65	20,634,084.65	-
其他应收款	777,111,044.71	777,111,044.71	-
一年内到期的非流动资产	336,382,474.75	336,382,474.75	-
可供出售银行理财产品	750,000,000.00	750,000,000.00	-
长期应收款	4,439,961,705.12	4,439,961,705.12	-

于2017年6月30日及2016年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。于2017年6月30日及2016年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

**流动性风险**

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过30%的借款应于12个月内到期。



**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**八、与金融工具相关的风险(续)**

**3. 金融工具风险(续)**

**市场风险**

利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。为了以成本—效益方式管理债务组合，本集团采用利率互换，即本集团同意于特定的时间间隔交换根据商定的名义本金金额计算出来的固定利息金额与可变利息金额之间的差额。于2017年6月30日，在考虑利率互换的影响后，本集团约31% (2016年12月31日：36%)的计息借款按固定利率计息。

按浮动利率计算的银行借款整体加息/减息一个百分点，而所有其他变量不变，则截至到2017年6月30日的合并利润留存收益将减少/增加约人民币130,339,080.36元(2016年度：人民币116,621,955.42元)。除留存收益外，对本集团合并股东权益的其他组成部分并无影响。上述敏感分析是假设利率变动已于2017年6月30日发生，并将承受的利率风险用于该日存在的金融工具而厘定。估计每增加或减少一个百分点是本公司管理层对期内直至年末资产负债表日为止利率可能合理变动的评估。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**八、与金融工具相关的风险(续)**

**3. 金融工具风险(续)**

**市场风险(续)**

外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。产生此风险的货币主要是欧元、美元、港币、澳币。

由于本集团的业务主要在中国大陆进行，本集团超过 80%的收入、支出及金融资产和金融负债以人民币计价，故人民币对外币汇率的变动对本集团经营业绩的影响并不重大。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、欧元及港币汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

截至 2017 年 6 月 30 日为止六个月期间(未经审计)

	汇率增加 /(减少)	净损益增加 /(减少)	其他综合收益税后净额增加 /(减少)	股东权益合计增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	(88,752,047.45)	60,150,298.72	(28,601,748.73)
人民币对美元升值	(5%)	88,752,047.45	(60,150,298.72)	28,601,748.73
人民币对欧元贬值	5%	1,398,962.62	49,719,875.86	51,118,838.48
人民币对欧元升值	(5%)	( 1,398,962.62)	(49,719,875.86)	(51,118,838.48)
人民币对澳币贬值	5%	( 196,190.64)	13,010,648.75	12,814,458.11
人民币对澳币升值	(5%)	196,190.64	(13,010,648.75)	(12,814,458.11)
人民币对港币贬值	5%	( 1,188,643.99)	7,409,249.01	6,220,605.02
人民币对港币升值	(5%)	1,188,643.99	( 7,409,249.01)	( 6,220,605.02)

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**八、与金融工具相关的风险(续)**

**3. 金融工具风险(续)**

**市场风险(续)**

外汇风险(续)

2016年

	汇率增加 /(减少)	净损益增加 /(减少)	其他综合收益税后净额增加 /(减少)	股东权益合计增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	(73,876,526.32)	66,120,762.84	( 7,755,763.48)
人民币对美元升值	(5%)	73,876,526.32	(66,120,762.84)	7,755,763.48
人民币对欧元贬值	5%	( 3,028,590.41)	46,091,597.37	43,063,006.96
人民币对欧元升值	(5%)	3,028,590.41	(46,091,597.37)	(43,063,006.96)
人民币对港币贬值	5%	( 72,784.08)	6,207,727.75	6,134,943.67
人民币对港币升值	(5%)	72,784.08	( 6,207,727.75)	( 6,134,943.67)
人民币对澳币贬值	5%	277,967.11	14,672,430.88	14,950,397.99
人民币对澳币升值	(5%)	( 277,967.11)	(14,672,430.88)	(14,950,397.99)

上述敏感度分析是假设外汇汇率变动已于2017年6月30日及2016年12月31日发生,并将承受的外汇汇率风险用于该日存在的货币性资产及负债而厘定。估计每增加或减少的百分点是本公司管理层对期内直至下个会计期间资产负债表日为止汇率可能合理变动的评估。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**八、与金融工具相关的风险(续)**

**4. 资本管理**

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力,并保持健康的资本比率,以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构,本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。于本期,资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本,杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。本集团的政策将使该杠杆比率保持在40%与60%之间。净负债包括所有借款、应付票据、应付账款、应付股利、应付利息、其他应付款、应付债券等抵减货币资金后的净额。资本为归属于母公司的权益总额,本集团于资产负债表日的杠杆比率如下:

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
短期借款	1,963,064,894.23	1,803,654,209.83
以公允价值计量且其变动进入 当期损益的金融负债	4,324,374.90	-
长期借款	12,024,365,648.99	11,866,545,667.10
应付票据	3,958,952,081.83	4,879,121,239.10
应付账款	8,686,072,101.96	9,593,599,429.40
应付利息	69,220,438.05	91,077,139.11
应付股利	618,108,200.00	50,000,000.00
其他应付款	556,207,843.26	603,437,537.65
一年内到期的非流动负债	1,898,349,152.33	890,434,323.30
长期应付款	889,187,694.60	864,298,781.25
应付债券	2,914,087,707.99	3,552,492,825.17
减:货币资金(注)	<u>( 3,958,303,299.27 )</u>	<u>( 8,274,366,868.84 )</u>
债务净额	29,623,636,838.87	25,920,294,283.07
归属于母公司的权益总额	<u>20,586,173,907.55</u>	<u>19,976,152,035.10</u>
债务股权总额	<u>50,209,810,746.42</u>	<u>45,896,446,318.17</u>
债务股权比例	<u>59.00%</u>	<u>56.48%</u>

注:该货币资金不包括长期受限的货币资金。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**九、公允价值的披露**

1. 以公允价值计量的资产和负债

2017年06月30日(未经审计)

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观 察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融资产：				
交易性金融资产				
— 衍生金融工具	-	31,202.89	-	31,202.89
可供出售权益工具：				
上市权益投资	479,699,346.28	-	-	479,699,346.28
可供出售银行理财产品	-	860,000,000.00	-	860,000,000.00
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融负债：				
交易性金融负债				
— 衍生金融工具	-	4,324,374.90	-	4,324,374.90

2016年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观 察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融资产：				
交易性金融资产				
— 衍生金融资产	-	27,923,037.31	-	27,923,037.31
可供出售权益工具：				
上市权益投资	502,058,676.13	-	-	502,058,676.13
可供出售银行理财产品	-	750,000,000.00	-	750,000,000.00

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**九、公允价值的披露(续)**

2. 以公允价值披露的资产和负债

2017年06月30日(未经审计)

