



第一拖拉机股份有限公司
FIRST TRACTOR COMPANY LIMITED

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：0038)

2015

2012



2010



1997



1981

1955

2015

中期業績報告

重要提示

- 一、 本公司董事會(「**董事會**」)、監事會(「**監事會**」)及董事(「**董事**」)、監事(「**監事**」)、高級管理人員保證中期報告(「**中期報告**」)內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二、 本公司全體董事出席了審議中期報告董事會會議。
- 三、 本公司截至2015年6月30日止六個月的中期財務報告未經審計。
- 四、 本公司負責人趙剡水、主管會計工作負責人姚衛東及會計機構負責人(會計主管人員)周鵬聲明：保證中期報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五、 經董事會審議的報告期(「**報告期**」)利潤分配預案或公積金轉增股本預案

無
- 六、 前瞻性陳述的風險聲明

本報告涉及的本公司發展戰略、經營計劃等前瞻性陳述不構成本公司對投資者的實質承諾，敬請投資者注意風險。
- 七、 是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況？

否
- 八、 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？

否

第一節 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

A股	指	經中國證監會批准向境內投資者及合資格境外投資者發行、在境內證券交易所上市、以人民幣標明股票面值、以人民幣認購和進行交易的普通股
農業機械	指	在作物種植業和畜牧業生產過程中，以及農、畜產品初加工和處理過程中所使用的各種機械
核數師	指	本公司聘任的財務報告審計機構。信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2015年度核數師。
洛銀租賃	指	洛銀金融租賃股份有限公司(本公司參股公司)
中國銀監會	指	中國銀行業監督管理委員會
長拖公司	指	長拖農業機械裝備集團有限公司(本公司控股子公司)
長興公司	指	洛陽長興農業機械有限公司(本公司控股子公司)
本公司	指	第一拖拉機股份有限公司

控股子公司	指	本公司持有其50%以上股份／股權的公司；通過協議安排實際控制的公司
履帶式拖拉機	指	行走裝置為履帶的拖拉機
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
柴油機	指	用柴油作燃料的內燃機
本集團	指	本公司及其控股子公司
H股	指	經中國證監會批准向境外投資者發行、經聯交所批准上市、以人民幣標明股票面值、以港幣認購和進行交易的普通股
大輪拖	指	70(含)馬力以上輪式拖拉機
中期報告	指	2015年半年度報告
姜堰動力公司	指	一拖(姜堰)動力機械有限公司(本公司控股子公司)
上交所上市規則	指	上海證券交易所上市規則(經不時修訂)
聯交所上市規則	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則(經不時修訂)

小輪拖	指	25馬力以下輪式拖拉機
中輪拖	指	25(含)-70馬力輪式拖拉機
礦用卡車	指	屬非公路用車，主要用於礦山工程方面的土石方、礦石等運輸
動力機械	指	柴油機及燃油噴射等產品
上交所	指	上海證券交易所
國機集團	指	中國機械工業集團有限公司(本公司最終控股股東)
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
附屬公司	指	香港聯交所上市規則中關於附屬公司的定義
拖研所公司	指	洛陽拖拉機研究所有限公司(本公司控股子公司)
中國一拖	指	中國一拖集團有限公司(本公司控股股東)
新疆裝備公司	指	一拖(新疆)東方紅裝備機械有限公司(本公司全資附屬公司)

車橋公司	指	一拖(洛陽)車橋有限公司(本公司全資附屬公司)
柴油機公司	指	一拖(洛陽)柴油機有限公司(本公司控股子公司)
財務公司	指	中國一拖集團財務有限責任公司(本公司控股子公司)
福萊格公司	指	一拖(洛陽)福萊格車身有限公司(本公司全資附屬公司)
鑄造公司	指	一拖(洛陽)鑄造有限公司(本公司全資附屬公司)
法國公司	指	YTO France SAS(中文名稱：一拖法國農業裝備有限公司)(本公司全資附屬公司)
燃油噴射公司	指	一拖(洛陽)燃油噴射有限公司(本公司控股子公司)
國貿公司	指	一拖國際經濟貿易有限公司(本公司全資附屬公司)
神通公司	指	一拖(洛陽)神通工程機械有限公司(本公司全資附屬公司)

搬運公司	指	一拖(洛陽)搬運機械有限公司(本公司控股子公司)
采埃孚一拖車橋公司	指	采埃孚一拖(洛陽)車橋有限公司(本公司參股公司)

第二節 本公司簡介

一. 本公司信息

本公司的中文名稱	第一拖拉機股份有限公司
本公司的中文簡稱	第一拖拉機
本公司的外文名稱	First Tractor Company Limited
本公司的法定代表人	趙剡水

二. 聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	于麗娜	衛亞俊
聯繫地址	中國河南省洛陽市建設路154號	中國河南省洛陽市建設路154號
電話	(86 379)64967038	(86 379)64970213
傳真	(86 379)64967438	(86 379)64967438
電子信箱	yulina@ytogroup.com	weiyajun027@163.com

三. 基本情況簡介

本公司註冊地址	中國河南省洛陽市建設路154號
本公司註冊地址的郵政編碼	471004
本公司辦公地址	中國河南省洛陽市建設路154號
本公司辦公地址的郵政編碼	471004
本公司網址	http://www.first-tractor.com.cn
電子信箱	msc0038@ytogroup.com

四. 信息披露及備置地點變更情況簡介

本公司選定的信息披露報紙名稱	《中國證券報》、《上海證券報》
登載中期報告的中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn
登載中期報告的香港聯交所指定網站的網址	www.hkex.com.hk
本公司中期報告備置地點(A股報告)	本公司董事會辦公室
本公司中期報告備置地點(H股報告)	香港中環環球大廈22樓李偉斌律師行

五. 本公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上交所	一拖股份	601038	／
H股	聯交所	第一拖拉機股份	0038	／

六. 本公司報告期內註冊變更情況

本公司報告期內未發生變更情況

第三節 會計數據和財務指標摘要

一、 本公司主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比
			上年同期增減 (%)
營業收入	5,553,784,520.17	5,436,300,755.86	2.16
歸屬於上市公司股東的淨利潤	148,644,010.04	112,427,795.03	32.21
歸屬於上市公司股東的 扣除非經常性損益的淨利潤	133,246,720.67	103,758,937.98	28.42
經營活動產生的現金流量淨額	256,360,072.95	-365,339,320.44	不適用
	本報告期末	上年度末	本報告期末比
			上年度末增減 (%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	4,705,101,767.54	4,593,468,033.54	2.43
總資產	13,363,517,821.56	12,355,694,645.67	8.16

(二) 主要財務指標

幣種：人民幣

主要財務指標	本報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比 上年同期增減	
			(%)	
基本每股收益(元/股)	0.1493	0.1129	32.24	
稀釋每股收益(元/股)	0.1493	0.1129	32.24	
扣除非經常性損益後的 基本每股收益(元/股)	0.1338	0.1042	28.41	
加權平均淨資產收益率(%)	3.21	2.49	增加0.72個百分點	
扣除非經常性損益後的 加權平均淨資產收益率(%)	2.88	2.30	增加0.58個百分點	

本公司主要會計數據和財務指標的說明

1. 基本每股收益、稀釋每股收益同比增加32.24%，主要是本期實現歸屬於上市公司股東的淨利潤增加所致。
2. 扣除非經常性損益後的基本每股收益同比增加28.41%，主要是扣除非經常性損益後本期實現歸屬於上市公司股東的淨利潤增加所致。

二. 非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額
非流動資產處置損益	-909,893.17
計入當期損益的政府補助，但與本公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	8,805,040.40
債務重組損益	205,200.00
除同本公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	11,755,465.11
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	1,322,061.19
少數股東權益影響額	-3,166,971.95
所得稅影響額	-2,613,612.21
合計	<u><u>15,397,289.37</u></u>

第四節 董事會報告

一、 董事會關於本公司報告期內經營情況的討論與分析

2015年上半年，政府前期出台的促改革、調結構、惠民生、防風險的穩增長政策和改革措施效果有所顯現，工業經濟呈現緩中趨穩的走勢。規模以上農機企業主營業務收入繼續呈現增幅放緩的態勢。受農機購置補貼資金上半年同比增加、東北區域黑龍江糧食豐收等因素影響，上半年拖拉機行業銷售有所恢復，處於高位小幅調整階段；同時，受政府推進深鬆、秸秆還田作業以及土地流轉因素等影響，拖拉機產品升級、功率上延趨勢延續。上半年行業累計銷售大中型拖拉機19.6萬台，同比略降0.4%，其中大輪拖銷售7.78萬台，同比增長14.9%，100馬力以上拖拉機銷售3.39萬台，同比增長44.8%；中輪拖銷售11.8萬台，同比下降8.4%。

面對行業變化，本公司積極把握市場機遇，深挖傳統市場潛力，及時將研發、技術優勢轉化為產品和市場優勢，推出的高性能拖拉機產品滿足了用戶升級需要；強化成本優化及費用控制，不斷提升經濟運行質量。上半年本公司實現營業總收入人民幣57.08億元，較去年同期增長4.3%；歸屬於母公司的淨利潤人民幣1.49億元，較去年同期增長32.2%。

農業機械：報告期內，本公司洞悉市場變化，優化產品結構，積極推動新產品上市，大中拖實現銷售4.65萬台，同比增長2.5%，其中，大輪拖銷售2.38萬台，同比增長26.1%，100馬力以上大輪拖銷售1.12萬台，同比增長53.5%，高於行業增幅8.7個百分點；動力換擋拖拉機上半年同比實現大幅增長，銷售超過1,400台，繼續鞏固了本公司在國內高端拖拉機領域的領導者地位。但受部分區域農機補貼政策調整和用戶需求升級的影響，上半年本公司中輪拖銷售2.25萬台，同比下降13.9%。本公司國際市場重點項目也取得突破，南美地區拖拉機出口項目訂單已完成發運。

動力機械：受大馬力拖拉機市場需求增長帶動，本公司上半年銷售各類柴油機產品10.09萬台，同比增加5.1%，其中外銷6.46萬台，同比增長1.4%。上半年，本公司繼續穩步推進柴油機國三機型的工藝及生產準備，確保下半年產品按期切換。

報告期內，本公司持續推進成本優化工程，加強預算計劃，加大費用管控力度。上半年本公司期間費用同比下降2.2%；同時，完善銷售政策，加強應收賬款管控，在營業收入增長的同時，本公司應收賬款規模同比有較大幅度下降。

報告期內，本公司積極推進業務模式創新，東方紅e購商城正式上線運行，與洛銀租賃合作開展為本公司高端產品銷售提供金融支持的工作也進入實施階段。

2015年上半年，本公司產品結構調整取得一定成效，盈利水平有所提升，但同時，中輪拖銷售下滑幅度較大，礦卡等其他機械仍無有效改善，給本公司盈利帶來不利影響。

2015年下半年，農機購置補貼資金同比有所減少，玉米收穫機等其他機具分流補貼資金等情況使拖拉機市場面臨較大壓力，加上柴油機排放標準切換與市場銷售及政策的銜接等因素影響，下半年本公司面臨的環境仍較為複雜。

本公司將密切關注市場和政策層面的影響，做好營銷策劃及市場布局，繼續推進動力換擋等新產品的銷售；切實抓好柴油機國三排放切換工作；加強國際重點市場開發，積極推動大中輪拖出口古巴項目以及其他重點項目的實施，提供配套增值服務；深化企業改革和業務整合，強化業務協同，增強經營活力；同時，採取多種手段，加強風險防控，注重增長質量，保持業務穩健發展。

(一) 主營業務分析

1 財務報表相關科目變動分析表

(1) 合併資產負債表

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期數	年初數	變動比例 (%)
拆出資金	200,000,000.00	0.00	不適用
應收票據	598,838,189.57	940,748,139.33	-36.34
應收賬款	1,233,892,092.34	879,355,043.69	40.32
預付款項	147,289,406.48	292,088,912.74	-49.57
應收利息	335,833.33	133,472.22	151.61
應收股利	13,435,000.00	0.00	不適用
其他應收款	68,657,068.07	228,490,379.91	-69.95
買入返售金融資產	538,953,084.12	0.00	不適用
其他流動資產	619,789,203.69	56,383,561.23	999.24
長期股權投資	149,702,758.77	65,849,170.84	127.34
吸收存款及同業存放	916,809,633.32	576,246,341.28	59.10
拆入資金	100,000,000.00	350,000,000.00	-71.43
應付賬款	2,178,426,474.24	1,350,582,485.03	61.30
預收款項	119,920,955.00	266,897,178.83	-55.07
應付股利	52,911,893.28	0.00	不適用
其他流動負債	135,269,387.43	53,243,515.75	154.06
長期應付款	235,318.88	0.00	不適用
其他綜合收益	30,076,365.16	16,295,741.20	84.57

拆出資金較期初增加人民幣20,000萬元，主要是財務公司向同業短期拆出資金本期增加所致。

應收票據較期初減少36.34%，主要是本期銷售回款多為現款，承兌匯票比例降低所致。

應收賬款較期初增加40.32%，主要是上半年銷售旺季，產品銷售尚未到回款期所致。

預付款項較期初減少49.57%，主要是本公司上年末的採購本期到貨結算所致。

應收利息較期初增加151.61%，主要是財務公司應收取利息增加所致。

應收股利較期初增加人民幣1,344萬元，主要是本公司對洛陽銀行的投資2014年度分紅款暫未收到所致。

其他應收款較期初減少69.95%，主要是本公司上期出售車橋業務無形資產組，按協議本期收款所致。

買入返售金融資產較期初增加人民幣53,895萬元，主要是財務公司利用短期閒置資金購買買入返售金融資產所致。

其他流動資產較期初增加999.24%，主要是本公司利用短期閒置資金購買理財產品所致。

長期股權投資較期初增加127.34%，主要是本公司對聯營企業采埃孚一拖車橋公司的投資全部到位所致。

吸收存款及同業存放較期初增加59.10%，主要是財務公司吸收存款及同業存放增加所致。

拆入資金較期初減少71.43%，主要是財務公司通過同業拆入資金減少所致。

應付賬款較期初增加61.30%，主要是本公司採購增加且尚未到結算期所致。

預收款項較期初減少55.07%，主要是本公司上年末預收的貨款在本期實現銷售所致。

應付股利較期初增加人民幣5,291萬元，主要是本公司宣告派發2014年度股利所致，截至本報告披露已實施完畢。

其他流動負債較期初增加154.06%，主要是本期促銷及售後服務力度加大，計提的銷售服務及三包費用增加所致。

長期應付款較期初增加人民幣24萬元，主要是本公司融資租入固定資產業務本期增加所致。

其他綜合收益較期初增加84.57%，主要是本公司持有的可供出售金融資產公允價值增加所致。

(2) 合併利潤表

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業總收入	5,708,191,514.51	5,473,576,132.43	4.29
營業收入	5,553,784,520.17	5,436,300,755.86	2.16
營業成本	4,531,530,237.71	4,519,630,339.39	0.26
銷售費用	288,812,474.52	245,331,903.15	17.72
管理費用	427,437,981.51	480,576,358.48	-11.06
財務費用	42,207,637.61	49,367,255.29	-14.50
資產減值損失	140,545,351.72	66,528,064.88	111.26
所得稅費用	50,291,121.31	23,864,964.60	110.73
研發支出	185,186,939.65	204,872,348.54	-9.61
利息收入	154,161,050.67	36,662,112.29	320.49
手續費及佣金收入	245,943.67	613,264.28	-59.90
利息支出	124,120,897.30	16,936,701.40	632.85

營業總收入、營業收入變動原因說明：營業總收入及營業收入分別較上期增加4.29%和2.16%，主要是本公司本期主導產品銷量增加，收入增加所致。

營業成本變動原因說明：營業成本較上期增加0.26%，基本持平，主要是本公司本期加強成本費用管控所致。

銷售費用變動原因說明：銷售費用較上期增加17.72%，主要是本公司本期加大產品促銷及售後服務力度，費用增加所致。

管理費用變動原因說明：管理費用較上期減少11.06%，主要是本公司本期積極加強費用管控所致。

財務費用變動原因說明：財務費用較上期減少14.50%，主要是本公司本期積極加強現金管理，提高資金利用效率所致。

所得稅費用變動原因說明：所得稅費用較上期增加110.73%，主要是本公司本期利潤總額增加所致。

資產減值損失變動原因說明：資產減值損失較上期增加111.26%，主要是應收賬款較年初增加，賬齡滾增等影響，計提的壞賬準備增加所致。

研發支出變動原因說明：研發支出較上期相比，基本持平，保持了較大的研發力度。

利息收入與利息支出變動原因說明：利息收入較上期增加320.49%，利息支出較上期增加632.85%，主要是財務公司積極開拓業務品種，其中轉貼現業務同比大幅增加，並根據本公司流動性需要，適時融出票據，導致利息收入與支出同時大幅增加，淨收入增加52.29%。

(3) 合併現金流量表

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
經營活動產生的現金流量淨額	256,360,072.95	-365,339,320.44	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-665,197,231.67	-666,163,511.97	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	28,653,767.33	388,728,127.57	-92.63

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：經營活動產生的現金流量淨額較上年同期增加人民幣62,170萬元，主要是本公司本期調整銷售政策，加強現金回款激勵措施，經銷商的回款增加所致。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：投資活動產生的現金流量淨額與上年同期相比，基本持平，主要是本公司近年來保持較大投資規模所致。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：籌資活動產生的現金流量淨額較上年同期減少92.63%，主要是本公司本期取得借款所收到的現金較上年同期減少所致。