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
划分为非流动资产的质押货币资金		277,404,669.76	-	277,404,669.76
长期应收款	-	5,371,745,591.84	-	5,371,745,591.84
长期借款	-	12,055,362,592.10	-	12,055,362,592.10
长期应付款	-	907,646,750.23	-	907,646,750.23
持有至到期投资	-	49,980,197.10	-	49,980,197.10
应付债券	-	<u>2,943,956,335.92</u>	-	<u>2,943,956,335.92</u>

2016年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
划分为非流动资产的质押货币资金		276,617,610.71	-	276,617,610.71
长期应收款	-	4,555,769,124.57	-	4,555,769,124.57
长期借款	-	11,870,799,254.02	-	11,870,799,254.02
长期应付款	-	902,572,894.04	-	902,572,894.04
持有至到期投资	-	49,995,188.87	-	49,995,188.87
应付债券	-	<u>3,758,702,387.58</u>	-	<u>3,758,702,387.58</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**九、公允价值的披露(续)**

3. 公允价值的估值

金融工具公允价值

以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的金融工具、活跃市场中没有报价且其公允价值无法可靠计量的权益工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	账面价值		公允价值	
	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
金融资产				
划分为非流动资产的				
质押货币资金	277,404,669.76	276,617,610.71	277,404,669.76	276,617,610.71
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	31,202.89	27,923,037.31	31,202.89	27,923,037.31
可供出售银行理财产品	860,000,000.00	750,000,000.00	860,000,000.00	750,000,000.00
持有至到期投资	49,980,197.10	49,995,188.87	49,980,197.10	49,995,188.87
上市可供出售				
权益工具	479,699,346.28	502,058,676.13	479,699,346.28	502,058,676.13
长期应收款	<u>5,309,311,070.57</u>	<u>4,439,961,705.12</u>	<u>5,371,745,591.84</u>	<u>4,555,769,124.57</u>
	<u>6,976,426,486.60</u>	<u>6,046,556,218.14</u>	<u>7,038,861,007.87</u>	<u>6,162,363,637.59</u>
金融负债				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	4,324,374.90	-	4,324,374.90	-
长期借款	12,024,365,648.99	11,866,545,667.10	12,055,362,592.10	11,870,799,254.02
长期应付债券	2,914,087,707.99	3,552,492,825.17	2,943,956,335.92	3,758,702,387.58
长期应付款	<u>889,187,694.60</u>	<u>864,298,781.25</u>	<u>907,646,750.23</u>	<u>902,572,894.04</u>
	<u>15,831,965,426.48</u>	<u>16,283,337,273.52</u>	<u>15,911,290,053.15</u>	<u>16,532,074,535.64</u>

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、应付股利、其他应付款及一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务团队负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务团队直接向首席财务官和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务团队分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经首席财务官审核批准。出于中期和年度财务报表目的，每年两次与审计委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期应收款、长期应付款、应付债券、长期借款、可供出售银行理财产品及划分为非流动资产的质押货币资金，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2017年6月30日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**九、公允价值的披露(续)**

3. 公允价值的估值(续)

金融工具公允价值(续)

本集团与交易对手(主要是有着较高信用评级的金融机构)订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具,包括利率互换合约,采用类似于互换模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值,包括交易对手的信用质量、即期和远期利率曲线。利率互换合约的账面价值,与公允价值相同。于2017年6月30日,衍生金融资产的盯市价值,是抵销了归属于衍生交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化,对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具,均无重大影响。

4. 公允价值计量的调节和层次转换

截至2017年6月30日止六个月期间,并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移,亦无转入或转出第三层次的情况。

**十、关联方关系及其交易**

本财务报表中界定的关联方,既包括会计准则中界定的关联方,也包括中国证券监督管理委员会在信息披露规范中界定的关联方。

1. **母公司:** 本公司无最终控股股东。

2. **子公司**

本公司的重要子公司详见附注七、1。

3. **合营企业和联营企业**

本集团的合营企业和联营企业详见附注七、3。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十、 关联方关系及其交易(续)**

**4. 其他关联方**

关联方关系

中国三峡新能源有限公司("三峡新能源")	持有本公司 5%以上股份的股东
新疆风能有限责任公司("新疆风能")	持有本公司 5%以上股份的股东
三峡新能源哈密风电有限公司("三峡哈密")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡新能源绥德发电有限公司("三峡绥德")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡新能源大连发电有限公司("三峡大连")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡新能源金昌风电有限公司("三峡金昌")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
张家川天源风电有限公司("张家川天源")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡新能源太阳山发电有限公司("三峡太阳山")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
商都县天润风电有限公司("商都天润")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡新能源尚义风电有限公司("三峡尚义")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡新能源白城风电发展有限公司("三峡白城")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡新能源调兵山风电有限公司("三峡调兵山")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡新能源四子王风电有限公司("三峡四子王")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡新能源桐城发电有限公司("三峡桐城")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡新能源五家渠发电有限公司("三峡五家渠")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡达坂城	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡新能源博乐发电有限公司("三峡博乐")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡新能源伊吾发电有限公司("三峡伊吾")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡新能源大柴旦风电有限公司("三峡大柴旦")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
三峡新能源格尔木发电有限公司("三峡格尔木")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
国宏新能源发电有限公司("国宏新能源")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
响水长江风力风电有限公司("响水长江")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
国水集团化德风电有限公司("国水化德")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
伊春华宇电力新能源有限公司("伊春华宇")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
大安润风能开发有限公司("大安润风")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
伊春太阳风新能源有限公司("伊春太阳风")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
北京兴启源节能科技有限公司("北京兴启源")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
内蒙古京能巴音风力发电有限公司("京能巴音")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
国水投资集团西安风电设备股份有限公司("国水投西安")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
江苏金海新能源科技股份有限公司("江苏金海")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
内蒙古金海新能源科技股份有限公司("内蒙古金海")	持有本公司 5%以上股份的股东子公司
新疆新能源(集团)有限责任公司("新疆新能源")	高管关联公司
哈密国投新风发电有限公司("哈密国投")	高管关联公司子公司
哈密新风能源发电有限公司("哈密新风")	高管关联公司子公司
北京金达坂新能源技术公司("北京金达坂")	高管关联公司子公司
新疆信通水利电子有限公司("新疆信通")	高管关联公司子公司
新疆新风含鸿能源有限公司("新疆新风")	高管关联公司子公司
新疆新能源新风投资开发有限公司("新风投资")	高管关联公司子公司
新疆新能源(集团)环境发展有限公司("新能源环境发展")	高管关联公司子公司
乌鲁木齐托里新风发电有限公司("乌鲁木齐托里")	高管关联公司子公司
新疆羲之翔风能科技有限公司("新疆羲之翔")	高管关联公司子公司
新疆新能源研究院有限责任公司("新能源研究院")	高管关联公司子公司
哈密国投新光发电有限公司("哈密国投新光")	高管关联公司子公司

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十、 关联方关系及其交易(续)**

**5. 本集团与关联方的主要交易**

	截至 2017 年 6 月 30 日止 六个月期间(未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间(未经审计)
(1) 向关联方销售商品(注1)		
White Rock	350,874,913.60	-
响水长江	29,643,796.58	77,564,102.60
三峡调兵山	2,619,299.49	-
商都天润	2,560,271.71	-
西安永电	2,316,880.35	402,051.28
国水化德	536,244.44	314,435.00
新疆风能	314,535.04	-
山西右玉	135,310.26	358,901.71
瓜州天润	98,290.60	207.70
哈密广恒	85,470.09	-
布尔津天润	72,639.32	-
吉林同力	52,059.83	215,205.56
三峡白城	34,476.92	176,104.54
包头中车	28,119.66	175,897.44
达茂旗天润	6,256.41	-
三峡四子王	-	278,717,948.72
张家川天源	-	104,256,410.26
三峡太阳山	-	96,644,444.44
三峡桐城	-	10,923,076.92
三峡五家渠	-	10,371,794.87
哈密新风	-	2,974,272.00
哈密国投	-	2,974,272.00
欧伏电气	-	1,241,000.01
三峡金昌	-	3,892.30
	<u>389,378,564.30</u>	<u>587,314,017.35</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十、 关联方关系及其交易(续)**

**5. 本集团与关联方的主要交易(续)**

	截至 2017 年 6 月 30 日止 六个月期间(未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间(未经审计)
(2) 向关联方采购材料(注1)		
西安永电	605,161,005.20	885,931,679.16
江西金力	47,735,396.85	22,844,800.00
欧伏电气	44,883,714.40	76,686,682.92
河北金风	19,114,857.58	25,440,700.44
江苏金海	16,531,369.92	29,469,062.75
国水投西安	3,196,440.99	15,474,099.97
内蒙古金海	2,691,042.73	-
新能源研究院	-	188,034.19
新疆新能源节能	-	3,362.74
	<u>739,313,827.67</u>	<u>1,056,038,422.17</u>
(3) 自关联方接受劳务(注1)		
欧伏电气	48,336,871.14	74,869,101.79
河北金风	<u>21,363,425.26</u>	<u>1,456,689.76</u>
	<u>69,700,296.40</u>	<u>76,325,791.55</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十、 关联方关系及其交易(续)**

**5. 本集团与关联方的主要交易(续)**

	截至 2017 年 6 月 30 日止 六个月期间(未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间(未经审计)
(4) 向关联方提供劳务(注1)		
<u>工程建设</u>		
White Rock	371,352,905.27	42,807,530.25
New GR	12,257,314.01	-
国宏新能源	<u>-</u>	<u>10,743,429.48</u>
	<u>383,610,219.28</u>	<u>53,550,959.73</u>
<u>运行维护</u>		
山西右玉	566,037.74	754,716.98
欧伏电气	147,409.54	-
三峡达坂城	32,649.57	-
平鲁天汇	<u>-</u>	<u>1,132,075.48</u>
	<u>746,096.85</u>	<u>1,886,792.46</u>
(5) 出租收入		
新风投资	756,071.43	-
新能源环境发展	192,928.57	-
新疆新风	78,214.29	-
西安永电	-	1,468,974.96
新疆新能源	<u>-</u>	<u>493,800.00</u>
	<u>1,027,214.29</u>	<u>1,962,774.96</u>
(6) 采购固定资产		
欧伏电气	<u>36,068.38</u>	<u>1,482,123.62</u>
(7) 其他关联方交易		
关键管理人员薪酬(注 2)	<u>6,350,911.57</u>	<u>6,382,170.81</u>

注 1: 本集团与关联方之间的交易乃由双方参照市场价后共同协商确定。

注 2: 这些关键管理人员薪酬为其本期间在本集团担任关键管理职位期间的薪酬。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十、 关联方关系及其交易(续)**

**6. 本集团与关联方承诺**

(1) 向关联方销售商品

	2017年下半年预计金额	2018年预计金额
三峡大连	30,256,400.00	-
三峡绥德	<u>146,153,800.00</u>	<u>29,230,769.23</u>
	<u>176,410,200.00</u>	<u>29,230,769.23</u>

(2) 向关联方采购商品

	2017年下半年预计金额
江苏金海	33,580,000.00
国水投西安	2,000,000.00
欧伏电气	90,000,000.00
河北金风	65,000,000.00
江西金力	18,016,547.01
南京牧镛	<u>1,950,000.00</u>
	<u>210,546,547.01</u>

(3) 从关联方租入设备

南京牧镛	<u>4,800,000.00</u>
------	---------------------

**7. 关联方应收款项余额**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
<u>应收票据</u>		
响水长江	35,000,000.00	-
哈密新风	-	282,469,000.00
三峡五家渠	-	103,075,500.00
三峡四子王	-	60,000,000.00
三峡伊吾	-	52,659,750.00
乌鲁木齐托里	-	37,500,000.00
三峡博乐	-	13,185,000.00
哈密国投新光	-	<u>2,521,675.65</u>
	<u>35,000,000.00</u>	<u>551,410,925.65</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十、 关联方关系及其交易(续)**

**7. 关联方应收款项余额(续)**

	2017年6月30日(未经审计)		2016年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<u>应收账款(含长期应收帐款)</u>				
White Rock	288,895,947.26	-	251,030,516.14	-
三峡五家渠	224,582,598.25	-	292,491,286.65	( 4,338,262.50)
响水长江	105,192,227.33	-	131,235,437.00	-
三峡四子王	81,320,964.01	( 700,000.00)	118,017,131.29	-
三峡金昌	87,690,410.61	( 475,200.00)	91,730,178.82	( 1,935,312.42)
张家川天源	74,037,101.54	-	74,060,632.09	-
京能巴音	67,500,000.00	( 630,000.00)	67,500,000.00	( 630,000.00)
三峡太阳山	50,897,854.34	( 435,840.00)	52,652,748.92	-
三峡伊吾	45,573,000.00	( 2,552,550.00)	44,305,729.62	( 2,552,550.00)
三峡桐城	36,081,277.35	( 524,520.00)	44,906,386.02	( 136,680.00)
三峡博乐	35,812,045.31	( 2,079,000.00)	37,008,647.15	( 623,700.00)
三峡大柴旦	35,368,915.28	( 524,947.50)	36,427,800.43	( 2,842.70)
三峡哈密	24,618,083.66	( 5,227,840.00)	28,413,078.47	( 1,960,440.00)
三峡尚义	24,506,552.60	(12,567,124.00)	23,344,404.80	(12,700,840.42)
吉林同力	23,467,600.00	(23,467,600.00)	24,065,300.00	(23,783,917.00)
哈密广恒	22,597,750.00	( 674,932.50)	22,497,750.00	-
三峡调兵山	15,595,397.90	-	12,585,817.50	( 16,500.00)
三峡达坂城	9,596,485.00	( 933,184.00)	8,222,617.68	( 142,276.00)
伊春华宇	7,920,000.00	( 237,600.00)	7,920,000.00	( 237,600.00)
青岛润莱	6,975,750.00	-	7,118,250.00	( 42,750.00)
New GR	6,780,043.46	-	6,649,269.35	-
达茂旗天润	5,818,910.97	-	18,129,351.17	( 53,063.42)
山西右玉	5,177,411.86	( 391,181.70)	4,577,411.86	( 211,372.05)
商都天润	3,723,352.11	-	1,582,224.31	( 22,500.00)
国水化德	1,110,378.90	-	3,252,381.34	( 1,199,867.55)
大安润风	873,225.00	-	9,213,921.13	-
平鲁天汇	764,752.93	-	6,570,496.93	( 239,384.40)
新疆风能	560,013.30	( 55,985.70)	560,013.30	( 55,985.70)
欧伏电气	296,151.61	( 8,685.97)	292,387.50	-
布尔津天润	84,988.00	-	125,589.00	-
三峡白城	81,960.00	-	513,790.64	( 313,194.11)
包头中车	32,900.00	-	-	-
瓜州天润	21,809.90	-	658,367.51	( 518,446.09)
三峡格尔木	3,300.00	( 330.00)	3,300.00	( 99.00)
国宏新能源	-	-	40,364,796.78	-
伊春太阳风	-	-	4,231,241.20	( 66,992.96)
西安永电	-	-	3,304,316.43	-
新疆新能源节能	-	-	2,319,204.00	( 115,500.00)
哈密新风	-	-	420,191.67	-
哈密国投	-	-	420,191.67	-
北京兴启源	-	-	58,000.00	( 17,400.00)
	<u>1,293,559,158.48</u>	<u>(51,486,521.37)</u>	<u>1,478,780,158.37</u>	<u>(51,917,476.32)</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十、 关联方关系及其交易(续)**