2 其他

(1) 主要財務比率

項目	計算基準	本期末	本期初	同比增加/下降
資產負債率(%)	負債總額/資產總額	59.35	56.94	增加2.41個百分點
流動比率(%)	流動資產/流動負債	108.85	117.45	下降8.60個百分點
速動比率(%)	(流動資產-存貨)/ 流動負債	87.76	90.02	下降2.26個百分點

(2) 銀行借款

本集團的銀行借款主要以人民幣、美元、歐元為貨幣單位，截止報告期末，本集團一年內到期的銀行借款人民幣166,895.14萬元，其中外幣借款人民幣141,540.14萬元(以美元借款為主)；超過一年到期的銀行借款人民幣3,434.95萬元；銀行借款中固定利率借款為人民幣99,295.11萬元。本公司擁有良好的銀行信用等級和境內外籌資能力。

(3) 資產抵押事項

報告期末，本集團以人民幣9,722.34萬元(報告期初為人民幣10,009.81萬元)的固定資產及無形資產作抵押，以人民幣18,355.00萬元(報告期初為人民幣30,050.28萬元)的應收票據作質押向金融機構借款人民幣25,355.00萬元。

報告期末，本集團以人民幣17,637.98萬元應收票據及人民幣15,542.69萬元存款作質押，從金融機構開具票據約人民幣84,415.60萬元。

(4) 貨幣匯兌風險

本公司業務主要位於中國，大多數交易以人民幣結算，不需面對大面積的外幣風險。但由於本公司存在外幣負債及出口貿易外幣結算，主要涉及幣種為美元、港幣、歐元、日元、澳元、西非法郎和南非蘭特，匯率變動可能對本公司業績產生一定影響。未來若因市場原因造成人民幣匯率波動，本公司將採取措施降低外匯風險。

(二) 行業、產品或地區經營情況分析

1. 主營業務分行業、分產品情況

單位：萬元 幣種：人民幣

主營業務分行業情況

分行業	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入	營業成本	毛利率
				比上年增減 (%)	比上年增減 (%)	比上年增減
裝備製造	555,378	453,153	18.41	2.16	0.26	增加1.54個 百分點

主營業務分產品情況

分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入	營業成本	毛利率比上年增減
				比上年 增減 (%)	比上年 增減 (%)	
農業機械	496,883	420,692	15.33	2.36	1.86	增加0.41個百分點
動力機械	128,104	100,914	21.23	9.10	3.31	增加4.42個百分點
其他機械	3,356	4,218	-25.68	-65.72	-58.27	減少22.43個百分點
分部間抵銷	-72,965	-72,671	/	/	/	/
合計	<u>555,378</u>	<u>453,153</u>	<u>18.41</u>	<u>2.16</u>	<u>0.26</u>	增加1.54個百分點

2. 主營業務分地區情況

單位：元 幣種：人民幣

地區	營業收入	營業收入
		比上年增減 (%)
國內	5,316,815,059.85	2.24
國外	236,969,460.32	0.49

(三) 核心競爭力分析

報告期內，本公司核心競爭力未發生重大變化。

(四) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

報告期內，本公司完成對外股權投資總額為人民幣8,151萬元，被投資公司基本情況如下：

幣種：人民幣

被投資單位名稱	投資金額 (萬元)	主營業務	佔被投資 公司 權益比例
采埃孚一拖車橋公司	13,867	從事農業機械驅動橋 的研發、應用、製 造與銷售	49%
合計	<u><u>13,867</u></u>	/	<u><u>/</u></u>

本公司於報告期內向采埃孚一拖車橋公司繳付出資約人民幣8,151萬元。截止2015年6月30日，本公司已完成全部出資。

(1) 證券投資情況

幣種：人民幣

序號	證券 品種	證券代碼	證券簡稱	最初		期末		估期末證券 總投資比例 (%)	報告期損益 (元)
				投資金額 (元)	持有數量 (股)	賬面價值 (元)			
1	股票	HK.1140	東英金融投資	1,847,450.88	4,580,000.00	6,360,731.71	36.45	2,654,662.30	
2	股票	601818	光大銀行	4,299,100.00	1,260,000.00	6,753,600.00	38.71	839,160.00	
3	股票	HK.2208	金風科技	565,856.00	93,800.00	1,167,219.27	6.69	274,229.26	
4	股票	HK.0727	皇冠環球集團	416,829.31	820,000.00	676,785.03	3.88	-48,198.81	
5	股票	HK.0152	深圳國際	452,843.00	62,631.00	672,994.57	3.86	132,858.29	
6	股票	HK.0235	中策集團	281,712.76	1,260,000.00	499,970.18	2.87	385,586.29	
7	股票	HK.0042	東北電氣	311,479.00	200,000.00	460,290.01	2.64	168,212.46	
8	股票	HK.2308	研祥智能	118,685.86	176,000.00	374,326.88	2.15	149,916.59	
9	股票	HK.0585	意馬國際	309,467.00	1,000,000.00	277,761.21	1.59	138,037.63	
10	股票	HK.1062	國開國際投資	161,621.36	300,000.00	138,087.00	0.79	36,254.56	
	期末持有的其他證券投資			543,232.00	/	66,543.65	0.38	31,271.73	
	報告期已出售證券投資損益			/	/	/	/	162,639.43	
合計				9,308,277.17	/	17,448,309.51	100%	4,924,629.73	

(2) 持有其他上市公司股權情況

單位：元 幣種：人民幣

證券代碼	證券名稱	最初投資成本	期初持股比例 (%)	期末		報告期所有者			會計核算科目	股份來源
				持股比例 (%)	期末賬面值	報告期損益	權益變動			
601328	交通銀行	15,680,000.00	0.01	0.01	72,512,000.00	2,376,000.00	12,672,000.00	可供出售金融資產	購買	
601818	光大銀行	24,118,000.00	0.02	0.02	41,700,800.00	1,447,080.00	2,800,800.00	可供出售金融資產	購買	
合計		<u>39,798,000.00</u>	<u>/</u>	<u>/</u>	<u>114,212,800.00</u>	<u>3,823,080.00</u>	<u>15,472,800.00</u>	<u>/</u>	<u>/</u>	

(3) 持有金融企業股權情況

單位：元 幣種：人民幣

所持對象名稱	最初	期初	期末	期末	報告期所有者			會計核算科目	股份來源
	投資金額 (元)	持股比例 (%)	持股比例 (%)	賬面價值 (元)	報告期損益 (元)	權益變動 (元)			
洛陽銀行股份有限公司	78,129,341.41	4.89	4.89	78,129,341.41	13,435,000.00	0.00	可供出售金融資產	購買	
洛銀金融租賃	110,000,000.00	18.34	18.34	110,000,000.00	0.00	0.00	可供出售金融資產	投資成立	
合計	<u>188,129,341.41</u>	<u>/</u>	<u>/</u>	<u>188,129,341.41</u>	<u>13,435,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>/</u>	<u>/</u>	

2. 非金融類公司委託理財及衍生品投資的情況

(1) 委託理財情況

2015年3月30日，經本公司第六屆董事會第十九次會議批准，公司在額度有效期內任一時點使用自有資金購買理財產品餘額不超過人民幣8億元，累計發生額不超過本公司最近一期經審計淨資產的50%。報告期內，本公司購買理財產品情況如下表：

單位：元 幣種：人民幣

合作方名稱	委託理財產品類型	委託理財金額	委託理財起始日期	委託理財終止日期	報價確定方式	預計收益	買回本金金額	實際獲得收益	是否經過法定程序	計提減值準備金額	是否關聯交易	是否涉诉	資金來源及用途是否為募集資金
鄭州銀行股份有限公司	保本型理財	200,000,000.00	2015-4-9	2015-6-23	協議約定	2,178,082.19	200,000,000.00	2,178,082.19	是	0	否	否	非募集資金
次陽分行													
鄭州銀行股份有限公司	保本型理財	100,000,000.00	2015-4-10	2015-6-23	協議約定	1,074,820.55	100,000,000.00	1,074,820.55	是	0	否	否	非募集資金
洛陽分行													
鄭州銀行股份有限公司	保本型理財	200,000,000.00	2015-5-20	2015-11-18	協議約定	4,786,849.32	0.00	0.00	是	0	否	否	非募集資金
文通銀行洛陽龍興支行													
鄭州銀行	保本型理財	60,000,000.00	2015-5-21	2015-6-20	協議約定	703,088.49	0.00	0.00	是	0	否	否	非募集資金
交通銀行洛陽龍興支行													
交通銀行洛陽龍興支行	保本型理財	50,000,000.00	2015-5-26	2015-8-25	協議約定	573,024.66	0.00	0.00	是	0	否	否	非募集資金
交通銀行洛陽龍興支行													
交通銀行洛陽龍興支行	保本型理財	100,000,000.00	2015-6-30	2015-10-8	協議約定	1,315,616.44	0.00	0.00	是	0	否	否	非募集資金
交通銀行洛陽龍興支行													
交通銀行洛陽龍興支行	保本型理財	200,000,000.00	2015-6-30	2015-9-30	協議約定	2,443,287.67	0.00	0.00	是	0	否	否	非募集資金
合計		910,000,000.00	/	/	/	13,074,849.32	300,000,000.00	3,232,012.74	/	0	/	/	/

逾期未收回的本金和收益累計金額(元)

0.00

(2) 委託貸款情況

經本公司2014年3月27日、2014年12月5日和2015年3月30日召開的第六屆董事會第十次會議、第十八次會議和第十九次會議審議批准，本公司為叉車公司、神通公司以及搬運機械公司提供委託貸款。報告期內，本公司提供委託貸款情況如下表：

單位：元 幣種：人民幣

借款方名稱	委託貸款金額	貸款期限	貸款利率	借款用途	抵押物或擔保人	是否逾期	是否關聯交易	是否展期	是否涉訴	是否專業資金	說明是否	資金來源	預期收益	投資類別
神通公司	20,000,000.00	一年	6.96%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	否	否	全資附屬公司	6.96%	盈利
神通公司	40,000,000.00	一年	7.80%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	否	否	全資附屬公司	7.80%	盈利
神通公司	40,000,000.00	一年	7.28%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	否	否	全資附屬公司	7.28%	盈利
搬運公司	4,000,000.00	一年	7.28%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	否	否	控股子公司	7.28%	盈利
叉車公司	20,000,000.00	半年	6.63%	生產經營	資產抵押	否	否	是	否	否	否	全資附屬公司	6.63%	盈利
叉車公司	8,000,000.00	一年	6.96%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	否	否	全資附屬公司	6.96%	盈利

(3) 其他投資理財及衍生品投資情況

單位：元 幣種：人民幣

投資類型	資金來源	簽約方	投資份額	投資期限	產品類型	預計收益	投資盈虧	是否涉訴
信託	自有資金	中原信託	120,000,000.00	366天	集合信託	12,200,000.00	3,166,666.67	否
信託	自有資金	中原信託	100,000,000.00	397天	集合信託	9,631,944.44	2,533,333.34	否
信託	自有資金	中原信託	100,000,000.00	365天	單一信託	10,476,388.89	944,444.44	否
信託	自有資金	中原信託	50,000,000.00	644天	單一信託	8,380,821.92	2,388,194.45	否

3. 募集資金使用情況

(1) 募集資金總體使用情況

單位：萬元 幣種：人民幣

募集年份	募集方式	募集資金 總額	本報告期 已使用 募集 資金總額	已累計 使用募集 資金總額	尚未使用 募集資金 總額	尚未使用募集 資金用途及去向 存放於銀行募集資 金專用賬戶
2012	首次發行	81,000	3,827.79	68,842.59	8,530.72	
2013	公司債	150,000	/	150,000.00	0	/
合計	/	<u>231,000.00</u>	<u>3,827.79</u>	<u>218,842.59</u>	<u>8,530.72</u>	/

募集資金總體
使用情況說明

詳見本公司在上交所網站發佈的《2015年上半年募
集資金存放與實際使用情況的專項報告》

(2) 募集資金承諾項目情況

單位：萬元 幣種：人民幣

承諾項目名稱	是否變更項目	募集資金	募集資金	募集資金	是否符合計劃進度	項目進度	預計收益	產生收益情況	未達到計劃	變更原因及
		擬投入金額	本報告期投入金額	累計實際投入金額					速度和收益	募集資金變
		金額	投入金額	投入金額					說明	更程序說明
大功率農用柴油機項目	否	26,000.00	0	26,000.00	否	建設中	/	/	因部份國內設備製造延期	/
新疆農裝建設項目	否	11,000.00	186.97	7,288.63	是	基本完成	/	/	/	/
新型輪式拖拉機核心能力提升項目	否	30,000.00	3,294.82	30,000.00	否	建設中	/	/	/	/
燃油噴射系統產品升級擴能改進項目	否	10,373.31	346.00	5,553.96	否	建設中	/	/	/	/
合計	/	<u>77,373.31</u>	<u>3,827.79</u>	<u>68,842.59</u>	/	/	/	/	/	/

募集資金承諾項目
使用情況說明詳見本公司在上交所網站發佈的《2015年上半年募集資金
存放與實際使用情況的專項報告》

(3) 募集資金變更項目情況

燃油噴射系統產品升級擴能改進項目終止事項已於2015年8月25日提交本公司第六屆董事會第二十二次會議審議，尚需提交本公司股東大會批准，詳見本公司於2015年8月26日在上交所網站發佈的《第一拖拉機股份有限公司關於A股募集資金投資項目未完成部份終止實施並將剩餘募集資金永久補充流動資金的公告》。

4. 主要附屬公司、參股公司分析

(1) 主要附屬公司情況

幣種：除特殊標註外，均為人民幣

公司名稱	註冊資本 (萬)	主營業務	截止2015年6月30日		報告期內實現	
			總資產 (萬元)	淨資產 (萬元)	營業收入 (萬元)	淨利潤 (萬元)
財務公司	50,000	提供金融服務	430,611	72,636	16,986	4,079
柴油機公司	美金1,600	製造及銷售發動機	161,864	81,730	104,317	7,677
姜堰動力公司	20,000	製造及銷售多缸徑小型柴油機及鑄件	50,788	26,690	22,662	276
燃油噴射公司	16,192	製造及銷售燃油噴射產品	33,166	24,072	12,373	1,157
拖研所公司	44,500	拖拉機產品開發與研究	69,730	62,245	9,452	688
國貿公司	6,600	農業機械銷售	50,517	7,665	19,639	301
法國公司	歐元3,460	製造及銷售農機部件	23,969	6,950	6,104	-2,906
長拖公司	28,200	製造及銷售農業機械及零部件	24,282	12,262	2,629	-2,180
神通公司	5,300	製造、銷售礦用卡車及其他農業機械產品	14,109	-19,367	975	-4,313
長興公司	300	農業機械及配件、柴油機等產品銷售	112,855	-10,776	320,716	-2,974

(2) 本期取得和處置附屬公司的情况

報告期內，本公司合併財務報表範圍未發生變化。

(3) 對本公司淨利潤影響達到10%以上的附屬公司

單位：萬元 幣種：人民幣

序號	公司名稱	報告期 營業收入	報告期 營業利潤	報告期 淨利潤
1	柴油機公司	104,317	8,525	7,677
2	財務公司	16,986	5,161	4,079
3	法國公司	6,104	-2,906	-2,906
4	長興公司	320,716	-3,115	-2,974
5	神通公司	975	-4,309	-4,313

5. 非募集資金項目情况

報告期內，本公司無投資總額超過上年度經審計淨資產10%的非募集資金投資的重大項目。

(五) 利潤分配或資本公積金轉增預案

報告期實施的利潤分配方案的執行或調整情況

2015年5月29日，本公司2014年週年股東大會審議通過了2014年度利潤分配預案，以本公司總股本995,900,000股為基礎，每股分配現金股利人民幣0.051元(含稅)，共派發股利人民幣5,079.09萬元。2015年7月13日，本公司利潤分配實施完畢。

(六) 本集團之員工、薪酬政策及培訓

截止2015年6月30日，本集團在職員工12,083名。本報告期內，支付本集團員工的酬金總額約為人民幣6.15億元。

報告期內，本集團人力資源部門按照本公司既定的崗位工資制為主的基本工資制度，結合工作業績以及能力等為基準確定職工薪酬，並及時予以支付。

報告期內，本集團有計劃、分層次、分系統開展員工培訓工作，使不同層級、各類員工的能力素質與崗位要求相匹配，與本公司發展相適應。本集團共組織技術類、管理類培訓班623期，培訓員工達12,902人次。

(七) 或有負債

除存在對外擔保的或有事項外，截至2015年6月30日，本公司無其他重大或有事項。本公司擔保情況，詳見本中期報告第五節「擔保情況」。

第五節 重要事項

一. 重大關聯交易

(一) 與日常經營相關的關聯交易

1. 已在公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

- (1) 2012年12月20日，本公司2012年第四次臨時股東大會審議批准了本公司同關聯方簽署的2013年－2015年《採購貨物協議》、《銷售貨物協議》、《綜合服務協議》、《採購動能協議》、《房屋租賃協議》、《土地租賃協議》、《貸款服務協議》、《票據貼現服務協議》、《票據承兌服務協議》和《技術服務協議》等持續關聯交易協議及上限金額，詳見本公司分別於2012年10月30日和12月21日在上交所網站和中國證券報、上海證券報發佈的《第一拖拉機股份有限公司2013年－2015年日常關聯交易公告》(臨2012-17)、《第一拖拉機股份有限公司2012年第四次臨時股東大會決議公告》(臨2012-26)以及本公司於2012年10月30日在聯交所網站發佈的《持續關聯交易》公告、2012年12月20日發佈的《於二零一二年十二月二十日舉行的臨時股東大會的投票表決結果》；