**7. 关联方应收款项余额(续)**

	2017年6月30日(未经审计)		2016年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<u>预付账款</u>				
内蒙古金海	2,273,200.00	-	1,210,566.00	-
江西金力	1,483,309.56	-	13,408,641.61	-
河北金风	600,309.01	-	71,252.90	-
江苏金海	80,000.00	-	80,000.00	-
国水投西安	19,079.32	-	239.32	-
新能源研究院	-	-	2,483,000.00	-
新疆信通	-	-	109,759.20	-
	<u>4,455,897.89</u>	<u>-</u>	<u>17,363,459.03</u>	<u>-</u>
<u>其他应收款</u>				
新风投资	793,875.00	-	-	-
新疆新能源	494,000.00	-	1,575,090.00	-
新能源环境发展	151,931.25	-	-	-
澜溪资管	103,578.51	-	-	-
新疆新风	82,125.00	-	-	-
山西右玉	-	-	5,837,398.82	-
西安永电	-	-	5,828,782.39	-
三峡新能源	-	-	1,000,000.00	-
White Rock	-	-	35,002.36	-
New GR	-	-	1,818.60	-
	<u>1,625,509.76</u>	<u>-</u>	<u>14,278,092.17</u>	<u>-</u>
<u>应收利息</u>				
新疆新能源	<u>1,478,342.10</u>	<u>-</u>	<u>212,500.00</u>	<u>-</u>
<u>应收股利</u>				
青岛润莱	4,000,000.00	-	17,981,803.41	-
瓜州天润	<u>2,652,281.24</u>	<u>-</u>	<u>2,652,281.24</u>	<u>-</u>
	<u>6,652,281.24</u>	<u>-</u>	<u>20,634,084.65</u>	<u>-</u>
<u>持有至到期投资</u>				
新疆新能源	<u>49,980,197.10</u>	<u>-</u>	<u>49,995,188.87</u>	<u>-</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十、 关联方关系及其交易(续)**

**8. 关联方应付款项余额**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
<u>应付票据</u>		
江苏金海	8,372,828.20	691,680.00
欧伏电气	2,623,900.00	-
国水投西安	1,197,893.45	2,958,341.10
西安永电	-	<u>102,233,735.05</u>
	<u>12,194,621.65</u>	<u>105,883,756.15</u>
	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
<u>应付账款(含长期应付账款)</u>		
欧伏电气	133,738,224.28	118,362,170.81
河北金风	51,387,152.12	63,480,844.16
江西金力	34,232,130.93	10,686,883.07
江苏金海	29,256,285.63	2,095,116.81
国水投西安	7,950,984.40	8,762,287.24
内蒙古金海	4,799,844.60	8,565,779.68
新能源研究院	370,000.00	642,000.00
西安永电	-	896,134,551.23
新疆羲之翔	-	228,188.72
新疆新能源节能	-	150,000.00
新疆信通	-	104,130.00
北京金达坂	-	<u>28,000.00</u>
	<u>261,734,621.96</u>	<u>1,109,239,951.72</u>
<u>预收账款</u>		
三峡达坂城	29,685,150.00	29,685,150.00
三峡绥德	25,750,000.00	-
White Rock	6,306,997.98	-
New GR	5,567,191.19	5,359,672.99
吉林同力	2,000,000.00	2,075,000.00
达茂旗天润	852,186.00	852,186.00
三峡调兵山	209,280.95	209,280.95
商都天润	171,870.93	-
响水长江	-	4,546,236.30
三峡桐城	-	<u>15,900.00</u>
	<u>70,542,677.05</u>	<u>42,743,426.24</u>
<u>其他应付款</u>		
新疆信通	-	<u>25,966.71</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十、 关联方关系及其交易(续)**

**8. 关联方应付款项余额(续)**

本集团对关联方的应收及应付款均不计利息，无抵押，其中，贸易往来的还款期遵从贸易条款规定，非贸易往来无固定还款期。

**十一、 承诺及或有事项**

**1. 重要事项承诺**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
已签约但未拨备 资本承诺	<u>2,110,159,504.50</u>	<u>2,167,478,868.19</u>

**2. 或有事项**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
开出的信用证形成的或有负债	151,330,190.03	199,437,999.79
出具的银行保函或履约担保 而形成的或有负债	11,971,608,992.96	11,320,064,335.13
为集团外单位借款提供的保证担保		
一为联营企业	56,657,662.50	30,094,200.00
一为独立第三方	306,109,200.00	299,578,800.00
为海外客户借款提供的风险补偿安排(注)	<u>312,299,840.00</u>	<u>332,282,300.00</u>
	<u>12,798,005,885.49</u>	<u>12,181,457,634.92</u>

注：本公司为拓展海外业务与一家银行签订了合作协议，就本公司为本集团海外客户即海外风电场项目公司在该银行的借款向该银行提供如下风险补偿安排：(1) 根据项目公司借款金额的 10%在该银行存入风险准备金，若该银行未能足额收到项目公司到期的借款，将扣收本公司风险准备金，其后银行从项目公司收回款项后将该款项转入本公司风险准备金账户；(2) 若项目公司连续 2 个利息期未能偿还本公司垫付的款项，本公司应就全部借款余额先行向银行偿付，其后银行将应收借款转让于本公司。

截至 2017 年 6 月 30 日，有 1 个海外风电场项目公司借款纳入上述风险补偿安排机制中，该项目公司于该银行的借款余额合计折合人民币 312,299,840.00 元。