- (2) 2013年3月27日，本公司第六屆董事會第二次會議審議批准了本公司控股子公司財務公司同關聯方簽訂2013-2015年《存款服務協議》的關聯交易協議及上限金額，詳見本公司於2013年3月28日在上交所網站和中國證券報、上海證券報發佈的《第一拖拉機股份有限公司關於與中國一拖簽訂2013-2015年〈存款服務協議〉的公告》(臨2013-14)和《第一拖拉機股份有限公司第六屆董事會第二次會議決議公告》(臨2013-09)；
- (3) 2014年10月31日，本公司2014年第二次臨時股東大會審議批准了本公司關於調整2014年、2015年銷售貨物日常關聯交易上限金額的議案，將本公司同關聯方《銷售貨物協議》2014年和2015年的上限額度由人民幣13,500萬元和人民幣15,000萬元調增至人民幣27,500萬元和人民幣47,500萬元，詳見本公司分別於2014年9月25日和11月1日在上交所網站和中國證券報、上海證券報發佈的《第一拖拉機股份有限公司關於調整2014年、2015年銷售貨物日常關聯交易上限金額的公告》(臨2014-46)、《第一拖拉機股份有限公司2014年第二次臨時股東大會決議公告》(臨2014-52)以及本公司於2014年9月25日在聯交所網站發佈的《修訂持續關聯交易二零一四年度及二零一五年度上限》公告、2014年11月1日發佈的《於二零一四年十月三十一日舉行的臨時股東大會的投票表決結果》；

- (4) 2014年7月18日，本公司第六屆董事會第十四次會議審議批准本公司與采埃孚(中國)投資有限公司共同出資設立采埃孚一拖車橋公司以及本公司與采埃孚一拖車橋公司簽訂技術許可、廠房租賃相關協議文件。詳見本公司於2014年7月19日在上交所網站和中國證券報、上海證券報發佈的《第一拖拉機股份有限公司第六屆董事會第十四次會議決議公告》(臨2014-33)以及本公司於2014年7月19日在聯交所網站發佈的《須予披露的交易》公告；
- (5) 2015年5月29日，本公司2014年度股東週年大會審議批准了本公司與采埃孚一拖車橋公司簽訂的《採購框架協議》及其上限金額、《銷售框架協議》及其上限金額，詳見本公司分別於2015年2月17日和5月30日在上交所網站和中國證券報、上海證券報發佈的《第一拖拉機股份有限公司日常關聯交易公告》(臨2015-04)、《第一拖拉機股份有限公司2014年度股東週年大會決議公告》(臨2015-17)以及本公司於2015年2月17日在聯交所網站發佈的《銷售框架協議及採購框架協議》公告、2015年5月30日發佈的《二零一四年度股東週年大會會議結果》。

單位：萬元 幣種：人民幣

聯交所上市規則第十四A章及上交所上市規則規定之關聯交易：

序號	交易方	關聯/ 關連關係	交易內容	交易定價原則	2015年		
					2015年 預計交易 金額上限	1-6月實際 發生的 交易金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
1	中國一拖	控股股東	本公司向中國一拖採購貨物	適用的國家定價；倘無適用的國家定價，則按市場價格；倘無適用的國家價格及市場價格，則按成本加一定比例的利潤率計算	155,000	28,605	7
2	中國一拖	控股股東	中國一拖向本公司及附屬公司提供若干福利及倉儲、運輸、消費、退職員工管理服務等其他服務	適用的國家價格；倘無適用的國家定價，則按市場價格；倘無適用的國家定價及市場價格，則按成本加一定比例的利潤率計算	29,000	10,071	71
3	中國一拖	控股股東	中國一拖向本公司及附屬公司提供能源及相關服務	適用的國家價格；倘無適用的國家定價，則按市場價格；倘無適用的國家定價及市場價格，則按成本加一定比例的利潤率計算	33,000	9,043	90

序號	交易方	關聯/ 關連關係	交易內容	交易定價原則	2015年	2015年	佔同類交易 金額的比例 (%)
					預計交易 金額上限	1-6月實際 發生的 交易金額	
4	中國一拖	控股股東	本公司向中國一拖銷售貨物	適用的國家定價；倘無適用的國家價格，則按市場定價；倘無適用的國家定價及市場價格，則按成本加一定比例的利潤率計算	47,500	9,823	1.8
5	中國一拖	控股股東	中國一拖向本公司及附屬公司出租房屋	按照市場價格；若無同類市場價格，參照年折舊費加不高於房產淨值5%的管理費及相關的稅費	1,440	692	94
6	中國一拖	控股股東	中國一拖向本公司及附屬公司出租土地	按照市場價格；若無同類市場價格，參照年折舊費加不高於房產淨值5%的管理費及相關的稅費	1,950	1,296	100

序號	交易方	關聯/ 關連關係	交易內容	交易定價原則	2015年		佔同類交易 金額的比例 (%)
					預計交易 金額上限	1-6月實際 發生的 交易金額	
7	中國一拖	控股股東	財務公司向中國一拖提供存款服務	如果有中國銀監會、中國人民銀行的規定，則執行中國銀監會、中國人民銀行的規定；如果中國銀監會、中國人民銀行無相關規定，則根據同行業或類似交易的收費標準確定；如果既無中國銀監會、中國人民銀行的相關規定，又無同行業的收費標準，則由財務公司和中國一拖協商確定；就財務公司和中國一拖協商確定的服務費而言，應考慮的主要因素為同行業的第三方提供相同或類似服務的公平價格	140,000	112,132	39
8	中國一拖	控股股東	財務公司向中國一拖提供貸款服務	如果有中國銀監會、中國人民銀行的規定，則執行中國銀監會、中國人民銀行的規定；如果中國銀監會、中國人民銀行無相關規定，則根據同行業或類似交易的收費標準確定；如果既無中國銀監會、中國人民銀行的相關規定，又無同行業的收費標準，則由財務公司和中國一拖協商確定；就財務公司和中國一拖協商確定的服務費而言，應考慮的主要因素為同行業的第三方提供相同或類似服務的公平價格	74,000	58,155	69

序號	交易方	關聯/ 關連關係	交易內容	交易定價原則	2015年		佔同類交易 金額的比例 (%)
					2015年 預計交易 金額上限	1-6月實際 發生的 交易金額	
9	中國一拖	控股股東	財務公司向中國一拖提供票據承兌服務	如果有中國銀監會、中國人民銀行的規定，則執行中國銀監會、中國人民銀行的規定；如果中國銀監會、中國人民銀行無相關規定，則根據同行業或類似交易的收費標準確定；如果既無中國銀監會、中國人民銀行的相關規定，又無同行業的收費標準，則由財務公司和中國一拖協商確定；就財務公司和中國一拖協商確定的服務費而言，應考慮的主要因素為同行業的第三方提供相同或類似服務的公平價格	42,000	14,910	28
10	中國一拖	控股股東	財務公司向中國一拖提供票據貼現服務	如果有中國銀監會、中國人民銀行的規定，則執行中國銀監會、中國人民銀行的規定；如果中國銀監會、中國人民銀行無相關規定，則根據同行業或類似交易的收費標準確定；如果既無中國銀監會、中國人民銀行的相關規定，又無同行業的收費標準，則由財務公司和中國一拖協商確定；就財務公司和中國一拖協商確定的服務費而言，應考慮的主要因素為同行業的第三方提供相同或類似服務的公平價格	49,000	23,513	37

僅構成聯交所上市規則第十四A章之關聯交易：

序號	交易方	關聯/ 關連關係	交易內容	交易定價原則	2015年		
					2015年 預計交易 金額上限	1-6月實際 發生的 交易金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
11	拖研所 公司	中國一拖 附屬公司	由拖研所公司向本公司提供技術開發、技術諮詢、技術服務等	凡有國家定價，則按照國家定價；沒有國家定價，則按照市場價；既無國家定價，也無市場價，則按照成本加一定的成本利潤率。	12,000	4,517	100

僅構成上交所上市規則之關聯交易：

序號	交易方	關聯/ 關連關係	交易內容	交易定價原則	2015年		
					2015年 預計交易 金額上限	1-6月實際 發生的 交易金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
12	采埃孚一拖 車橋	關聯法人	采埃孚一拖車橋從本公司採購用於生產驅動橋的齒輪、傳動軸等零部件	雙方參考過往年度及當時市場的價格，考慮原材料價格變動等因素，協商確認零部件的採購價格	15,000	6,752	1.22

序號	交易方	關聯/ 關連關係	交易內容	交易定價原則	2015年		
					2015年 預計交易 金額上限	1-6月實際 發生的 交易金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
13	采埃孚一拖 車橋	關聯法人	采埃孚一拖車橋向本 公司及本公司的分 支機構銷售其產品	雙方參考過往年度及當時市場的價 格、原材料價格變動等因素，協商 確認車橋產品的銷售價格；采埃孚 一拖車橋向本公司或本公司的任何 分支機構及子公司銷售的產品價格 不得高於其向采埃孚杭州銷售的同 類產品價格。	25,000	10,314	2.61
14	采埃孚一拖 車橋	關聯法人	本公司向采埃孚一拖 車橋出租土地及房 屋	雙方按照市場化原則協商確認租賃費 用為每年人民幣774.46萬元	774.46	774.46	80
15	采埃孚一拖 車橋	關聯法人	本公司授權采埃孚一 拖車橋使用本公司 的相關驅動橋產品 技術，製造和裝配 現有產品以及未來 產品	(1)采埃孚一拖車橋向本公司支付一次 性技術許可費人民幣220萬元； (2)同時按照使用許可技術生產的產品 銷售額的0.3%向本公司支付技術許 可費用	370	0	0

2. 臨時公告未披露的事項

單位：萬元 幣種：人民幣

交易方	關聯/ 關連關係	交易內容	定價原則	2015年	
				2015年 預計交易 金額上限	1-6月實際 發生的 交易金額
中國一拖	控股股東	向本公司及 附屬公司承租房屋	中國政府指導價；出租方與獨立於第三方發生的非 關聯交易價格；倘若並無任何上述價格或上述價 格不適用，則由雙方基於公允原則協商確定	250	194.61
中國一拖	控股股東	向本公司及 附屬公司承租土地	中國政府指導價；出租方與獨立第三方發生的非關 聯交易價格；倘若並無任何上述價格或上述價格 不適用，則由雙方基於公允原則協商確定	200	121.13

交易方	關聯/ 關連關係	交易內容	定價原則	2015年	
				2015年 預計交易 金額上限	1-6月實際 發生的 交易金額
中國一拖	控股股東	向中國一拖 提供工藝技術服務	中國政府指導價；本公司工材所與獨立第三方發生的非關聯交易價格；本公司工材所在所提供服務的合理成本加上可比非關聯交易的毛利所構成的價格；倘若並無任何上述價格或上述價格不適用，則由雙方基於公允原則協商確定	200	11.44
中國一拖	控股股東	向中國一拖 提供計量檢測服務	中國政府指導價；本公司計量中心與獨立第三方發生的非關聯交易價格；本公司計量中心在所提供服務的合理成本加上可比非關聯交易的毛利所構成的價格；倘若並無任何上述價格或上述價格不適用，則由雙方基於公允原則協商確定	120	38.42

註： 根據上交所上市規則和聯交所上市規則的相關規定，上述關聯交易定價原則均符合上市規則相關規定，且金額未達到披露標準。

(二) 資產收購、出售發生的關聯交易

報告期內，本公司沒有發生資產收購、出售的關聯交易。

(三) 對外投資的重大關聯交易

報告期內，本公司沒有發生對外投資的重大關聯交易。

(四) 關聯債權債務往來

已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

事項概述

2015年7月6日，本公司控股股東中國一拖向本公司提供人民幣7億元委託貸款，期限一年，貸款利率較中國人民銀行公佈的同期基準利率下浮10%。

查詢索引

詳見本公司於2015年7月7日在上交所發佈的《一拖股份關於接受控股股東財務資助的公告》(臨2015-19)和聯交所發佈的關於該事項的海外監管公告。

二、 重大合同及其履行情况

1 託管、承包、租賃事項

(1) 託管情況

報告期內，本公司託管國機集團持有的長拖公司33.33%股權情況未發生變化。

(2) 承包情況

本報告期內，本公司無承包事項。

2 擔保情況

單位：萬元 幣種：人民幣

本公司對外擔保情況(不包括對附屬公司的擔保)

擔保方	擔保方與上市 公司的關係	被擔保方	擔保發生日期			擔保是否		擔保 金額	是否 逾期	是否 存在 反擔保	是否為 關聯方 擔保	關聯 關係
			擔保金額	(協議簽署日)	擔保 類型	已經履 行完畢	擔保是 否逾期					
本公司	公司本部	全程通業務經銷商	1,910	2014.10.13	連帶責任擔保	否	否	0	是	否	無	
本公司	公司本部	農機網業務經銷商	1,400	2015.6.15	連帶責任擔保	否	否	0	是	否	無	
本公司	公司本部	電票通業務經銷商	3,323	2015.6.12	連帶責任擔保	否	否	0	是	否	無	
長興公司	控股子公司	農業機械買方信貸 業務客戶	106	2014.4.15	連帶責任擔保	否	否	0	是	否	無	
本公司	公司本部	礦用車買方信 貸業務客戶	11	2012.1.29	連帶責任擔保	否	否	0	是	否	無	

報告期內擔保發生額合計(不包括對附屬公司的擔保)	11,327
報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對附屬公司的擔保)	6,750

本公司對附屬公司的擔保情況

報告期內對附屬公司擔保發生額合計	8,358.93
報告期末對附屬公司擔保餘額合計(B)	16,643.88

本公司擔保總額情況(包括對附屬公司的擔保)

擔保總額(A+B)	23,393.88
擔保總額佔本公司淨資產的比例(%)	4.97
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	0.00
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的 債務擔保金額(D)	13,150
擔保總額超過淨資產50%部份的金額(E)	0.00
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	13,150

未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明

擔保情況說明	報告期內，本公司為電票通業務經銷商承擔擔保責任人民幣1,200萬元，已轉換為對經銷商的應收賬款。
--------	--

三、 承諾事項履行情況

(一) 本公司、持股5%以上的股東、控股股東及實際控制人在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	履行情況說明
與首次公開發行相關 的承諾	解決同業競爭	本公司	自2012年1月11日起，一拖(洛陽)機具有限公司除將已購入或已訂購的農機具產品完成配套銷售外，不再從事農機具產品的採購、組裝、銷售；本公司及所有的控股子公司不從事農機具的加工、生產或組裝，僅進行配套銷售及相應的採購。	遵守承諾、正常履行
與首次公開發行相關 的承諾	解決同業競爭	中國一拖	中國一拖將不從事並努力促使其控制的其他企業不從事與本公司相同或相近的業務，以避免與本公司的業務經營構成直接或間接的競爭。此外，中國一拖或其控制的其他企業在市場份額、商業機會及資源配置等方面可能對本公司帶來不公平的影響時，中國一拖自願放棄並努力促使其控制的其他企業放棄與本公司的業務競爭。	遵守承諾、正常履行

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	履行情況說明
與首次公開發行相 關的承諾	解決同業競爭	國機集團	國機集團將不從事並努力促使其控制的其他企業不從事與本公司相同或相近的業務，以避免與本公司的業務經營構成直接或間接的競爭。此外，國機集團或其控制的其他企業在市場份額、商業機會及資源配置等方面可能對本公司帶來不公平的影響時，國機集團自願放棄並努力促使其控制的其他企業放棄與本公司的業務競爭。	遵守承諾、正常履行
與首次公開發行相 關的承諾	股份限售	國機集團	自本公司首次公開發行股票(A股)並上市交易之日起36個月內，國機集團不轉讓或委託他人管理國機集團直接和間接持有本公司首次公開發行股票前已發行股份，也不由本公司回購該部份股份。	遵守承諾、正常履行
與首次公開發行相 關的承諾	股份限售	中國一拖	自本公司首次公開發行股票(A股)並上市交易之日起36個月內，中國一拖不轉讓或委託他人管理中國一拖直接和間接持有本公司首次公開發行股票前已發行股份，也不由本公司回購該部份股份。	遵守承諾、正常履行

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	履行情況說明
與首次公開發行相 關的承諾	存貸款規模	中國一拖	2010年8月16日，中國一拖與財務公司簽署《存款協議》和《貸款協議》，並對中國一拖及其下屬公司（除本公司外）在財務公司的年度貸款規模上限進行了約定。中國一拖進一步承諾，在上述《存款協議》和《貸款協議》以及關聯交易上限的基礎上，保證中國一拖及其下屬公司（除本公司外）財務公司的貸款規模小於其存款規模，並通過各種舉措保證下屬公司貸款安全性。	遵守承諾、正常履行
與首次公開發行相 關的承諾	提高資產完整性	中國一拖	針對與本公司及下屬附屬公司產品相關但尚處於申請過程中的專利，中國一拖承諾待相關的50項專利權申請完成後，將其無償轉讓給本公司；除上述正在申請中的專利權外，中國一拖將不再以自己名義申請與本公司及其附屬公司產品相關的專利權；中國一拖於該《承諾函》出具日後開發出與本公司及其附屬公司產品相關的新技術，將無償轉讓給本公司並直接以本公司名義申請專利權。	遵守承諾、正常履行
與穩定上市公司股 價相關的承諾	不減持股份股票	中國一拖	中國一拖將持續履行股東職責，一如既往支持一拖股份經營發展，自2015年7月10日起6個月內不會減持所持一拖股份股票。	遵守承諾、正常履行