2015 年，本公司子公司北京天润与赤峰市天润鑫能新能源有限公司、赤峰市金能新能源有限责任公司及相关银行签订四方协议，协议约定，北京天润处置赤峰市天润鑫能新能源有限公司后，若赤峰市天润鑫能新能源有限公司不能按期支付相关银行借款本金及利息，北京天润需按照违约时点赤峰市天润鑫能新能源有限公司净资产的一定比例回购全部赤峰市天润鑫能新能源有限公司股权。截至 2017 年 6 月 30 日，赤峰市天润鑫能新能源有限公司及子公司发电运营良好，本公司因上述回购条款面临的风险敞口不重大。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十二、资产负债表日后事项**

截至本财务报表批准日，本集团无其他须作披露的资产负债表日后事项。

**十三、其他重要事项**

**1. 租赁**

作为经营租赁出租人

本集团作为出租人的租赁为经营性租出投资性房地产及机器设备，详见附注五、16和17。根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
1年以内(含1年)	<u>703,626.00</u>	<u>1,809,310.00</u>

作为融资租赁出租人

融资租赁：于2017年6月30日，未实现融资收益的余额为人民币425,154,836.49元(2016年12月31日：人民币465,607,972.09元)，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
1年以内(含1年)	444,187,073.29	426,023,700.66
1年至2年(含2年)	329,868,503.91	379,950,731.45
2年至3年(含3年)	402,476,872.70	243,199,026.70
3年以上	<u>2,448,280,142.50</u>	<u>1,223,888,320.51</u>
	<u>3,624,812,592.40</u>	<u>2,273,061,779.32</u>

作为承租人

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
1年以内(含1年)	14,406,275.92	17,454,615.79
1年至2年(含2年)	4,775,175.98	4,136,529.53
2年至3年(含3年)	2,182,412.58	1,031,138.58
3年以上	<u>3,013,354.71</u>	<u>1,873,456.08</u>
	<u>24,377,219.19</u>	<u>24,495,739.98</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

---

**十三、 其他重要事项(续)**

**2. 分部报告**

**经营分部**

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下4个报告分部：

- (1) 风机制造分部主要从事风力发电机组及其零部件的研发、制造及销售；
- (2) 风电服务分部主要提供风电相关的顾问、风电场建设和维护；
- (3) 风电场开发分部主要从事风电场开发和运营(包括由本集团风电场提供风力发电服务及销售风电场)；
- (4) 其他分部主要从事融资租赁及水处理开发和运营。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十三、其他重要事项(续)**

**2. 分部报告(续)**

**经营分部(续)**

截至2017年6月30日止六个月期间/2017年6月30日(未经审计)

	风机制造与销售	风电服务	风电场开发	其他	调整和抵销	合并
对外交易收入	7,297,408,030.46	711,417,795.46	1,660,057,443.18	149,573,332.42	-	9,818,456,601.52
分部间交易收入	<u>786,223,626.77</u>	<u>135,975,390.06</u>	<u>-</u>	<u>2,981,474.36</u>	( 925,180,491.19)	<u>-</u>
其他业务收入	8,083,631,657.23	847,393,185.52	1,660,057,443.18	152,554,806.78	( 925,180,491.19)	9,818,456,601.52
	<u>15,817,841.70</u>	<u>404,053.33</u>	<u>4,845,596.37</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21,067,491.40</u>
	<u>8,099,449,498.93</u>	<u>847,797,238.85</u>	<u>1,664,903,039.55</u>	<u>152,554,806.78</u>	<u>( 925,180,491.19)</u>	<u>9,839,524,092.92</u>
对合营和联营企业的						
投资收益/(损失)	2,448.66	( 845,395.00)	76,482,370.81	7,025,346.92	-	82,664,771.39
资产减值损失	104,290,787.67	9,373,780.29	100,000.00	-	-	113,764,567.96
固定资产、投资性房地产及						
无形资产折旧与摊销	85,655,619.02	4,773,703.97	535,882,960.13	7,588,096.51	( 89,125,784.60)	544,774,595.03
利润总额	534,567,326.16	58,379,728.41	692,273,669.88	135,253,120.12	( 84,526,767.60)	1,335,947,076.97
所得税费用	119,577,923.41	10,265,752.02	14,005,338.98	23,198,829.81	( 18,554,457.54)	148,493,386.68
资产总额	47,106,766,280.37	2,330,157,127.57	34,074,394,008.24	6,357,630,733.14	(24,915,008,048.73)	64,953,940,100.59
负债总额	26,898,072,397.21	923,599,868.44	24,124,064,573.03	3,140,617,534.47	(11,448,249,518.70)	43,638,104,854.45
其他披露						
质量保证准备金	329,973,530.67	-	-	-	( 5,190,054.04)	324,783,476.63
长期股权投资	50,735,146.30	7,381,427.19	1,037,168,791.21	572,170,519.97	( 166,115,405.44)	1,501,340,479.23
资本性支出	196,167,673.79	22,131,771.47	2,560,318,555.87	2,706,979.83	( 208,215,430.14)	2,573,109,550.82

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十三、其他重要事项(续)**

**2. 分部报告(续)**

**经营分部(续)**

截至2016年6月30日止六个月期间(未经审计)/2016年12月31日

	风机制造与销售	风电服务	风电场开发	其他	调整和抵销	合并
对外交易收入	9,187,958,372.82	446,969,212.09	1,139,860,568.40	121,761,781.10	-	10,896,549,934.41
分部间交易收入	<u>1,112,687,244.68</u>	<u>140,979,245.44</u>	<u>-</u>	<u>2,983,974.36</u>	<u>( 1,256,650,464.48)</u>	<u>-</u>
其他业务收入	10,300,645,617.50	587,948,457.53	1,139,860,568.40	124,745,755.46	( 1,256,650,464.48)	10,896,549,934.41
	<u>18,721,436.80</u>	<u>3,779,497.43</u>	<u>1,606,186.06</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>24,107,120.29</u>
	<u>10,319,367,054.30</u>	<u>591,727,954.96</u>	<u>1,141,466,754.46</u>	<u>124,745,755.46</u>	<u>( 1,256,650,464.48)</u>	<u>10,920,657,054.70</u>
对合营和联营企业的						
投资收益/(损失)	2,522,303.69	( 1,140,702.97)	63,766,539.08	19,999,260.48	-	85,147,400.28
资产减值损失	79,093,905.34	6,184,602.17	5,475,360.63	38,671.77	-	90,792,539.91
固定资产、投资性房地产及						
无形资产折旧与摊销	89,446,073.24	3,755,280.96	355,939,505.72	5,401,875.81	( 35,237,294.85)	419,305,440.88
利润总额	1,198,070,709.63	16,371,574.82	436,770,113.92	271,981,555.08	( 217,279,719.78)	1,705,914,233.67
所得税费用	187,024,504.55	2,282,993.87	28,862,683.13	21,247,349.52	( 40,030,252.23)	199,387,278.84
资产总额	48,080,216,129.68	2,704,229,915.79	31,715,355,099.21	5,712,494,671.17	(23,775,130,819.61)	64,437,164,996.24
负债总额	27,742,644,734.80	1,366,313,584.90	22,338,463,753.43	2,683,220,688.06	(10,392,272,106.96)	43,738,370,654.23
其他披露						
质量保证金	473,819,836.56	-	-	-	( 52,014,846.45)	421,804,990.11
长期股权投资	83,331,790.74	9,427,527.06	880,372,466.86	517,327,788.46	( 182,497,249.03)	1,307,962,324.09
资本性支出	150,797,111.18	5,765,301.79	2,283,153,959.15	145,628,611.01	( 266,741,718.15)	2,318,603,264.98

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十三、 其他重要事项(续)**

**2. 分部报告(续)**

**其他信息**

产品与劳务信息

	截至 2017 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日 止六个月期间 (未经审计)
销售商品	7,340,762,091.66	9,300,049,458.57
发电收入	1,640,592,779.06	1,148,953,109.04
技术服务收入	222,127,163.76	114,359,317.23
融资租赁收入	80,691,142.93	98,513,914.49
风电建造收入	458,217,216.77	202,298,136.83
其他	<u>97,133,698.74</u>	<u>56,483,118.54</u>
	<u>9,839,524,092.92</u>	<u>10,920,657,054.70</u>

地理信息

对外交易收入

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
主营业务收入		
中国大陆	8,755,459,099.21	10,243,456,463.04
境外	<u>1,062,997,502.31</u>	<u>653,093,471.37</u>
	<u>9,818,456,601.52</u>	<u>10,896,549,934.41</u>
其他业务收入	<u>21,067,491.40</u>	<u>24,107,120.29</u>
	<u>9,839,524,092.92</u>	<u>10,920,657,054.70</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十三、其他重要事项(续)**

**2. 分部报告(续)**

**其他信息(续)**

非流动资产总额

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
中国大陆	22,426,802,773.41	21,836,368,968.01
美国	530,671,127.04	531,583,430.19
德国	539,110,851.90	451,800,624.27
巴拿马	622,500,581.41	741,941,600.68
澳大利亚	969,565,514.90	284,384,441.99
其他国家或地区	<u>366,430,255.04</u>	<u>17,190,357.88</u>
	<u>25,455,081,103.70</u>	<u>23,863,269,423.02</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

于本期，本集团有两家单一客户(包括已知受该客户控制下的所有主体)产生的营业收入超过本集团营业收入的10%，金额分别为人民币1,392,665,111.49元和人民币1,304,259,066.30元。

截至2016年6月30日，本集团有两家单一客户(包括已知受该客户控制下的所有主体)产生的营业收入超过本集团营业收入的10%，金额分别为人民币1,391,612,119.52元和人民币1,308,145,630.55元。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十四、公司财务报表主要项目注释**

**1. 应收账款**

本公司的收入主要通过销售风机产生，并按销售合同约定的条款结算，销售产品形成应收款项的信用期通常不超过3个月。有关销售风机的应收质保金通常于风机完成试运行后二至五年内到期。销售时点至到期日年限在一年以上的应收款项列入长期应收款核算。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2017年 6月30日 (未经审计)	2016年 12月31日
1年以内	7,675,885,720.19	7,556,694,753.18
1年至2年	2,494,058,470.24	2,080,974,652.49
2年至3年	1,703,786,384.05	1,232,504,872.11
3年至4年	226,727,666.36	260,403,255.91
4年至5年	160,332,407.80	123,131,937.50
5年以上	<u>513,125,394.80</u>	<u>524,261,594.57</u>
减：应收账款坏账准备	12,773,916,043.44 ( <u>441,222,404.74</u> )	11,777,971,065.76 ( <u>403,208,783.78</u> )
减：划分至非流动资产的部分 (附注十四、3)	12,332,693,638.70 ( <u>1,396,280,689.74</u> )	11,374,762,281.98 ( <u>1,314,335,857.21</u> )
	<u>10,936,412,948.96</u>	<u>10,060,426,424.77</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	2016年
期/年初余额	403,208,783.78	362,004,959.33
本期/年计提	102,226,029.82	164,283,024.43
本期/年转回	( 59,712,408.86 )	(121,635,463.87)
本期/年核销	( <u>4,500,000.00</u> )	( <u>1,443,736.11</u> )
期/年末余额	<u>441,222,404.74</u>	<u>403,208,783.78</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十四、公司财务报表主要项目注释(续)**

**1. 应收账款(续)**

	2017年6月30日(未经审计)			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备	163,266,374.68	1.28	118,642,868.82	72.67
按信用风险特征组合 计提坏账准备	12,588,789,486.79	98.55	305,905,553.76	2.43
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	<u>21,860,181.97</u>	<u>0.17</u>	<u>16,673,982.16</u>	76.28
	<u>12,773,916,043.44</u>	<u>100.00</u>	<u>441,222,404.74</u>	
	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备	173,522,174.68	1.47	121,719,608.82	70.15
按信用风险特征组合 计提坏账准备	11,574,553,711.71	98.28	251,593,995.59	2.17
单项金额虽不重大但 单独计提坏账准备	<u>29,895,179.37</u>	<u>0.25</u>	<u>29,895,179.37</u>	100.00
	<u>11,777,971,065.76</u>	<u>100.00</u>	<u>403,208,783.78</u>	

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十四、公司财务报表主要项目注释(续)**

**1. 应收账款(续)**

于2017年6月30日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款情况如下(未经审计):

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
单位一	93,204,124.76	53,630,618.90	58	注
单位二	25,250,000.00	20,200,000.00	80	注
单位三	19,162,625.92	19,162,625.92	100	注
吉林同力	13,082,500.00	13,082,500.00	100	注
单位四	<u>12,567,124.00</u>	<u>12,567,124.00</u>	100	注
	<u>163,266,374.68</u>	<u>118,642,868.82</u>		

于2016年12月31日, 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
单位一	93,204,124.76	53,630,618.90	58	注
单位二	25,250,000.00	20,200,000.00	80	注
单位三	19,162,625.92	19,162,625.92	100	注
吉林同力	13,082,500.00	13,082,500.00	100	注
单位四	12,567,124.00	12,567,124.00	100	注
单位五	<u>10,255,800.00</u>	<u>3,076,740.00</u>	30	注
	<u>173,522,174.68</u>	<u>121,719,608.82</u>		

注: 本公司向以上客户供应风力发电设备, 这些客户由于资金紧张或运营困难, 或以前年度有违约纪录, 本公司预计应收账款仅能部分收回, 因而计提坏账准备。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十四、公司财务报表主要项目注释(续)**