四. 聘任、解聘會計師事務所情況

報告期內，本公司聘任信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司財務及內部控制審計機構的情況未發生變化。本公司2015年中期財務報告未經審計。

五. 本公司及其董事、監事、高級管理人員、持有5%以上股份的股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

報告期內，本公司及其董事、監事、高級管理人員、持有5%以上股份的股東、實際控制人、收購人均未受中國證監會的稽查、行政處罰、通報批評及證券交易所的公開譴責。

六. 本公司治理情況

(一) 公司治理

報告期內，本公司嚴格按照中國《公司法》、《證券法》和《上市公司治理準則》等法律法規及本公司上市地的上市規則和監管要求，持續規範運作。本公司治理的實際情況與中國《公司法》、中國證監會及上市地的相關規定和要求不存在重大差異。本公司未收到被監管部門採取行政措施的有關文件，也不存在被監管部門要求限期整改的情況。

報告期內，本公司法人治理結構運作規範，共召開股東週年大會1次，審議議案10項；召開董事會會議2次，審議議案16項；召開董事會審核委員會4

次，審議事項11項；召開監事會會議2次，審議議案6項。本公司嚴格按照上交所上市規則、聯交所上市規則以及本公司相關規定，及時履行了相關信息披露義務。

報告期內，本公司在嚴格遵守監管規則的前提下，真實、準確、完整、及時地披露本公司信息，公平、公正地對待兩地市場的投資者，並同廣大投資者積極溝通，報告期內通過網絡方式召開了2014年度業績說明會，組織接待境內外投資機構來訪10批次，舉行電話會議21場。

(二) 企業管治常規守則

報告期內，本公司已遵照聯交所上市規則附錄十四《企業管治常規守則》及《企業管治報告》的各項原則及大部份守則條文，除偏離守則條文第A.2.1條（該條文規定，主席及行政總裁的角色應有區分，並不應由同一人同時兼任），但董事會認為此架構不會影響董事會和管理層兩者之間的職權的平衡。

2015年8月14日，本公司董事會已審議批准選聘吳勇先生為本公司總經理，目前本公司治理架構已符合聯交所上市規則附錄十四所規定的企業管治政策。

(三) 董事會審核委員會

本公司董事會審核委員會由三名董事組成，獨立非執行董事佔多數，獨立非執行董事吳德龍先生為委員會主席，委員會成員構成仍符合聯交所上市規則第3.21條規定。

報告期內，董事會審核委員會召開會議4次。審議了本公司2014年度年報及財務報告編製計劃、年度報告、內控自我評價報告、關聯交易執行情況以及本公司同採埃孚一拖車橋公司日常關聯交易、聘任本公司2015年財務審計及內控審計機構、2015年第一季度報告等11項議案，對本公司年度審計、季度財務報告和日常關聯交易等重大事項執行情況進行了認真審核，切實履行了董事會審核委員會職責。

董事會審核委員會已經審閱了本集團2015年中期報告，並同意本集團截至2015年6月30日止6個月的未經審計中期財務報告所採納的財務會計原則、準則及方法。

(四) 董事進行證券交易的標準守則

本公司已經就董事及監事的證券交易，採納了一套不低於聯交所上市規則附錄十載列之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)所規定的標準的行為守則，並制訂了《董事、高管人員持股及變動管理制度》。本公司全體董事確認於報告期內彼等均已遵守《標準守則》、《董事、高管人員持股及變動管理制度》及其本身所訂有關的行為守則內所規定有關董事的證券交易的標準。

七. 其他重大事項的說明

本公司已於2015年3月4日和6月1日分別按時、足額支付了本公司2012年度公開發行公司債券(第一期)和2012年度公開發行公司債券(第二期)兩期公司債2014年度的利息。

第六節 股份變動及股東情況

一. 股本變動情況

(一) 股份變動情況

報告期內，本公司股份總數及股本結構未發生變化。

(二) 限售股份變動情況

單位：股

股東名稱	報告期初 限售股數	報告期解 除限售股數	報告期增加 限售股數	報告期末 限售股數	限售原因	解除限售日期
中國一拖	443,910,000	0	0	443,910,000	首發上市後 36個月內限售	2015年 8月10日
合計	<u>443,910,000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>443,910,000</u>	/	/

註： 上述限售股已於2015年8月10日解除限售，轉為可上市流通股票。

二. 股東情況

(一) 股東總數：

截止報告期末股東總數(戶)	28,419
	其中：A股28,041戶
	H股：378戶
截止報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	不適用

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股份股東)持股情況表

前十名股東持股情況

股東名稱	報告期內增減 (股)	期末持股數量 (股)	比例 (%)	持有有限售 質押或凍結		股東性質
				條件股份數量 (股)	情況股份狀態	
中國一拖	0	443,910,000	44.57	443,910,000	無	國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	126,000	398,331,398	40.00	0	未知	境外法人
羅秀珍	2,197,701	3,264,084	0.33	0	未知	境內自然人
趙娟	1,490,100	1,490,100	0.15	0	未知	境內自然人
張江文	987,902	987,902	0.10	0	未知	境內自然人
林霜雨	-1,179,282	950,000	0.10	0	未知	境內自然人
四川信託有限公司－錦證 二十二號證券投資集合資 金信託計劃	887,110	887,110	0.09	0	未知	其他
田凌雁	728,700	728,700	0.07	0	未知	境內自然人
LIU HON NAM	0	726,000	0.07	0	未知	境外自然人
陶小玲	650,944	650,944	0.07	0	未知	境內自然人

前十名無限售條件股份股東持股情況

股東名稱	股份種類及數量		
	持有無限售 條件流通股 的數量 (股)	種類	數量 (股)
HKSCC NOMINEES LIMITED	398,331,398	境外上市外資股	398,331,398
羅秀珍	3,264,084	人民幣普通股	3,264,084
趙娟	1,490,100	人民幣普通股	1,490,100
張江文	987,902	人民幣普通股	987,902
林霜雨	950,000	人民幣普通股	950,000
四川信託有限公司－錦證二十二 號證券投資集合資金信託 計劃	887,110	人民幣普通股	887,110
田凌雁	728,700	人民幣普通股	728,700
LIU HON NAM	726,000	境外上市外資股	726,000
陶小玲	650,944	人民幣普通股	650,944
四川信託有限公司－錦證二十一 號證券投資集合資金信託 計劃	629,300	人民幣普通股	629,300

上述股東關聯關係或
一致行動的說明

在前十名股東和前十名無限售條件股份股東中，本公司控股股東中國一拖與其他股東之間不存在關聯關係，也不屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人。本公司未知其他股東相互間是否存在關聯關係，也未知其相互之間是否屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人

表決權恢復的優先股
股東及持股數量的說明

不適用

註： HKSCC NOMINEES LIMITED持有的境外上市外資股乃代表多個客戶所持有。

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位：股

序號	有限售條件 股東名稱	有限售條件股份可上市交易情況				限售條件
		持有的 有限售條件 股份數量	可上市交 易時間	新增可上市 交易股份數量		
1	中國一拖	443,910,000	2015年8月10日	443,910,000	上市後36 個月內限售	
上述股東關聯關係或一致行動的說明						不適用

(三) 根據《證券及期貨條例》(香港法例第571章)(「《證券及期貨條例》」)披露的主要股東持有股權和淡倉情況

於2015年6月30日，根據《證券及期貨條例》第336條規定須記錄在保存的登記冊所記錄的擁有本公司股份及相關股份中的權益或淡倉之本公司股東(本公司董事、監事或最高行政人員除外)列載如下：

名稱	身份	持有權益 的股份數目 ¹	佔有關已	佔已發行	股份種類
			發行類別 股本之百分比 (%)	股本總數 之百分比 (%)	
中國一拖 ²	實益持有人	443,910,000(L)	74.74(L)	44.57(L)	A股
UBS AG ³	實益持有人/ 股份保證權益人/ 受控法團權益	20,449,128(L)	5.09(L)	2.05(L)	H股
	實益持有人/ 受控法團權益	3,809,000(S)	0.95(S)	0.38(S)	H股

註1： (L)－好倉，(S)－淡倉

註2： 中國一拖的控股股東為國機集團。根據《證券及期貨條例》，國機集團被視為擁有與中國一拖相同的本公司權益，持有本公司443,910,000股A股。

註3： UBS AG的控股股東為UBS Group AG。根據《證券及期貨條例》，於2015年6月30日，UBS Group AG被視為擁有與UBS AG相同的本公司權益，持有本公司20,449,128股好倉H股及3,809,000股淡倉H股。

除上文所披露外，於2015年6月30日，並無任何人士擁有須記載於本公司根據《證券及期貨條例》第336條規定須記錄在保存的登記冊內的本公司股份或相關股份中的任何權益或淡倉。

三. 控股股東或實際控制人變更情況

報告期內，本公司控股股東或實際控制人沒有發生變更。

四. 優先股情況

報告期內，本公司無優先股情況。

五. 購回、出售或贖回本公司上市證券

報告期內，本公司或其附屬公司並未購回、出售或贖回本公司上市股份。

第七節 董事、監事、高級管理人員情況

一. 持股變動情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動情況

報告期內，本公司董事、監事和高級管理人員持股未發生變化。報告期內，本公司獨立董事吳德龍先生持有本公司10,000股H股數量未發生變動，本公司其他董事、監事和高級管理人員未持有本公司股票。

(二) 董事、監事及最高行政人員於本公司或其相聯法團股份、相關股份及債券中的權益及／或淡倉

於2015年6月30日，本公司董事、監事及最高行政人員於本公司或其相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債務證券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益(包括《證券及期貨條例》被當作或視為擁有的權益及淡倉)，或須根據證券及期貨條例第352條記錄於該條例所指的登記冊中的權益，或須根據上市規則有關《上市公司董事進行證券交易的標準守則》知會本公司及聯交所的任何權益及淡倉如下：

姓名	本公司／ 相聯法團	身份	證券數目 及類別	佔有關已	佔已發行
				發行類別 股本之 百分比 (%)	本總數之 百分比 (%)
吳德龍	本公司	實益擁有人	10,000股 H股 好倉	0.0025	0.0010

除披露者外，於2015年6月30日，本公司董事、監事或最高行政人員概無於本公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債務證券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部規定須知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉，或須根據證券及期貨條例第352條記錄於該條例所指之登記冊中之權益，或須根據上市規則有關《上市公司董事進行證券交易之標準守則》知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉。

二. 本公司董事、監事、高級管理人員變動情況

2015年8月14日，經本公司第六屆董事會第二十一次會議審議批准，調整公司部份高級管理人員，變化情況如下

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
趙剡水	總經理	解任	工作變動
連國慶	常務副總經	解任	工作變動
劉 耀	副總經理	解任	工作變動
侯治平	副總經理	解任	工作變動
吳 勇	總經理	聘任	選聘
王克俊	副總經理	聘任	選聘
劉繼國	副總經理	聘任	選聘
姚衛東	財務總監	聘任	職務名稱變更
于麗娜	副總經理兼 董事會秘書	聘任	職務名稱變更

第八節 財務會計報告

一. 審計報告

適用

不適用

二. 財務報表

合併資產負債表

2015年6月30日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金	七、1	1,607,906,111.14	1,998,159,516.29
結算備付金			
拆出資金	七、2	200,000,000.00	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	七、3	387,448,309.50	354,360,150.44
衍生金融資產		-	-
應收票據	七、4	598,838,189.57	940,748,139.33
應收賬款	七、5	1,233,892,092.34	879,355,043.69
預付款項	七、6	147,289,406.48	292,088,912.74
應收保費		-	-
應收分保賬款		-	-
應收分保合同準備金		-	-
應收利息	七、7	335,833.33	133,472.22
應收股利	七、8	13,435,000.00	-
其他應收款	七、9	68,657,068.07	228,490,379.91
買入返售金融資產	七、10	538,953,084.12	-
存貨	七、11	1,301,977,700.53	1,447,426,253.97
劃分為持有待售的資產		-	-
一年內到期的非流動資產		-	-
其他流動資產	七、13	619,789,203.69	56,383,561.23
流動資產合計		6,718,521,998.77	6,197,145,429.82

二. 財務報表(續)

合併資產負債表(續)

2015年6月30日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
非流動資產：			
發放貸款及墊款	七、12	1,661,594,960.16	1,362,361,447.55
可供出售金融資產	七、14	302,342,141.41	285,935,741.41
持有至到期投資		-	-
長期應收款		-	-
長期股權投資	七、15	149,702,758.77	65,849,170.84
投資性房地產		-	-
固定資產	七、16	2,743,908,472.49	2,738,916,218.10
在建工程	七、17	730,986,394.78	642,813,215.87
工程物資		-	-
固定資產清理		-	-
生產性生物資產		-	-
油氣資產		-	-
無形資產	七、18	930,421,979.25	947,153,734.35
開發支出		-	-
商譽	七、19	-	-
長期待攤費用	七、20	25,485,871.17	23,378,553.87
遞延所得稅資產	七、21	100,553,244.76	92,141,133.86
其他非流動資產		-	-
流動資產合計		6,644,995,822.79	6,158,549,215.85
資產總計		13,363,517,821.56	12,355,694,645.67

二. 財務報表(續)

合併資產負債表(續)

2015年6月30日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款	七、22	1,651,776,686.80	1,644,532,646.15
向中央銀行借款		-	-
吸收存款及同業存放	七、23	916,809,633.32	576,246,341.28
拆入資金	七、24	100,000,000.00	350,000,000.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		-	-
衍生金融負債		-	-
應付票據	七、25	844,155,972.59	916,374,670.17
應付賬款	七、26	2,178,426,474.24	1,350,582,485.03
預收款項	七、27	119,920,955.00	266,897,178.83
賣出回購金融資產款		-	-
應付手續費及佣金		-	-
應付職工薪酬	七、28	102,254,019.64	100,709,706.51
應交稅費	七、29	-266,697,811.97	-326,702,397.31
應付利息	七、30	43,429,021.91	57,516,420.08
應付股利	七、31	52,911,893.28	-
其他應付款	七、32	265,230,270.72	256,876,518.96
應付分保賬款		-	-
保險合同準備金		-	-
代理買賣證券款		-	-
代理承銷證券款		-	-
劃分為持有待售的負債		-	-
一年內到期的非流動負債	七、33	28,576,687.79	30,055,745.54
其他流動負債	七、34	135,269,387.43	53,243,515.75
流動負債合計		6,172,063,190.75	5,276,332,830.99

二. 財務報表(續)

合併資產負債表(續)

2015年6月30日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
非流動負債：			
長期借款	七、35	34,349,500.00	46,597,500.00
應付債券	七、37	1,493,099,161.33	1,491,971,739.19
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
長期應付款	七、36	235,318.88	-
長期應付職工薪酬		-	-
專項應付款		-	-
預計負債		-	-
遞延收益	七、38	183,695,759.51	174,628,692.16
遞延所得稅負債	七、21	47,314,809.53	45,336,983.15
其他非流動負債		-	-
非流動負債合計		1,758,694,549.25	1,758,534,914.50
負債合計		7,930,757,740.00	7,034,867,745.49

二. 財務報表(續)

合併資產負債表(續)

2015年6月30日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
所有者權益			
股本	七、39	995,900,000.00	995,900,000.00
其他權益工具		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
資本公積	七、40	2,124,246,289.70	2,124,246,289.70
減：庫存股		-	-
其他綜合收益	七、41	30,076,365.16	16,295,741.20
專項儲備	七、42	-	-
盈餘公積	七、43	368,972,848.56	368,972,848.56
一般風險準備	七、44	7,683,706.66	7,683,706.66
未分配利潤	七、45	1,178,222,557.46	1,080,369,447.42
歸屬於母公司所有者權益合計		4,705,101,767.54	4,593,468,033.54
少數股東權益		727,658,314.02	727,358,866.64
所有者權益合計		5,432,760,081.56	5,320,826,900.18
負債和所有者權益總計		13,363,517,821.56	12,355,694,645.67

法定代表人：
趙剡水

主管會計工作負責人：
姚衛東

會計機構負責人：
周鵬

二. 財務報表(續)

母公司資產負債表

2015年6月30日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金	十六、1	1,767,102,483.84	1,545,998,376.10
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產		-	-
衍生金融資產		-	-
應收票據	十六、2	239,248,349.34	320,864,230.37
應收賬款	十六、3	1,166,514,755.14	864,908,505.18
預付款項	十六、4	121,334,456.35	287,933,932.64
應收利息	十六、5	4,246,068.04	5,279,014.53
應收股利	十六、6	43,617,241.90	20,694,898.90
其他應收款	十六、7	39,885,384.40	201,047,271.43
存貨	十六、8	549,424,161.84	581,750,569.91
劃分為持有待售的資產		-	-
一年內到期的非流動資產		-	-
其他流動資產	十六、9	757,190,939.12	182,037,351.92
流動資產合計		4,688,563,839.97	4,010,514,150.98

二. 財務報表(續)

母公司資產負債表(續)

2015年6月30日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
非流動資產：			
可供出售金融資產	十六、10	182,512,000.00	169,840,000.00
持有至到期投資		-	-
長期應收款		-	-
長期股權投資	十六、11	3,094,523,814.01	2,971,115,370.22
投資性房地產		-	-
固定資產	十六、12	1,401,572,464.13	1,445,442,696.02
在建工程	十六、13	539,628,272.95	446,998,550.61
工程物資		-	-
固定資產清理		-	-
生產性生物資產		-	-
油氣資產		-	-
無形資產	十六、14	575,045,416.40	584,435,134.44
開發支出		-	-
商譽		-	-
長期待攤費用	十六、15	22,845,736.55	18,915,585.93
遞延所得稅資產	十六、16	16,979,176.20	7,100,975.68
其他非流動資產		-	-
非流動資產合計		5,833,106,880.24	5,643,848,312.90
資產總計		10,521,670,720.21	9,654,362,463.88

二. 財務報表(續)

母公司資產負債表(續)

2015年6月30日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款	十六、17	1,595,855,480.00	1,528,219,200.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融負債		-	-
衍生金融負債		-	-
應付票據	十六、18	671,820,508.56	824,335,790.27
應付賬款	十六、19	1,592,557,638.22	907,428,178.52
預收款項	十六、20	97,327,422.31	138,590,676.64
應付職工薪酬	十六、21	33,315,752.94	30,822,241.98
應交稅費	十六、22	-244,100,975.46	-289,463,168.86
應付利息	十六、23	21,523,465.78	56,724,301.01
應付股利	十六、24	48,659,104.28	-
其他應付款	十六、25	170,560,510.31	175,113,885.41
劃分為持有待售的負債		-	-
一年內到期的非流動負債	十六、26	24,048,750.00	25,513,000.00
其他流動負債	十六、27	69,031,694.11	8,280,760.00
流動負債合計		<u>4,080,599,351.05</u>	<u>3,405,564,864.97</u>

二. 財務報表(續)

母公司資產負債表(續)

2015年6月30日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
非流動負債：			
長期借款	十六、28	34,349,500.00	46,597,500.00
應付債券	十六、29	1,493,099,161.33	1,491,971,739.19
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
長期應付款		-	-
長期應付職工薪酬		-	-
專項應付款		-	-
預計負債		-	-
遞延收益	十六、30	122,761,362.41	126,198,362.41
遞延所得稅負債	十六、16	8,524,800.00	6,624,000.00
其他非流動負債		-	-
非流動負債合計		<u>1,658,734,823.74</u>	<u>1,671,391,601.60</u>
負債合計		<u>5,739,334,174.79</u>	<u>5,076,956,466.57</u>

二. 財務報表(續)

母公司資產負債表(續)

2015年6月30日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
所有者權益：			
股本	十六、31	995,900,000.00	995,900,000.00
其他權益工具		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
資本公積	十六、32	2,018,025,662.91	2,018,025,662.91
減：庫存股		-	-
其他綜合收益	十六、33	48,307,200.00	37,536,000.00
專項儲備	十六、34	-	-
盈餘公積	十六、35	294,479,564.73	294,479,564.73
未分配利潤	十六、36	1,425,624,117.78	1,231,464,769.67
所有者權益合計		<u><u>4,782,336,545.42</u></u>	<u><u>4,577,405,997.31</u></u>
負債和所有者權益總計		<u><u>10,521,670,720.21</u></u>	<u><u>9,654,362,463.88</u></u>

法定代表人：

趙剡水

主管會計工作負責人：

姚衛東

會計機構負責人：

周鵬

二. 財務報表(續)

合併利潤表

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一. 營業總收入		5,708,191,514.51	5,473,576,132.43
其中：營業收入	七、46	5,553,784,520.17	5,436,300,755.86
利息收入	七、47	154,161,050.67	36,662,112.29
已賺保費		-	-
手續費及佣金收入	七、48	245,943.67	613,264.28
		-	-
二. 營業總成本		5,569,548,287.35	5,393,756,905.35
其中：營業成本	七、46	4,531,530,237.71	4,519,630,339.39
利息支出	七、47	124,120,897.30	16,936,701.40
手續費及佣金支出	七、48	255,445.09	234,244.63
退保金		-	-
賠付支出淨額		-	-
提取保險合同準備金淨額		-	-
保單紅利支出		-	-
分保費用		-	-
營業税金及附加	七、49	14,638,261.89	15,152,038.13
銷售費用	七、50	288,812,474.52	245,331,903.15
管理費用	七、51	427,437,981.51	480,576,358.48
財務費用	七、52	42,207,637.61	49,367,255.29
資產減值損失	七、53	140,545,351.72	66,528,064.88

二. 財務報表(續)

合併利潤表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
加：公允價值變動收益(損失以[-]號填列)	七、54	4,991,993.93	2,910,247.35
投資收益(損失以[-]號填列)	七、55	51,984,548.53	38,439,475.05
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		2,033,301.43	211,174.89
匯兌收益(損失以[-]號填列)		-	-
三. 營業利潤(虧損以[-]號填列)		195,619,769.62	121,168,949.48
加：營業外收入	七、56	11,745,539.36	15,374,715.41
其中：非流動資產處置利得		599,056.39	1,086,659.78
減：營業外支出	七、57	2,323,130.94	1,501,254.29
其中：非流動資產處置損失		1,508,949.56	1,081,107.00
四. 利潤總額(虧損總額以[-]號填列)		205,042,178.04	135,042,410.60
減：所得稅費用	七、58	50,291,121.31	23,864,964.60
五. 淨利潤(淨虧損以[-]號填列)		154,751,056.73	111,177,446.00
歸屬於母公司所有者的淨利潤		148,644,010.04	112,427,795.03
少數股東損益		6,107,046.69	-1,250,349.03

二. 財務報表(續)

合併利潤表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
六. 其他綜合收益的稅後淨額	七、59	13,875,813.65	1,989,296.29
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	七、59	13,780,623.96	2,173,683.84
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益		-	-
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動		-	-
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-	-
(二) 以後將重分類進損益的其他綜合收益	七、59	13,780,623.96	2,173,683.84
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-	-
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益	七、59	13,370,052.83	-350,515.58
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		-	-

二. 財務報表(續)

合併利潤表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
4. 現金流量套期損益的有效部份		-	-
5. 外幣財務報表折算差額	七、59	410,571.13	2,524,199.42
6. 其他		-	-
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	七、59	95,189.69	-184,387.55
七. 綜合收益總額		168,626,870.38	113,166,742.29
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		162,424,634.00	114,601,478.87
歸屬於少數股東的綜合收益總額		6,202,236.38	-1,434,736.58
八. 每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十七、2	0.1493	0.1129
(二) 稀釋每股收益(元/股)	十七、2	0.1493	0.1129

法定代表人：

趙剡水

主管會計工作負責人：

姚衛東

會計機構負責人：

周鵬

二. 財務報表(續)

母公司利潤表

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一. 營業收入	十六、37	4,136,097,006.06	4,086,335,842.14
減：營業成本	十六、37	3,546,249,014.57	3,597,449,672.86
營業稅金及附加		867,398.40	738,990.72
銷售費用		45,757,400.81	23,466,231.50
管理費用		274,783,387.69	286,963,527.46
財務費用		22,984,634.64	41,865,927.71
資產減值損失		25,915,396.59	-3,647,351.57
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		-	-
投資收益(損失以「-」號填列)	十六、38	49,437,899.87	65,311,000.88
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		1,989,556.87	-71,435.22
二. 營業利潤(虧損以「-」號填列)		268,977,673.23	204,809,844.34
加：營業外收入		4,597,213.28	6,614,333.90
其中：非流動資產處置利得		487,538.66	968,943.83
減：營業外支出		939,353.39	1,050,711.25
其中：非流動資產處置損失		663,644.61	384,947.79
三. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		272,635,533.12	210,373,466.99
減：所得稅費用		27,685,285.01	7,559,575.93
四. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		244,950,248.11	202,813,891.06

二. 財務報表(續)

母公司利潤表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
五. 其他綜合收益的稅後淨額		10,771,200.00	299,200.00
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益		-	-
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動		-	-
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-	-
(二) 以後將重分類進損益的其他綜合收益		10,771,200.00	299,200.00
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-	-
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益		10,771,200.00	299,200.00
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		-	-

二. 財務報表(續)

母公司利潤表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
4. 現金流量套期損益的有效部份		-	-
5. 外幣財務報表折算差額		-	-
6. 其他		-	-
六. 綜合收益總額		255,721,448.11	203,113,091.06

法定代表人：

趙剡水

主管會計工作負責人：

姚衛東

會計機構負責人：

周鵬

二. 財務報表(續)

合併現金流量表

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一. 經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		5,649,465,364.78	5,526,311,854.83
客戶存款和同業存放款項淨增加額		340,563,292.04	219,025,191.33
向中央銀行借款淨增加額		-	-
向其他金融機構拆入資金淨增加額		-450,000,000.00	-350,000,000.00
收到原保險合同保費取得的現金		-	-
收到再保險業務現金淨額		-	-
保戶儲金及投資款淨增加額		-	-
處置以公允價值計量且其變動計入當期 損益的金融資產淨增加額		-	-
收取利息、手續費及佣金的現金		154,204,633.23	37,275,376.57
拆入資金淨增加額		-	-
回購業務資金淨增加額		-538,236,167.72	-489,305,972.60
收到的稅費返還		23,161,023.73	28,078,960.95
收到其他與經營活動有關的現金	七、60	68,358,737.02	68,551,606.39
經營活動現金流入小計		5,247,516,883.08	5,039,937,017.47

二. 財務報表(續)

合併現金流量表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
購買商品、接受勞務支付的現金		3,268,505,005.88	3,824,729,899.69
客戶貸款及墊款淨增加額		418,495,546.47	266,716,084.24
存放中央銀行和同業款項淨增加額		-5,626,900.66	32,853,778.70
支付原保險合同賠付款項的現金		-	-
支付利息、手續費及佣金的現金		103,421,476.98	9,325,004.09
支付保單紅利的現金		-	-
支付給職工以及為職工支付的現金		608,412,477.34	567,178,422.92
支付的各項稅費		140,314,300.91	148,642,285.47
支付其他與經營活動有關的現金	七、60	457,634,903.21	555,830,862.80
經營活動現金流出小計		4,991,156,810.13	5,405,276,337.91
經營活動產生的現金流量淨額		256,360,072.95	-365,339,320.44

二. 財務報表(續)

合併現金流量表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
二. 投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		52,877,506.20	312,675,217.96
取得投資收益收到的現金		41,166,643.37	24,220,519.78
處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額		167,669,071.81	7,155,487.61
處置子公司及其他營業單位 收到的現金淨額		-	-
收到其他與投資活動有關的現金	七、60	2,000,000.00	900,000.00
投資活動現金流入小計		263,713,221.38	344,951,225.35
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		207,395,497.01	325,839,360.80
投資支付的現金		721,514,956.04	644,883,522.04
質押貸款淨增加額		-	-
取得子公司及其他營業 單位支付的現金淨額		-	40,391,854.48
支付其他與投資活動有關的現金		-	-
投資活動現金流出小計		928,910,453.05	1,011,114,737.32
投資活動產生的現金流量淨額		-665,197,231.67	-666,163,511.97

二. 財務報表(續)

合併現金流量表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
三. 籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		-	-
其中：子公司吸收少數股東投資 收到的現金		-	-
取得借款收到的現金		154,231,070.00	490,000,000.00
發行債券收到的現金		-	-
收到其他與籌資活動有關的現金		-	-
籌資活動現金流入小計		154,231,070.00	490,000,000.00
償還債務支付的現金		30,234,500.00	-
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		95,342,802.67	101,271,872.43
其中：子公司支付給少數股東的 股利、利潤		1,650,000.00	10,220,700.00
支付其他與籌資活動有關的現金		-	-
籌資活動現金流出小計		125,577,302.67	101,271,872.43
籌資活動產生的現金流量淨額		28,653,767.33	388,728,127.57

二. 財務報表(續)

合併現金流量表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響		-3,689,817.63	646,255.05
五. 現金及現金等價物淨增加額	七、61	-383,873,209.02	-642,128,449.79
加： 期初現金及現金等價物餘額	七、61	1,749,902,168.21	1,618,450,134.70
六. 期末現金及現金等價物餘額	七、61	<u><u>1,366,028,959.19</u></u>	<u><u>976,321,684.91</u></u>

法定代表人：

趙剡水

主管會計工作負責人：

姚衛東

會計機構負責人：

周鵬

二. 財務報表(續)

母公司現金流量表

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一. 經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	4,184,779,434.90	3,926,042,299.16
收到的稅費返還	2,598,710.01	2,235,385.38
收到其他與經營活動有關的現金	29,842,390.62	25,165,720.76
經營活動現金流入小計	4,217,220,535.53	3,953,443,405.30
購買商品、接受勞務支付的現金	2,871,794,435.43	2,704,368,910.08
支付給職工以及為職工支付的現金	295,710,507.13	238,016,606.39
支付的各項稅費	38,306,419.16	22,751,215.87
支付其他與經營活動有關的現金	230,972,706.47	465,495,603.14
經營活動現金流出小計	3,436,784,068.19	3,430,632,335.48
經營活動產生的現金流量淨額	780,436,467.34	522,811,069.82

二. 財務報表(續)

母公司現金流量表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
二. 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	122,000,000.00	377,541,774.80
取得投資收益收到的現金	32,961,167.38	36,121,235.07
處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額	166,743,473.56	6,730,733.31
處置子公司及其他營業單位收到的 現金淨額	-	-
收到其他與投資活動有關的現金	-	38,547,954.93
投資活動現金流入小計	321,704,640.94	458,941,698.11
購建固定資產、無形資產和其他長期 資產支付的現金	151,447,023.67	243,113,484.40
投資支付的現金	753,514,886.92	692,391,854.48
取得子公司及其他營業單位 支付的現金淨額	-	-
支付其他與投資活動有關的現金	-	-
投資活動現金流出小計	904,961,910.59	935,505,338.88
投資活動產生的現金流量淨額	-583,257,269.65	-476,563,640.77

二. 財務報表(續)

母公司現金流量表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
三. 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	-	-
取得借款收到的現金	393,370,000.00	1,526,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	-	-
籌資活動現金流入小計	<u>393,370,000.00</u>	<u>1,526,000,000.00</u>
償還債務支付的現金	332,746,250.00	1,251,900,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	99,254,109.96	87,794,071.62
支付其他與籌資活動有關的現金	-	-
籌資活動現金流出小計	<u>432,000,359.96</u>	<u>1,339,694,071.62</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u><u>-38,630,359.96</u></u>	<u><u>186,305,928.38</u></u>
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響	-71,102.46	1,718.30
五. 現金及現金等價物淨增加額	158,477,735.27	232,555,075.73
加： 期初現金及現金等價物餘額	1,398,841,155.04	958,278,308.01
六. 期末現金及現金等價物餘額	<u><u>1,557,318,890.31</u></u>	<u><u>1,190,833,383.74</u></u>

法定代表人：
趙剡水

主管會計工作負責人：
姚衛東

會計機構負責人：
周鵬

二、財務報表(續)

合併所有者權益變動表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	歸屬於母公司所有者權益											少數股東權益	所有者權益合計			
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	資本公積	少數股東權益					
(三) 利潤分配																
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者權益內部結構																
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備																
1. 本專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他																
	995,900,000.00	-	-	2,124,246,269.70	-	-	30,076,865.16	-	969,972,848.56	7,683,706.66	1,178,222,557.46	727,659,314.02	5,492,760,091.56			

四、本期期末數

二、財務報表(續)

合併所有者權益變動表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	股本		其他權益工具		歸屬於母公司所有者權益		上期				少數股東權益	所有者權益合計	
	優先股	普通股	永續債	其他	資本公積	盈餘公積	風險準備	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤			股本
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-59,754,000.00	-10,220,700.00	-69,974,700.00	
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-59,754,000.00	-10,220,700.00	-69,974,700.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈餘公積轉增盈餘	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本獎提取	-	-	-	-	-	-	-	7,443,121.07	-	-	-	7,443,121.07	
2. 本獎使用	-	-	-	-	-	-	-	-7,443,121.07	-	-	-	-7,443,121.07	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四 本報期末餘額	955,500,000.00	-	-	-	-	2,125,959,801.70	-	816,883.95	326,747,339.47	7,097,463.55	1,057,970,747.30	742,749,865.70	5,263,857,827.77

法定代表人：

趙剡水

主管會計工作負責人：

姚衛東

會計機構負責人：

周鵬

二、財務報表(續)

母公司所有者權益變動表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期										
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者 權益計
(四) 所有者權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積轉增盈餘	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	4,240,187.75	-	-	4,240,187.75
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末餘額	995,900,000.00	-	-	2,018,025,662.91	-	48,307,200.00	-	294,479,564.73	1,425,624,117.78	4,782,336,546.42	

二、財務報表(續)

母公司所有者權益變動表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	上期										所有者 權益合計
	股本	優先股	其他權益工具 永備項	其他	資本公積	減：庫存股	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	
一、上年期末餘額	995,900,000.00	-	-	-	2,054,901,402.01	-	15,395,200.00	-	252,254,055.64	911,189,187.88	4,229,639,845.53
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	995,900,000.00	-	-	-	2,054,901,402.01	-	15,395,200.00	-	252,254,055.64	911,189,187.88	4,229,639,845.53
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	-	-	-	-	-37,152,227.10	-	299,200.00	-	-	143,050,991.06	106,206,863.96
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	299,200.00	-	-	202,813,891.06	203,113,091.06
(二) 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-37,152,227.10	-	-	-	-	-	-37,152,227.10
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-37,152,227.10	-	-	-	-	-	-37,152,227.10

二、財務報表(續)

母公司所有者權益變動表(續)

2015年1-6月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	上期										
	股本	優先股	其他權益工具 永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者 權益合計
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-59,754,000.00	-59,754,000.00
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-59,754,000.00	-59,754,000.00
(四) 所有者權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	4,004,160.58	-	-	4,004,160.58
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-4,004,160.58	-	-	-4,004,160.58
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末餘額	995,900,000.00	-	-	-	2,017,749,174.91	-	15,694,400.00	-	252,254,055.64	1,054,249,079.94	4,335,946,769.49