**1. 应收账款(续)**

本公司采用逾期账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2017年6月30日(未经审计)		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
未逾期	8,742,268,094.99	-	-
逾期6个月以内	1,702,185,320.27	-	-
逾期6个月至1年	927,423,249.22	3.00	27,822,697.48
逾期1至2年	810,382,946.16	10.00	81,038,294.62
逾期2至3年	256,358,678.52	30.00	76,907,603.56
逾期3年以上	<u>150,171,197.63</u>	80.00	<u>120,136,958.10</u>
	<u>12,588,789,486.79</u>		<u>305,905,553.76</u>
	2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
未逾期	7,484,107,881.40	-	-
逾期6个月以内	2,204,700,579.60	-	-
逾期6个月至1年	723,050,208.50	3.00	21,691,506.26
逾期1至2年	898,930,242.71	10.00	89,893,024.27
逾期2至3年	142,004,749.07	30.00	42,601,424.72
逾期3年以上	<u>121,760,050.43</u>	80.00	<u>97,408,040.34</u>
	<u>11,574,553,711.71</u>		<u>251,593,995.59</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十四、公司财务报表主要项目注释(续)**

**1. 应收账款(续)**

于2017年6月30日, 应收账款金额前五名如下(未经审计):

	与本公司关系	金额	坏账准备	占应收账款余额的比例(%)
单位一	第三方	808,904,999.94	-	6.56
单位二	第三方	581,305,631.75	38,665,891.10	4.40
单位三	第三方	274,800,000.00	-	2.23
单位四	第三方	240,454,677.95	-	1.95
单位五	第三方	<u>240,411,107.13</u>	<u>-</u>	<u>1.95</u>
		<u>2,145,876,416.77</u>	<u>38,665,891.10</u>	<u>17.09</u>

于2016年12月31日, 应收账款金额前五名如下:

	与本公司关系	金额	坏账准备	占应收账款余额的比例(%)
单位一	第三方	616,813,128.97	29,271,358.00	5.17
单位二	第三方	405,792,093.89	-	3.57
单位三	第三方	295,247,140.62	-	2.60
三峡五家渠	持股 10%以上的 股东的子公司	292,491,286.65	4,338,262.50	2.53
单位四	第三方	<u>274,800,000.00</u>	<u>-</u>	<u>2.42</u>
		<u>1,885,143,650.13</u>	<u>33,609,620.50</u>	<u>16.29</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十四、公司财务报表主要项目注释(续)**

**2. 其他应收款**

其他应收款的账龄分析如下:

	2017年 6月30日 (未经审计)	2016年 12月31日
1年以内	6,393,266,321.27	3,695,619,552.13
1年至2年	16,828,621.80	13,776,120.65
2年至3年	3,235,000.00	2,196,095.93
3年至4年	879,050.61	3,220,200.17
4年以上	<u>3,925,679.87</u>	<u>3,569,875.06</u>
	6,418,134,673.55	3,718,381,843.94
减: 其他应收款坏账准备	( <u>357,000.00</u> )	( <u>357,000.00</u> )
	<u>6,417,777,673.55</u>	<u>3,718,024,843.94</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	2016年
期/年初余额	357,000.00	16,008,210.00
本期/年转回	<u>-</u>	<u>(15,651,210.00)</u>
期/年末余额	<u>357,000.00</u>	<u>357,000.00</u>

2017年6月30日(未经审计)

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备				
未逾期	6,417,777,673.55	99.99	-	-
单项金额虽不重大 但单独计提坏账准备	<u>357,000.00</u>	<u>0.01</u>	<u>357,000.00</u>	100.00
	<u>6,418,134,673.55</u>	<u>100.00</u>	<u>357,000.00</u>	

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十四、公司财务报表主要项目注释(续)**

**2. 其他应收款(续)**

	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备				
未逾期	3,718,024,843.94	99.99	-	-
单项金额虽不重大 但单独计提坏账准备	357,000.00	0.01	357,000.00	100.00
	3,718,381,843.94	100.00	357,000.00	

于2017年6月30日及2016年12月31日, 本公司并无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

于2017年6月30日, 其他应收款金额前五名如下(未经审计):

	与本公司 关系	金额	账龄	性质	占其他应收款 余额的比例 (%)
哈密金风风电设备有限公司	子公司	1,570,614,698.61	1年以内	往来款	24.47
朔州市平鲁区卧龙风电有限公司	子公司	858,458,379.32	2年以内	往来款	13.38
金风国际控股(香港)有限公司	子公司	815,766,731.96	1年以内	往来款	12.71
北京金风科创风电设备有限公司	子公司	540,936,568.06	1年以内	往来款	8.43
朔州市平鲁区天润风电有限公司	子公司	472,000,000.00	1年以内	往来款	7.35
		4,257,776,377.95			66.34

于2016年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

	与本公司 关系	金额	账龄	性质	占其他应收款 余额的比例 (%)
朔州市平鲁区卧龙风电有限公司	子公司	837,458,379.32	2年以内	往来款	22.52
哈密天润新能源有限公司	子公司	691,468,179.30	1年以内	往来款	18.60
南阳润唐	子公司	341,848,000.00	1年以内	往来款	9.19
攀枝花市仁和区天佑新能源有限 公司	子公司	321,000,000.00	1年以内	往来款	8.63
平陆天润风电有限公司	子公司	288,290,900.00	1年以内	往来款	7.75
		2,480,065,458.62			66.69

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十四、公司财务报表主要项目注释(续)**

**3. 长期应收款**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
应收账款分类为非流动资产部分(附注十四、1)	1,396,280,689.74	1,314,335,857.21
对子公司长期应收款	<u>2,321,437,995.83</u>	<u>1,226,258,000.00</u>
	<u>3,717,718,685.57</u>	<u>2,540,593,857.21</u>

**4. 长期股权投资**

	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
按成本法核算的股权投资		
—子公司	12,072,026,820.99	12,047,951,323.74
按权益法核算的股权投资		
—占合营企业之权益	500,000.00	-
—占联营企业之权益	<u>49,331,732.23</u>	<u>82,479,996.08</u>
	<u>12,121,858,553.22</u>	<u>12,130,431,319.82</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十四、公司财务报表主要项目注释(续)**