法定代表人：

趙剡水

主管會計工作負責人：

桃衛東

會計機構負責人：

周鵬

三. 公司基本情況

1. 公司概況

第一拖拉機股份有限公司(以下簡稱本公司,包含子公司時統稱本集團)為於中華人民共和國成立的有限公司,成立於1997年5月8日,本公司根據1996年12月31日生效的重組方案,接收中國一拖集團有限公司(以下簡稱中國一拖)主要的拖拉機生產業務及相關的資產和負債,淨資產值人民幣636,346,000元,折為本公司國有法人股450,000,000股。其後,本公司經批准於香港發行335,000,000股H股(股票面值為每股人民幣1元),本公司註冊資本及實收資本增加至785,000,000元。本公司發行的H股股票於1997年6月23日在香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)上市。2007年10月24日,本公司以每股3.95港元配售60,900,000股H股,配售完成後本公司註冊資本及實收資本增加至人民幣845,900,000元。

2012年7月27日本公司經中國證券監督管理委員會證監許可[2012]736號文批准,向社會公開發行人民幣普通股不超過150,000,000股,實際發行股份為150,000,000股,發行價為RMB5.40元/股,2012年8月1日發行款全部到位,並於2012年8月8日在上海證券交易所正式掛牌交易。本公司註冊資本及實收資本增加至人民幣995,900,000元。

三. 公司基本情況(續)

1. 公司概況(續)

本公司企業法人營業執照註冊號為410000400013049號；註冊地址為河南省洛陽市建設路154號；法定代表人為：趙劍水。本公司屬農業機械製造行業，經營範圍主要包括：製造銷售農業機械、製造銷售柴油發動機及燃油噴射、製造銷售其他機械、財務公司經營業務。

本公司的直接控股公司為中國一拖集團有限公司(以下簡稱中國一拖)，本公司最終控股公司為中國機械工業集團有限公司(以下簡稱國機集團)，兩者均為在中國註冊成立的公司。

2. 合併財務報表範圍

本集團合併財務報表範圍包括第一拖拉機股份有限公司、一拖(洛陽)柴油機有限公司、洛陽長興農業機械有限公司、中國一拖集團財務有限責任公司等30家公司，與上年相比，合併範圍沒有發生變化。

四. 財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

本集團財務報表以持續經營為編製基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2014年修訂)、香港交易所《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定編製。

2. 持續經營

本集團有近期獲利經營的歷史且有財務資源支持，判斷以持續經營為基礎編製財務報表是合理的，符合本集團的實際經營狀況。

五. 重要會計政策及會計估計

1. 遵循企業會計準則的聲明

本集團所編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團及本公司的2015年6月30日的財務狀況、經營成果、股東權益變動和現金流量等有關信息。

2. 會計期間

本集團會計年度自公曆1月1日起至12月31日止。

3. 營業週期

本集團營業週期為12個月。

4. 記賬本位幣

本集團以人民幣為記賬本位幣。本公司下屬子公司、合營企業及聯營企業，根據其所處的主要經濟環境自行決定其記賬本位幣。

本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司納入合併財務報表範圍。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營項目，本集團作為共同經營中的合營方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認相關的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易的，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部份。

8. 現金及現金等價物的確定標準

本集團現金流量表之現金是指庫存現金以及可隨時用於支付的存款，現金流量表之及現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

9. 外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額，作為公允價值變動處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益並計入資本公積。

(2) 外幣報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除未分配利潤外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金及現金等價物的影響額，在現金流量表中單獨列示。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團按投資目的和經濟實質對擁有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、應收款項及可供出售金融資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。持有至到期投資採用攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

應收款項，是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。

可供出售金融資產，是指初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及未被劃分為其他類的金融資產。

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部份轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部份和未終止確認部份之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部份的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和，與分攤的前述賬面金額的差額計入當期損益。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

3) 金融資產減值的測試方法及會計處理方法

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

本集團股票類可供出售金融資產，期末按照期末市價確認的公允價值，較按照購買價確認的成本，下跌幅度達到或超過50%以上；或截至資產負債表日持續下跌時間已經達到或超過12個月，本集團根據成本與期末公允價值的差額確認累積應計提的減值準備。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

當可供出售金融資產發生減值，原直接計入所有者權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入所有者權益。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(2) 金融負債

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部份已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部份。公司與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。公司對現存金融負債全部或部份的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部份，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部份的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(2) 金融負債(續)

3) 金融負債和金融資產的公允價值確定方法

本集團金融資產和金融負債以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。

公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

本集團優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

11. 應收款項

應收賬款包括應收賬款、其他應收款、預付賬款等，本集團對外銷售商品、提供勞務形成的應收賬款，按從購貨方或勞務接收方應收的合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。

本集團將下列情形作為應收款項壞賬損失確認標準：債務單位撤銷、破產、資不抵債、現金流量嚴重不足、發生嚴重自然災害等導致停產而在可預見的時間內無法償付債務等；其他確鑿證據表明確實無法收回或收回的可能性不大。

對可能發生的壞賬損失採用備抵法核算，期末單獨或按組合進行減值測試，計提壞賬準備，計入當期損益。對於有確鑿證據表明確實無法收回的應收款項，經本集團按規定程序批准後作為壞賬損失，沖銷提取的壞賬準備。

應收款項同時運用個別方式和組合方式評估減值損失。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

11. 應收款項(續)

(1) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準	將單項金額超過500萬元的應收款項視為重大應收款項
------------------	---------------------------

單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法	根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備
----------------------	------------------------------

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項：

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的計提方法(賬齡分析法、餘額百分比法、其他方法)

賬齡組合	按賬齡分析法計提壞賬準備
押金備用金組合	不計提壞賬準備
其他按款項性質分析不計提壞賬的其他應收款	不計提壞賬準備

五. 重要會計政策及會計估計(續)

11. 應收款項(續)

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項：(續)

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的

適用 不適用

賬齡	應收賬款 計提比例 (%)	其他應收款 計提比例 (%)
1年以內(含1年)	1.00-15.00	1.00-15.00
1-2年	50.00	50.00
2-3年	100.00	100.00
3年以上	100.00	100.00

(3) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項：

單項計提壞賬準備的理由

單項金額不重大且按照組合計提壞賬準備不能反映其風險特徵的應收款項

壞賬準備的計提方法

根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備

五. 重要會計政策及會計估計(續)

12. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、包裝物、低值易耗品、在產品、庫存商品、項目成本等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價。領用或發出存貨，採用加權平均法計算確定；低值易耗品和包裝物於領用時採用一次轉銷法進行攤銷。

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨的可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨的可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

13. 長期股權投資

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

13. 長期股權投資(續)

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%(含)以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

13. 長期股權投資(續)

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

13. 長期股權投資(續)

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨着他投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部份，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部份按相應比例轉入當期投資損益。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

13. 長期股權投資(續)

因處置部份股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按可供出售金融資產核算，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部份長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按可供出售金融資產的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

13. 長期股權投資(續)

本集團對於分步處置股權至喪失控股權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

14. 固定資產

(1) 確認條件

固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一個會計年度的有形資產。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。固定資產包括房屋及建築物、機器設備、運輸設備、電子設備、辦公設備、其他設備和單獨計價入賬的土地。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

14. 固定資產(續)

(2) 折舊方法

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時用平均年限法。

本集團固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

類別	折舊方法	折舊年限 (年)	殘值率 (%)	年折舊率 (%)
土地資產	平均年限法	長期	-	-
房屋、建築物	平均年限法	10-30	5-10	3.00-9.50
機器設備	平均年限法	10-14	5-10	6.40-9.50
運輸設備	平均年限法	8-12	5-10	7.50-11.90
電子及辦公設備	平均年限法	5-8	5-10	11.30-19.00
其他	平均年限法	5-14	5-10	6.40-19.00

每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

15. 在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不需要調整原已計提的折舊額或攤銷額。

16. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過一年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

16. 借款費用(續)

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部份的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

17. 無形資產

(1) 計價方法、使用壽命、減值測試

本集團無形資產包括土地使用權、專利技術、非專利技術、軟件、商標權等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本；對非同一控制下合併中取得被購買方擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產，在對被購買方資產進行初始確認時，按公允價值確認為無形資產。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

17. 無形資產(續)

(1) 計價方法、使用壽命、減值測試(續)

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；軟件、房屋使用權、專利權和其他無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

商標使用權和生產許可權無既定可使用期限。商標使用權和生產許可權可使用期限的評估是以市場及競爭環境的趨勢、產品的使用週期及管理長期發展戰略為依據。這些依據總體顯示了商標使用權和生產許可權將在無既定期限內為本集團提供長期淨現金流。由於無法預見其為本集團帶來經濟利益期限，因此其使用壽命不確定。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

17. 無形資產(續)

(2) 內部研究開發支出會計政策

本集團的研究開發支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

- (1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- (2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- (3) 運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場；
- (4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- (5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

17. 無形資產(續)

(2) 內部研究開發支出會計政策(續)

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出不在以後期間確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產列報。

18. 長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本集團進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每期末均進行減值測試。

減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。資產的可收回金額是指資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

18. 長期資產減值(續)

出現減值的跡象如下：

- (1) 資產的市價當期大幅度下跌，其跌幅明顯高於因時間的推移或者正常使用而預計的下跌；
- (2) 企業經營所處的經濟、技術或者法律等環境以及資產所處的市場在當期或者將在近期發生重大變化，從而對企業產生不利影響；
- (3) 市場利率或者其他市場投資報酬率在當期已經提高，從而影響企業計算資產預計未來現金流量現值的折現率，導致資產可收回金額大幅度降低；
- (4) 有證據表明資產已經陳舊過時或者其實體已經損壞；
- (5) 資產已經或者將被閒置、終止使用或者計劃提前處置；
- (6) 企業內部報告的證據表明資產的經濟績效已經低於或者將低於預期，如資產所創造的淨現金流量或者實現的營業利潤(或者虧損)遠遠低於(或者高於)預計金額等；
- (7) 其他表明資產可能已經發生減值的跡象。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

19. 長期待攤費用

本集團長期待攤費用指已經支出，但應由當期及以後各期承擔的攤銷期限在1年以上(不含1年)的各項費用，該等費用在受益期內平均攤銷，如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。本集團的長期待攤費用包括租賃費，模具攤銷等費用。

20. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期福利。

(1) 短期薪酬的會計處理方法

短期薪酬主要包括職工工資、獎金、津貼和補貼，職工福利費，醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費，住房公積金，工會經費和職工教育經費，短期帶薪缺勤，短期利潤分享計劃，非貨幣性福利以及其他短期薪酬，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

20. 職工薪酬(續)

(2) 離職後福利的會計處理方法

離職後福利，是指本集團為獲得職工提供的服務而在職工退休或與企業解除勞動關係後，提供的各種形式的報酬和福利，短期薪酬和辭退福利除外。主要包括養老保險、年金、失業保險、內退福利以及其他離職後福利，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計劃、設定受益計劃。對於設定提存計劃在根據在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

(3) 設定提存福利的會計處理方法

本集團的設定提存計劃，是指按當地政府的相關規定為職工繳納基本養老保險和失業保險以及企業年金等，在職工為本集團提供服務的會計期間，按以當地規定的繳納基數和比例計算應繳納金額，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

20. 職工薪酬(續)

(4) 辭退福利的會計處理方法

辭退福利是指本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。對於職工雖然沒有與本集團解除勞動合同，但未來不再為本集團提供服務，不能為本集團帶來經濟利益，本集團承諾提供實質上具有辭退福利性質的經濟補償的，如發生「內退」的情況，在其正式退休日期之前應當比照辭退福利處理，在其正式退休日期之後，按照離職後福利處理。

本集團向職工提供辭退福利的，在本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時、本集團確認涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時兩者孰早日，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

20. 職工薪酬(續)

(4) 辭退福利的會計處理方法(續)

對於辭退福利預期在年度報告期間期末後十二個月內不能完全支付的辭退福利，實質性辭退工作在一年內實施完畢但補償款項超過一年支付的辭退計劃，本集團選擇恰當的折現率，以折現後的金額計量應計入當期損益的辭退福利金額。

內退福利，是指本集團向接受內部退休安排的職工提供的福利。本集團向未達到國家規定的退休年齡、經批准自願退出工作崗位的職工支付的工資及為其繳納的社會保險費等。對於內退福利，在符合內退福利相關確認條件時，將自職工停止提供服務日至正常退休日期間本集團擬支付的內退福利，按照現值確認為負債，計入當期損益。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

20. 職工薪酬(續)

(5) 其他長期職工福利的會計處理方法

其他長期福利，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬，包括長期帶薪缺勤、長期殘疾福利、長期利潤分享計劃等。本集團向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃條件的，按照設定提存計劃的有關規定進行會計處理。本集團向職工提供的其他長期職工福利，符合設定受益計劃條件的，本集團按照設定受益計劃的有關規定，確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產。在報告期末，本集團將其他長期職工福利產生的職工薪酬成本確認為下列組成部份：服務成本；其他長期職工福利淨負債或淨資產的利息淨額；重新計量其他長期職工福利淨負債或淨資產所產生的變動。總淨額計入當期損益或相關資產成本。

21. 預計負債

當與對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品質量保證等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本集團將其確認為負債：該義務是本集團承擔的現時義務；該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；該義務的金額能夠可靠地計量。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

21. 預計負債(續)

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，如有改變則對賬面價值進行調整以反映當前最佳估計數。

22. 收入

本集團的營業收入主要包括銷售商品收入、提供勞務收入、讓渡資產使用權，收入確認政策如下：

(1) 商品銷售收入

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售商品實施有效控制，收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入企業，相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認商品銷售收入的實現。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

22. 收入(續)

(2) 提供勞務收入

在提供勞務收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入企業，交易的完工程度能夠可靠地確定，交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量時，確認提供勞務收入的實現。本集團於資產負債表日按照完工百分比法確認提供的勞務收入。勞務交易的完工進度按已經發生的勞務成本佔估計總成本的比例確定。

如果提供勞務交易的結果不能夠可靠估計，則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認提供的勞務收入，並將已發生的勞務成本作為當期費用。已經發生的勞務成本如預計不能得到補償的，則不確認收入。

(3) 讓渡資產使用權收入

本集團讓渡資產使用權收入包括利息收入、使用費收入等。讓渡資產使用權收入同時滿足相關的經濟利益很可能流入企業，收入的金額能夠可靠地計量的條件下才能予以確認，利息收入金額，是按照他人使用本集團貨幣資金的時間和實際利率計算確定；)使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

23. 政府補助

本集團的政府補助包括從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

(1) 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與資產相關的政府補助確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。

(2) 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

24. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

本集團的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損和稅款抵減, 確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異, 不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異, 不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日, 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債, 按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限, 確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。

25. 租賃

本集團在租賃開始日將租賃分為融資租賃和經營租賃。實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。

(1) 經營租賃的會計處理方法

本集團作為經營租賃承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。

(2) 融資租賃的會計處理方法

本集團作為融資租賃承租方時, 在租賃開始日, 按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者, 作為融資租入固定資產的入賬價值, 將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值, 將兩者的差額記錄為未確認融資費用。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

26. 其他重要的會計政策和會計估計

(1) 安全生產費

本集團按照2012年2月14日財政部和國家安全生產監督管理總局聯合發佈的財企[2012]16號《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》提取安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時轉入專項儲備。使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備。使用提取的安全生產費形成固定資產的，通過「在建工程」科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。

(2) 分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部信息。經營分部，是指集團內同時滿足下列條件的組成部份：該組成部份能夠在日常活動中產生收入、發生費用；本集團管理層能夠定期評價該組成部份的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；本集團能夠取得該組成部份的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則可合併為一個經營分部。

分部間轉移價格參照市場價格確定，共同費用除無法合理分配的部份外按照收入比例在不同的分部之間分配。

五. 重要會計政策及會計估計(續)

27. 重要會計政策和會計估計的變更

(1) 重要會計政策變更

本期無會計政策變更。

(2) 重要會計估計變更

本期無會計估計變更。

六. 稅項

主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	購買、銷售的自來水、暖氣、煤氣、農機(整機)等；購買、銷售屬於財稅[2013] 106號《關於將鐵路運輸和郵政業納入營業稅改徵增值稅試點的通知》規定的應稅服務；其他銷售和購買物品	13%、6%、17%
消費稅		
營業稅	本公司的金融服務等收入	5%
城市維護建設稅	按實際繳納的流轉稅	7%
企業所得稅	應納稅所得	15%、25%
教育費附加	按實際繳納的流轉稅	3%、2%
房產稅	按照房產原值的70%；租金收入	1.2%、12%

1. 增值稅

本集團購買、銷售的自來水、暖氣、煤氣、農機(整機)等適用13%增值稅稅率。

其他銷售和購買物品適用17%增值稅稅率。

六. 稅項(續)

1. 增值稅(續)

2015年1月1日至2015年6月30日，洛陽拖拉機研究所有限公司作為轉制科研院所，按照財政部、海關總署、國家稅務總局令[2011]第63號關於修改《科技開發用品免徵進口稅收暫行規定》和《科學研究和教學用品免徵進口稅收規定》的決定，在合理數量範圍內進口國內不能生產或者性能不能滿足需要的科技開發用品，免徵進口關稅和進口環節增值稅。2015年1月1日至2015年6月30日，洛陽拖拉機研究所有限公司作為轉制科研院所，按照財稅[2011]88號文件《財政部商務部海關總署國家稅務總局關於繼續執行研發機構採購設備稅收政策的通知》，享受採購國產設備全額退還增值稅政策。

洛陽拖拉機研究所有限公司根據財稅[2013]106號《關於將鐵路運輸和郵政業納入營業稅改徵增值稅試點的通知》的規定，享受技術開發收入免徵增值稅政策。

本公司下屬子公司洛陽長宏工貿有限公司、洛陽長興農業機械有限公司按《財政部國家稅務總局關於農業生產資料徵免增值稅政策的通知》財稅[2001]113號的規定，享受銷售農機免徵增值稅政策。

本公司下屬子公司CAD FUND MACHINERY (SA)(PTY) LTD.、YTO FRANCE SAS、一拖科特迪瓦農機裝配有限公司註冊於國外，按照當地適用的稅率繳納增值稅。

六. 稅項(續)

2. 營業稅

本集團的服務費等收入按應稅收入的5%計繳營業稅。根據財政部和國家稅務總局2013年5月24日聯合印發的財稅[2013]37號《財政部、國家稅務總局關於在全國開展交通運輸業和部份現代服務業營業稅改徵增值稅試點稅收政策的通知》，自2013年8月1日起，原繳納營業稅的收入中屬於「營改增」收入開始計算和繳納增值稅，適用於的增值稅稅率為6%。

3. 城市維護建設稅

按實際繳納的流轉稅的7%繳納城市建設維護稅。

4. 教育費附加

按實際繳納的流轉稅的3%繳納教育費附加，同時本公司及國內子公司按實際繳納的流轉稅的2%繳納地方教育費附加。

六. 稅項(續)

5. 企業所得稅

第一拖拉機股份有限公司及下屬子公司一拖(洛陽)柴油機有限公司、洛陽拖拉機研究所有限公司、洛陽西苑車輛與動力檢驗所有限公司以及一拖(洛陽)福萊格車身有限公司為省科技廳、財政廳、國家稅務局、地方稅務局聯合認定的高新技術企業，依據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條的規定，適用15%所得稅稅率。

本公司下屬子公司CAD FUND MACHINERY (SA) (PTY) LTD、YTOFRANCESAS、一拖科特迪瓦農機裝配有限公司註冊於國外，按照當地適用的稅率繳納所得稅。

本公司其他下屬子公司的企業所得稅稅率均為25%。

6. 房產稅

按照房產原值的70%為納稅基準的，稅率為1.2%；以租金收入為納稅基準的，稅率為12%。

7. 其他稅項

按國家的有關具體規定計繳。

七. 合併財務報表項目註釋

1. 貨幣資金

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	1,242,872.44	1,225,011.51
銀行存款	1,364,786,515.46	1,824,370,871.38
其他貨幣資金	241,876,723.24	172,563,633.40
	<u>1,607,906,111.14</u>	<u>1,998,159,516.29</u>
其中：存放在境外的款項總額	<u>57,647,373.84</u>	<u>173,871,582.28</u>

其他說明：截止2015年6月30日，本集團受限制的貨幣資金存放中央銀行法定存款準備金77,928,818.83元(上期金額：83,555,719.49元)，承兌匯票保證金155,426,863.80元(上期金額：161,476,511.50元)其他保證金8,521,040.61元(上期金額：3,225,117.09元)。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

2. 拆出資金

(1) 按交易對手類型分析

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
銀行	0.00	0.00
非銀行金融機構	200,000,000.00	0.00
拆出資金總額	200,000,000.00	0.00
減值準備	0.00	0.00
拆出資金淨額	200,000,000.00	0.00

(2) 按交易對手所屬地理區域分析

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
中國內地	200,000,000.00	0.00
海外	0.00	0.00
拆出資金總額	200,000,000.00	0.00
減值準備	0.00	0.00
拆出資金淨額	200,000,000.00	0.00

七. 合併財務報表項目註釋(續)

3. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

✓ 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
交易性金融資產	17,448,309.50	14,360,150.44
其中：債務工具投資	0.00	0.00
權益工具投資	17,448,309.50	14,360,150.44
衍生金融資產	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	370,000,000.00	340,000,000.00
其中：債務工具投資	0.00	0.00
權益工具投資	0.00	0.00
信託產品	370,000,000.00	340,000,000.00
合計	<u><u>387,448,309.50</u></u>	<u><u>354,360,150.44</u></u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

4. 應收票據

(1) 應收票據分類列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌票據	588,591,389.57	928,490,389.33
商業承兌票據	10,246,800.00	12,257,750.00
合計	598,838,189.57	940,748,139.33

(2) 期末公司已質押的應收票據

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末 已質押金額
銀行承兌票據	176,379,808.00
商業承兌票據	0.00
合計	176,379,808.00

七. 合併財務報表項目註釋(續)

4. 應收票據

(3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌票據	970,714,553.61	
商業承兌票據	1,212,000.00	
合計	971,926,553.61	

(4) 期末公司無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

單位：元 幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	190,463,240.84	10.82	122,149,999.28	64.13	68,313,241.56	165,722,986.41	13.04	99,195,014.05	59.86	66,527,972.36
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	1,557,834,364.68	88.51	402,892,924.60	25.86	1,154,941,440.08	1,097,253,075.26	86.34	291,472,051.63	26.56	805,781,023.63
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	11,851,363.09	0.67	1,213,952.39	10.24	10,637,410.70	7,907,431.05	0.62	861,383.35	10.89	7,046,047.70
合計	1,760,148,968.61	/	526,256,876.27	/	1,233,892,092.34	1,270,883,492.72	/	391,528,449.03	/	879,355,043.69

七. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款分類披露(續)

1) 期末單項金額重大並單項計提壞帳準備的應收賬款

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

應收賬款(按單位)	期末餘額		計提 比例	計提 理由
	應收賬款	壞賬準備		
寧夏博信恒通機械設備有限公司	66,292,241.59	62,405,505.76	94.14	註
土默特右旗三田礦業有限責任公司	38,473,653.72	6,168,486.14	16.03	註
陝西麟豐工程機械有限責任公司	23,925,716.53	22,635,716.53	94.61	註
一拖(洛陽)中成機械有限公司	14,269,792.47	0.00	0.00	註
土默特右旗四道溝礦業有限責任公司	9,432,162.75	2,188,154.67	23.20	註
山西洞源汽車銷售有限公司	8,710,611.13	8,710,611.13	100.00	註
海西博奧工程有限公司	7,451,551.97	7,451,551.97	100.00	註
洛陽金峻工貿有限公司	7,888,054.68	7,888,054.68	100.00	註
蘇丹MOB PROJECT FOR AGRICULTURAL AND LIVE STOCK PR	7,397,456.00	1,109,618.40	15.00	註
河南向陽紅機械製造有限公司	6,622,000.00	3,592,300.00	54.25	註
合計	190,463,240.84	122,149,999.28	/	/

註：本集團根據業務性質，將具有類似信用風險特徵的客戶應收賬款作為特別組合，以評估後的損失率為基礎計提壞賬準備金額。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款分類披露(續)

2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		計提比例
	應收賬款	壞賬準備	
1年以內	1,053,088,322.98	38,523,382.75	3.66%
1至2年	280,752,999.70	140,376,499.85	50.00%
2至3年	110,870,520.85	110,870,520.85	100.00%
3年以上	113,122,521.15	113,122,521.15	100.00%
合計	1,557,834,364.68	402,892,924.60	-

七. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款分類披露(續)

3) 期末單項金額不重大並單項計提壞帳準備的應收賬款

單位：元 幣種：人民幣

應收賬款(按單位)	期末餘額			備註
	應收賬款	壞賬準備	計提比例	
臨汾利亞江農機工程機械有限公司	152,393.00	0.00	0.00	註
賀進軍	440,000.00	18,139.98	4.12	註
一拖(洛陽)工程機械有限公司	298,020.00	12,286.54	4.12	註
遼遼市宇泰汽車貿易有限公司	154,500.00	108,284.70	70.09	註
雲浮市金昇石料有限公司	72,000.00	2,968.36	4.12	註
阿聯普flying wheel trading	577,918.61	577.92	0.10	註
江蘇淮提機械製造有限公司	383,452.00	383,452.00	100.00	註
遼寧華聯農業機械有限公司	636,600.00	365,072.60	57.35	註
吉林省乾莊農機有限公司	7,000.00	7,000.00	100.00	註
阿爾及利亞SARL FRABIC IMPORT EXPORT	1,294,414.38	1,294.41	0.10	註
突尼斯INTER PARTS	3,342,292.89	37,259.82	1.11	註
洛陽玻璃股份有限公司	2,682,772.21	202,994.78	7.57	註
雲南華興機械化有限責任公司	1,810,000.00	74,621.28	4.12	註
合計	11,851,363.09	1,213,952.39	/	/

註：本集團根據業務性質，將具有類似信用風險特徵的客戶應收賬款作為特別組合，以評估後的損失率為基礎計提壞賬準備金額。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 應收賬款(續)

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額135,133,440.12元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

(3) 本期無實際核銷的應收賬款。

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況：

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司關係	期末餘額	賬齡	佔應收賬款 期末餘額比例 (%)
遼寧東晟機械裝備有限公司	非關聯方	86,863,799.00	1年以內：162,000元；1-2年：68,672,101元； 2-3年：18,029,698元。	4.83
寧夏博信恒通機械設備 有限公司	非關聯方	66,292,241.59	1年以內11,550元；1-2年28,525,189.58元； 2-3年37,755,502.01元。	3.68
烏魯木齊世峰農機設備 有限公司	非關聯方	64,441,080.42	1-2年	3.58
古巴TECNOIMPORT	非關聯方	47,051,153.11	1年以內	2.61
常州東風農機集團有限公司	非關聯方	40,389,018.65	1年以內	2.24
合計	-	<u>305,037,292.77</u>	-	<u>16.94</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

6. 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	105,886,328.13	71.90	262,375,404.56	89.83
1至2年	17,945,798.61	12.18	5,857,870.72	2.00
2至3年	623,804.91	0.42	8,693,433.51	2.98
3年以上	22,833,474.83	15.50	15,162,203.95	5.19
合計	147,289,406.48	100.00	292,088,912.74	100.00

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

本公司預付一拖(洛陽)開創裝備科技有限公司10,229,100.00元賬齡為1-2年，由於雙方交易未完成，本期末尚未結轉。

本集團之子公司一拖國際經濟貿易有限公司預付惠州市一拖機械實業有限公司13,709,716.79元賬齡在1年以上(1-2年900,000元、2-3年7,488元、4-5年12,802,228.79元)，由於雙方交易未完成，本期末尚未結轉。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

6. 預付款項(續)

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況：

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔預付款 項期末餘額 合計數的比例 (%)
一拖(黑龍江)東方紅 工業園有限公司	32,701,463.86	1年以內31,220,450.68元，1-2年 1,481,013.18元	22.20
惠州市一拖機械實業有限公司	13,709,716.79	1-2年900,000元，2-3年7,488元， 4-5年12,802,228.79元	9.31
一拖(洛陽)開創裝備 科技有限公司	10,229,100.00	1-2年	6.94
上海彭浦機器廠有限公司	6,490,000.00	3年以上	4.41
鞍鋼股份有限公司	3,598,876.03	1年以內	2.44
合計	<u>66,729,156.68</u>	-	<u>45.30</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

7. 應收利息

✓ 適用 不適用

(1) 應收利息分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
定期存款	163,333.33	133,472.22
拆出資金利息	172,500.00	0.00
合計	335,833.33	133,472.22

(2) 期末本集團無逾期利息。

8. 應收股利

✓ 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
賬齡1年以內的應收股利	13,435,000.00	0.00
其中：洛陽銀行股份有限公司	13,435,000.00	
合計	13,435,000.00	0.00

七. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

單位：元 幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	80,417,196.12	100.00	11,760,128.05	14.62	68,657,068.07	240,583,624.80	100.00	12,093,244.89	5.03	228,490,379.91
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	80,417,196.12	/	11,760,128.05	/	68,657,068.07	240,583,624.80	/	12,093,244.89	/	228,490,379.91

七. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例
1年以內	17,278,095.72	281,002.35	1.63
1至2年	4,124,144.62	543,220.03	13.17
2至3年	2,387,958.34	150,353.59	6.30
3年以上	10,785,552.08	10,785,552.08	100.00
合計	34,575,750.76	11,760,128.05	-

七. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

2) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

組合名稱	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例
押金備用金	7,793,739.52	0.00	0.00
其他按款項性質分析不計提壞賬的其他應收款	38,047,705.84	0.00	0.00
合計	45,841,445.36	0.00	0.00

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額0.00元；本期收回或轉回壞賬準備金額333,116.84元。

(3) 本期無實際核銷的其他應收款。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 其他應收款

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

適用

不適用

款項性質

單位往來款
 押金備用金
 應收資產轉讓款項
 代收代付社會保險
 其他

合計

期末賬面餘額	期初賬面餘額
42,768,326.17	209,922,919.15
8,846,540.90	4,801,363.19
3,751,919.08	5,664,401.72
4,116,148.71	2,604,086.50
9,174,133.21	5,497,609.35
68,657,068.07	228,490,379.91

七. 合併財務報表項目註釋(續)

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

✓ 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期末餘額合計數的比例 (%)	壞賬準備
期末餘額					
洛陽市瀾西國稅局	應退出口 退稅款	11,000,485.39	1年以內	13.68	0.00
一拖(洛陽)中成機械有限公司	往來	3,181,725.71	1年以內1,130,219.86元 1-2年2,051,505.85元	3.96	0.00
海馬商務汽車有限公司	貨款	2,700,000.00	1年以內	3.36	0.00
陝西重型汽車有限公司	押金	2,001,000.00	1年以內	2.49	0.00
中國一拖集團有限公司	往來	1,405,651.86	1年以內	1.75	
合計	/	<u>20,288,862.96</u>	/	<u>25.24</u>	<u>0.00</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

10. 買入返售金融資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
證券	538,953,084.12	0.00
其中：銀行及非銀行金融機構債券	538,953,084.12	0.00

11. 存貨

(1) 存貨分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	511,383,743.38	41,463,155.17	469,920,588.21	529,119,196.09	39,685,264.31	489,433,931.78
在產品	343,414,940.71	14,104,739.71	329,310,201.00	369,581,970.81	16,892,562.44	352,689,408.37
庫存商品	527,025,261.93	36,145,786.51	490,879,475.42	626,856,803.24	33,450,492.97	593,406,310.27
週轉材料	12,704,103.40	836,667.50	11,867,435.90	12,599,084.39	733,421.05	11,865,663.34
其他	0.00	0.00	0.00	30,940.21	0.00	30,940.21
合計	1,394,528,049.42	92,550,348.89	1,301,977,700.53	1,538,187,994.74	90,761,740.77	1,447,426,253.97

七. 合併財務報表項目註釋(續)

11. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	39,685,264.31	4,131,939.19	0.00	587,368.23	1,766,680.10	41,463,155.17
在產品	16,892,562.44	129,384.18	0.00	2,917,206.91	0.00	14,104,739.71
庫存商品	33,450,492.97	4,870,421.99	0.00	2,072,695.98	102,432.47	36,145,786.51
週轉材料	733,421.05	103,824.32	0.00	577.87	0.00	836,667.50
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	90,761,740.77	9,235,569.68	0.00	5,577,848.99	1,869,112.57	92,550,348.89

註： 本期減少中其他項系外幣報表折算的影響。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

11. 存貨(續)

(3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本期轉回 或轉銷原因
原材料	期末市價減預計發生的費用	已售出
在產品	期末市價減預計發生的費用	已售出
庫存商品	期末市價減預計發生的費用	已售出
週轉材料	期末市價減預計發生的費用	已售出
其他	期末市價減預計發生的費用	本年無轉回和轉銷
合計	-	-

七. 合併財務報表項目註釋(續)

12. 發放貸款和墊款

(1) 貸款和墊款按個人和企業分布情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額	期初金額
個人貸款和墊款	1,746,829.85	5,198,656.49
信用卡	0.00	0.00
住房抵押	160,696.71	181,788.67
其他	1,586,133.14	5,016,867.82
企業貸款和墊款	1,682,604,592.90	1,377,830,189.22
貸款	284,720,000.00	410,680,000.00
貼現	1,397,884,592.90	967,150,189.22
其他	0.00	0.00
貸款和墊款總額	<u><u>1,684,351,422.75</u></u>	<u><u>1,383,028,845.71</u></u>
減： 貸款損失準備	22,754,705.91	20,667,398.16
其中： 單項計提數	0.00	0.00
組合計提數	<u>22,754,705.91</u>	<u>20,667,398.16</u>
貸款和墊款賬面價值	<u><u>1,661,596,716.84</u></u>	<u><u>1,362,361,447.55</u></u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

12. 發放貸款和墊款(續)

(2) 貸款和墊款按行業分布情況

單位：元 幣種：人民幣

行業分布	期末金額	比例 (%)	期初金額	比例 (%)
機械製造業	1,682,604,592.90	99.90	1,377,830,189.22	99.62
個人	1,746,829.85	0.10	5,198,656.49	0.38
貸款和墊款總額	<u>1,684,351,422.75</u>	<u>100.00</u>	<u>1,383,028,845.71</u>	<u>100.00</u>
減：貸款損失準備	22,754,705.91	1.35	20,667,398.16	1.49
其中：單項計提數	0.00	0.00	0.00	0.00
組合計提數	<u>22,754,705.91</u>	<u>1.35</u>	<u>20,667,398.16</u>	<u>1.49</u>
貸款和墊款賬面價值	<u>1,661,596,716.84</u>	<u>98.65</u>	<u>1,362,361,447.55</u>	<u>98.51</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

12. 發放貸款和墊款(續)