**4. 长期股权投资(续)**

**子公司**

	期末 持股 比例 (%)	期初余额	本期增加/(减少)	期末余额 (未经审计)	现金红利
北京金风科创风电设备有限公司	100	990,000,000.00	-	990,000,000.00	-
Goldwind Windenergy GmbH	100	688,138,920.00	-	688,138,920.00	-
北京天润	100	5,288,920,000.00	-	5,288,920,000.00	-
北京天源科创风电技术有限 责任公司	100	110,347,500.00	-	110,347,500.00	-
甘肃金风风电设备制造有限公司	100	88,600,000.00	-	88,600,000.00	-
北京天诚同创电气有限公司	100	99,109,379.96	-	99,109,379.96	-
乌鲁木齐金风天翼风电有限公司	100	426,060,126.00	-	426,060,126.00	-
北京金风天通进出口贸易有限公司	100	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-
江苏金风科技有限公司	100	759,610,000.00	-	759,610,000.00	-
阜新金风风电设备制造有限公司	-	1,000,000.00	( 1,000,000.00)	-	-
金风投资控股有限公司	100	1,008,594,000.00	-	1,008,594,000.00	-
哈密金风风电设备有限公司	100	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
Goldwind New Energy (HK) Investment Limited	100	1,047,372,841.11	-	1,047,372,841.11	-
Goldwind International Holdings (HK) Limited	100	417,508,556.67	-	417,508,556.67	-
江苏金风天泽风电有限公司	100	52,000,000.00	-	52,000,000.00	-
金风环保有限公司	100	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-
北京天鑫汇信息服务有限公司	100	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-
金风科技张家口有限公司	100	7,950,000.00	9,500,000.00	17,450,000.00	-
乌鲁木齐达坂城金风科技有限公司	100	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-
昌吉金风科技有限公司	100	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
四川海鑫能电力设计有限公司	100	-	9,075,497.25	9,075,497.25	-
安阳金风科技有限公司	100	-	500,000.00	500,000.00	-
江苏金风软件技术有限公司	100	-	6,000,000.00	6,000,000.00	-
锡林郭勒盟金风科技有限公司	100	8,240,000.00	-	8,240,000.00	-
		<u>12,047,951,323.74</u>	<u>24,075,497.25</u>	<u>12,072,026,820.99</u>	-

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表附注(续)**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**十四、公司财务报表主要项目注释(续)**

**4. 长期股权投资(续)**

**合营公司**

	期末 持股比例 (%)	期初余额	本期增加	期末余额 (未经审计)
信业金风(嘉兴)投资管理有 限公司	50	<u>-</u>	<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>

**联营公司**

	期末 持股比例 (%)	期初余额	本期增加/(减少)	期末余额 (未经审计)
包头中车	20	37,373,381.50	2,448.66	37,375,830.16
西安永电	-	33,150,712.51	(33,150,712.51)	-
新疆清燃环保投资有限公司	40	<u>11,955,902.07</u>	<u>-</u>	<u>11,955,902.07</u>
		<u>82,479,996.08</u>	<u>(33,148,263.85)</u>	<u>49,331,732.23</u>

**5. 营业收入及营业成本**

营业收入列示如下:

	截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)		截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间 (未经审计)	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,129,022,227.33	5,248,517,516.24	7,927,315,542.25	6,490,957,017.12
其他业务	<u>10,500,217.60</u>	<u>5,243,138.16</u>	<u>6,009,178.89</u>	<u>5,370,238.61</u>
	<u>6,139,522,444.93</u>	<u>5,253,760,654.40</u>	<u>7,933,324,721.14</u>	<u>6,496,327,255.73</u>

营业收入列示如下:

	截至 2017 年 6 月 30 日止 六个月期间(未经审计)	截至 2016 年 6 月 30 日止 六个月期间(未经审计)
销售商品	6,108,428,449.27	7,927,315,542.25
其他	<u>31,093,995.66</u>	<u>6,009,178.89</u>
	<u>6,139,522,444.93</u>	<u>7,933,324,721.14</u>

新疆金风科技股份有限公司  
 财务报表附注(续)  
 2017年6月30日  
 人民币元

十四、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 投资收益

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
权益法核算的长期股权投资收益	2,448.66	2,522,303.69
处置联营公司产生的投资收益	6,328,449.27	-
银行理财收益	20,407,134.72	9,578,410.69
其他	<u>( 1,918,837.62)</u>	<u>-</u>
	<u>24,819,195.03</u>	<u>12,100,714.38</u>

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表补充资料**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**1. 非经常性损益明细表**

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
固定资产、无形资产处置损失	( 484,186.49)	( 1,592,858.84)
记入当期损益的政府补助(与公司正常经营 业务密切相关、符合国家政策、能够 定额或定量持续享受的政府补助除外)	58,400,503.04	18,463,185.12
交易性金融资产公允价值变动损失	(33,161,340.82)	( 844,921.37)
银行理财及其他收益	27,034,182.95	9,578,410.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>( 6,257,520.16)</u>	<u>( 2,385,102.95)</u>
	45,531,638.52	23,218,712.65
所得税影响数	( 6,548,327.14)	( 3,500,385.77)
少数股东损益影响数	<u>349,260.58</u>	<u>608,654.78</u>
非经常性损益净影响额	<u>39,332,571.96</u>	<u>20,326,981.66</u>

计入当期损益的政府补助中，因与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受，从而未作为非经常性损益的项目如下：

	截至2017年6月30日 止六个月期间金额 (未经审计)	认定为经常性 损益原因
增值税减免	<u>36,937,631.88</u>	补助相关业务稳定持续

风电场投资、开发与销售业务属于集团的主营业务，因此产生的投资收益未作为非经常性损益的项目，截至2017年6月30日止六个月期间该金额为人民币198,259,193.65元。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表补充资料**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**2. 净资产收益率及每股收益**

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	5.76	0.3087	0.3087
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	5.55	0.2976	0.2976

截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间(未经审计)

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	8.29	0.4078	0.4078
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	8.17	0.4021	0.4021

本公司无稀释性潜在普通股。

根据本公司于 2017 年 6 月 28 日召开的股东大会审议通过的 2016 年度利润分配方案，以 2016 年末总股本 2,735,541,000 股为基数，每 10 股向全体股东派发股票股利 3 股，本次分派于 2017 年 8 月 24 日完成。上述股票股利分派发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。调整后的股数为 3,556,203,300 股。上年同期基本每股收益和稀释每股收益参照调整后的股数重新计算。

上年同期每股收益按照调整后的股数计算如下：

	变更前 (未经审计)	变更后 (未经审计)
基本每股收益	0.5301	0.4078
稀释每股收益	0.5301	0.4078
扣除非经常性损益后基本每股收益	0.5227	0.4021
扣除非经常性损益后稀释每股收益	0.5227	0.4021

以上净资产收益率和每股收益按中国证券监督管理委员会证监会会计字[2009]2 号《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算与披露》(2010 年修订)所载之计算公式计算。

**新疆金风科技股份有限公司**  
**财务报表补充资料**  
**2017年6月30日**  
**人民币元**

**3. 中国企业会计准则与国际财务报告准则编报差异调节表**

按中国企业会计准则编制的财务报表与按国际财务报告准则编制的财务报表的合并净利润以及合并股东权益没有差异。

	截至2017年6月30日 止六个月期间 (未经审计)	截至2016年6月30日 止六个月期间 (未经审计)
按中国企业会计准则编制的财务报表合并净利润金额	<u>1,187,453,690.29</u>	<u>1,506,526,954.83</u>
按国际财务报告准则编制的财务报表合并净利润金额	<u>1,187,453,690.29</u>	<u>1,506,526,954.83</u>
	2017年6月30日 (未经审计)	2016年12月31日
按中国企业会计准则编制的财务报表合并股东权益(含少数股东权益)金额	<u>21,315,835,246.14</u>	<u>20,698,794,342.01</u>
按国际财务报告准则编制的财务报表合并股东权益(含少数股东权益)金额	<u>21,315,835,246.14</u>	<u>20,698,794,342.01</u>

本公司境外审计师为安永会计师事务所。