(3) 貸款和墊款按地區分布情況

單位：元 幣種：人民幣

地區分布	期末金額	比例 (%)	期初金額	比例 (%)
東北地區	0.00	0.00	10,000,000.00	0.72
華中地區	<u>1,684,351,422.75</u>	<u>100.00</u>	<u>1,373,028,845.71</u>	<u>99.28</u>
貸款和墊款總額	<u><u>1,684,351,422.75</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>1,383,028,845.71</u></u>	<u><u>100.00</u></u>
減：貸款損失準備	22,754,705.91	1.35	20,667,398.16	1.49
其中：單項計提數	0.00	0.00	0.00	0.00
組合計提數	<u>22,754,705.91</u>	<u>1.35</u>	<u>20,667,398.16</u>	<u>1.49</u>
貸款和墊款賬面價值	<u><u>1,661,596,716.84</u></u>	<u><u>98.65</u></u>	<u><u>1,362,361,447.55</u></u>	<u><u>98.51</u></u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

12. 發放貸款和墊款(續)

(4) 貸款和墊款按擔保方式分布情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額	期初金額
信用貸款	237,070,000.00	312,520,000.00
保證貸款	41,796,133.14	83,360,000.00
附擔保物貸款	1,405,485,289.61	987,148,845.71
其中：抵押貸款	160,696.71	5,198,656.49
質押貸款	1,405,324,592.90	981,950,189.22
貸款和墊款總額	<u>1,684,351,422.75</u>	<u>1,383,028,845.71</u>
減：貸款損失準備	22,754,705.91	20,667,398.16
其中：單項計提數	0.00	0.00
組合計提數	<u>22,754,705.91</u>	<u>20,667,398.16</u>
貸款和墊款賬面價值	<u>1,661,596,716.84</u>	<u>1,362,361,447.55</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

12. 發放貸款和墊款(續)

(5) 貸款損失準備情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額		上年金額	
	單項	組合	單項	組合
年初餘額	0.00	20,667,398.16	0.00	13,597,507.75
本期計提	0.00	2,087,307.75	0.00	7,069,890.41
期末餘額	0.00	22,754,705.91	0.00	20,667,398.16

13. 其他流動資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
待攤費用	6,109,675.64	101,018.59
結構性存款	0.00	50,000,000.00
理財產品	610,000,000.00	0.00
預繳企業所得稅	3,679,528.05	6,282,542.64
合計	619,789,203.69	56,383,561.23

七. 合併財務報表項目註釋(續)

14. 可供出售金融資產

✓ 適用 不適用

(1) 可供出售金融資產情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售債務工具：	0.00					
可供出售權益工具：	114,212,800.00	0.00	114,212,800.00	97,806,400.00	0.00	97,806,400.00
按公允價值計量的	114,212,800.00	0.00	114,212,800.00	97,806,400.00	0.00	97,806,400.00
按成本計量的						
其他	198,829,450.21	10,700,108.80	188,129,341.41	198,830,843.41	10,701,502.00	188,129,341.41
合計	313,042,250.21	10,700,108.80	302,342,141.41	296,637,243.41	10,701,502.00	285,935,741.41

(2) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

✓ 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

可供出售金融資產分類	可供出售 權益工具	可供出售 債務工具	其他	合計
權益工具的成本/債務工具的攤餘成本	39,798,000.00			39,798,000.00
公允價值	114,212,800.00			114,212,800.00
累計計入其他綜合收益的公允價值變動金額	74,414,800.00			74,414,800.00
已計提減值金額	0.00			0.00
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

14. 可供出售金融資產(續)

(3) 期末按成本計量的可供出售金融資產

適用 不適用

被投資單位	賬面餘額			期末	減值準備			期末	在被投資單位持股	
	期初	本期增加	本期減少		期初	本期增加	本期減少		比例	本期現金紅利
									(%)	
北京中農網科技 有限公司(註1)	2,122,800.00			2,122,800.00	2,122,800.00			2,122,800.00	15.00	
南陽祥瑞農業裝備 有限公司(註2)	1,400,000.00			1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00	7.00	
一拖(洛陽)東方紅輪 胎 公司(註2)	800,000.00			800,000.00	800,000.00			800,000.00	3.11	
洛鎮金融租賃股份 有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00					18.34	
洛陽銀行股份有限公 司	78,129,341.41			78,129,341.41					4.89	13,435,000.00
海洋生物科技 有限公司(註1)	1,578,702.00		1,393.20	1,577,308.80	1,578,702.00		1,393.20	1,577,308.80	20.00	
洛陽博豐軸承 有限公司(註2)	4,800,000.00			4,800,000.00	4,800,000.00			4,800,000.00	16.00	
合計	<u>198,830,843.41</u>	<u></u>	<u>1,393.20</u>	<u>198,829,450.21</u>	<u>10,701,502.00</u>	<u></u>	<u>1,393.20</u>	<u>10,700,108.80</u>	<u>/</u>	<u>13,435,000.00</u>

註1：北京中農網科技有限公司和海洋生物科技有限公司已處於非持續經營狀態，本集團已不再參與上述公司經營及清算，並已撤回相關派出人員，對以上公司的投資全額計提了減值準備。

註2：南陽祥瑞農業裝備有限公司、一拖(洛陽)東方紅輪胎公司及洛陽博豐軸承有限公司由於經營不善，本集團已對其投資全額計提了減值準備。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

14. 可供出售金融資產(續)

(4) 報告期內可供出售金融資產減值的變動情況

適用

不適用

單位：元 幣種：人民幣

可供出售金融資產分類	可供出售 權益工具	可供出售 債務工具	其他	合計
期初已計提減值餘額			10,701,502.00	10,701,502.00
本期計提				
其中：從其他綜合收益轉入				
本期減少			1,393.20	1,393.20
其中：期後公允價值回升轉回	/		/	
期末已計提減值金餘額			10,700,108.80	10,700,108.80

七. 合併財務報表項目註釋(續)

15. 長期股權投資

✓ 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動						期末餘額	減值準備
				權益法下			宣告發放				
				確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	現金股利 或利潤	計提減值 準備	其他		
一、子公司											
一拖瀋陽拖拉機有限公司											
(註1)	16,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,200,000.00	16,200,000.00
小計	16,200,000.00									16,200,000.00	16,200,000.00
二、聯營企業											
采埃孚一拖(洛陽)車橋有限公司	57,155,113.08	81,514,886.92	0.00	2,399,152.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141,069,152.23	0.00
一拖川龍四川農業裝備有限公司	1,090,457.28	0.00	0.00	-68,551.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,021,905.73	0.00
洛陽福賽特汽車股份有限公司(註1)	7,004,515.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,004,515.65	7,004,515.65
洛陽意中技術諮詢有限公司	177,404.35	0.00	0.00	-102,722.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74,682.31	0.00
洛陽市永海機械有限公司	7,426,196.13	0.00	0.00	110,822.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,537,018.50	0.00
小計	72,853,686.49	81,514,886.92	0.00	2,338,701.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	156,707,274.42	7,004,515.65
合計	89,053,686.49	81,514,886.92	0.00	2,338,701.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	172,907,274.42	23,204,515.65

註1：一拖瀋陽拖拉機有限公司及洛陽福賽特汽車股份有限公司已處於非持續經營狀態，本集團已不再參與上述公司經營及清算，並已撤回相關派出人員，對以上公司的投資全額計提了減值準備。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

16. 固定資產

(1) 固定資產情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	土地	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	電子及 辦公設備	其他設備	合計
一. 賬面原值：							
1. 期初餘額	7,701,634.80	1,914,201,761.16	3,321,445,514.77	56,524,147.08	124,460,537.95	12,201,128.19	5,436,534,723.95
2. 本期增加金額	0.00	27,213,952.85	121,454,448.29	1,112,841.62	1,125,054.09	373,978.64	151,280,275.49
(1) 購置	0.00	388,675.33	4,954,173.50	205,982.79	406,928.11	101,749.92	6,057,509.65
(2) 在建工程轉入	0.00	26,825,277.52	116,500,274.79	906,858.83	718,125.98	272,228.72	145,222,765.84
(3) 企業合併增加							
(4) 其他							
3. 本期減少金額	605,025.14	539,765.64	21,913,632.09	1,802,892.11	358,597.26	328,289.39	25,548,201.63
(1) 處置或報廢	0.00	400,832.67	19,090,837.02	1,802,892.11	349,848.90	195,513.85	21,839,924.55
(2) 匯率變動	605,025.14	138,932.97	2,822,795.07	0.00	8,748.36	132,775.54	3,708,277.08
4. 期末餘額	7,096,609.66	1,940,875,948.37	3,420,986,330.97	55,834,096.59	125,226,994.78	12,246,817.44	5,562,266,797.81
二. 累計折舊							
1. 期初餘額	0.00	716,878,074.09	1,863,782,596.30	29,032,541.50	61,756,850.18	7,103,478.93	2,678,553,541.00
2. 本期增加金額	0.00	30,218,721.70	101,700,793.42	2,411,374.52	3,718,784.32	653,131.20	138,702,805.16
(1) 計提	0.00	30,218,721.70	101,700,793.42	2,411,374.52	3,718,784.32	653,131.20	138,702,805.16
3. 本期減少金額	0.00	8,101,520.39	8,120,737.38	1,155,531.91	292,566.52	245,468.86	17,915,825.06
(1) 處置或報廢	0.00	8,089,719.73	7,186,555.78	1,155,531.91	285,312.65	190,666.40	16,907,786.47
(2) 匯率變動	0.00	11,800.66	934,181.60	0.00	7,253.87	54,802.46	1,008,038.59
4. 期末餘額	0.00	738,995,275.40	1,957,362,652.34	30,288,384.11	65,183,067.98	7,511,141.27	2,739,340,521.10
三. 減值準備							
1. 期初餘額	0.00	1,500.00	18,829,333.73	11,663.13	14,618.31	207,849.68	19,064,964.85
2. 本期增加金額							
(1) 計提							
3. 本期減少金額	0.00	0.00	47,160.63	0.00	0.00	0.00	47,160.63
(1) 處置或報廢	0.00	0.00	47,160.63	0.00	0.00	0.00	47,160.63
(2) 其他							
4. 期末餘額	0.00	1,500.00	18,782,173.10	11,663.13	14,618.31	207,849.68	19,017,804.22
四. 賬面價值							
1. 期末賬面價值	7,096,609.66	1,201,879,172.97	1,444,841,505.53	25,534,049.35	60,029,308.49	4,527,826.49	2,743,908,472.49
2. 期初賬面價值	7,701,634.80	1,197,322,187.07	1,438,833,584.74	27,479,342.45	62,689,039.46	4,899,799.58	2,738,916,218.10

七. 合併財務報表項目註釋(續)

16. 固定資產(續)

(1) 固定資產情況(續)

註： 本期計入損益的固定資產的折舊額為138,702,805.16元。

本期增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為145,222,765.84元。

本期出售固定資產的收益為-77,349.43元。

本年末已提足折舊仍繼續使用的固定資產原值為1,006,534,404.37元。

(2) 通過經營租賃租出的固定資產

✓ 適用

不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目

機器設備
房屋建築物

期末賬面價值

15,247,464.87

121,704,922.04

七. 合併財務報表項目註釋(續)

16. 固定資產(續)

(3) 未辦妥產權證書的固定資產情況

適用 不適用

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
中國一拖工業園職工食堂三層框架 子公司福萊格鄭州分公司主廠房及 辦公樓	5,920,869.30 14,037,366.81	尚在辦理中，預計於2015年12月辦妥 2012年4月取得土地證，由於當時經開區管 委會和海馬公司對建設項目有進度要求， 必須按進度完成項目建設任務，要求先開 工建設再辦理相關手續。目前正在申請辦 理建設工程規劃許可證，建設工程規劃許 可證辦理後才能辦理招投標備案和施工許 可證、消防備案、質檢、竣工驗收等相關 手續，最後才能取得房產證。
子公司搬運機械廠房及辦公樓	16,706,912.96	2004年8月自新安縣磁澗鎮人民政府購入 土地，當時雙方協議地價中包含土地出讓 費、辦證部份及需上交的各項有關稅費， 後辦理房產證時由於開發方拒絕繳納契稅 和耕地佔用稅，一直協商未果，此筆款項 稅額較大，被審計單位連年虧損無力承 擔，因此房產證至今未辦理完畢。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

17. 在建工程

✓ 適用 不適用

(1) 在建工程情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
新型輪式拖拉機核心能力提升項目	205,358,829.13	0.00	205,358,829.13	206,457,303.05	0.00	206,457,303.05
大功率農用柴油機項目	155,951,069.89	0.00	155,951,069.89	60,810,592.40	0.00	60,810,592.40
三裝廠新建大件車間	66,433,355.47	0.00	66,433,355.47	52,511,937.03	0.00	52,511,937.03
技術中心提升自主研發 能力項目	34,313,883.48	0.00	34,313,883.48	34,026,886.18	0.00	34,026,886.18
缸體老線改造項目	12,734,855.70	0.00	12,734,855.70	33,989,624.98	0.00	33,989,624.98
新疆大輪拖基建項目二期	24,104,490.79	0.00	24,104,490.79	22,969,269.43	0.00	22,969,269.43
十萬台新型柴油機項目	2,473,008.17	0.00	2,473,008.17	20,647,095.59	0.00	20,647,095.59
消失模鑄造項目	15,041,213.76	0.00	15,041,213.76	15,041,213.76	0.00	15,041,213.76
鍛造曲軸加工線項目	11,847,358.78	0.00	11,847,358.78	13,540,080.94	0.00	13,540,080.94
柴油機公司齒輪室線等擴能改造	17,480,363.36	0.00	17,480,363.36	11,774,699.74	0.00	11,774,699.74
法國在建工程	10,336,375.07	0.00	10,336,375.07	10,943,799.83	0.00	10,943,799.83
其他	183,445,568.38	8,533,977.20	174,911,591.18	168,634,690.14	8,533,977.20	160,100,712.94
合計	739,520,371.98	8,533,977.20	730,986,394.78	651,347,193.07	8,533,977.20	642,813,215.87

七、合併財務報表項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

✓ 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期購入固定資產金額	本期轉入減少金額	期末餘額	工程累計		其中：本期利息資本化金額	本期利息資本化率(%)	資金來源
							投入佔預算比例(%)	工程進度			
新型輪式拖拉機核心能力提升項目	582,100,000.00	206,457,303.05	310,557.65	1,409,031.57	0.00	205,358,829.13	63.57	90.00	0.00	0.00	募集資金
大功羊鷹甲柴油機項目	171,691,100.00	60,810,592.40	95,140,477.49	0.00	0.00	155,951,069.89	97.48	80.00	12,829,031.02	0.00	募集資金
三裝廠新建大件車間	97,000,000.00	62,511,937.03	13,921,418.44	0.00	0.00	66,433,355.47	81.16	90.00	0.00	0.00	募集資金
技術中心提升自主研發能力項目	286,000,000.00	34,026,866.18	5,527,533.14	5,240,535.84	0.00	34,313,865.48	99.00	99.00	0.00	0.00	自籌
缸體老換改造項目	149,020,000.00	33,989,924.98	432,935.98	21,687,675.26	0.00	12,734,855.70	98.00	98.00	0.00	0.00	自籌
新疆大輪胎基礎項目二期	52,200,000.00	22,969,269.43	1,135,221.36	0.00	0.00	24,104,490.79	78.00	78.00	0.00	0.00	募集資金
十萬台新型柴油機項目	380,000,000.00	20,647,065.59	200,389.00	18,374,476.42	0.00	2,473,008.17	24.00	24.00	0.00	0.00	自籌
柴油機鑄造項目	29,773,300.00	15,041,213.76	0.00	0.00	0.00	15,041,213.76	50.52	90.00	0.00	0.00	自籌
鑄造曲軸加工機項目	149,020,000.00	13,540,080.94	4,288,971.05	5,991,683.21	0.00	11,847,353.78	80.86	90.00	819,901.92	0.00	4,404-6.9
柴油機公司齒輪室鑄造等鑄造改造	43,709,000.00	11,774,689.74	6,873,184.98	1,167,521.36	0.00	17,480,363.36	64.00	64.00	0.00	0.00	自籌
法蘭在建工程	11,000,000.00	10,943,399.83	5,512,546.39	3,332,891.63	2,787,679.62	10,336,375.07	99.00	99.00	0.00	0.00	自籌
其他	494,096,067.24	168,634,680.14	102,952,230.67	88,019,740.65	121,611.78	183,445,568.38	-	-	2,535,622.02	0.00	4,404-6.9
合計	2,445,609,467.24	651,347,193.07	236,305,436.15	145,222,765.84	2,939,491.40	738,520,371.98	/	/	16,184,554.96	0.00	/

七. 合併財務報表項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

(2) 重要在建工程項目本期變動情況(續)

註： 本期其他減少的原因：

- 1) 法國在建工程本期其他減少系TRACTEUR X904和YT904和YT90E Power Shuttle項目費用化1,928,152.15元，剩餘859,727.47元系由匯兌損益造成；
- 2) 汽車零部件工業園項目由於本公司內部審計，將54,892.47元重分類至應付賬款；
- 3) 其他項中轉入低值易耗品43,468.37元，轉入無形資產23,250.94元。

(3) 本期無新增計提在建工程減值準備

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初金額	本期增加	本期減少	期末金額
在建工程減值準備	8,533,977.20	0.00	0.00	8,533,977.20

七. 合併財務報表項目註釋(續)

18. 無形資產

(1) 無形資產情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	土地使用權	專利權	商標權	軟件	其他	合計
一、賬面原值						
1. 期初餘額	929,588,539.95	3,235,906.54	59,526,000.00	49,400,857.44	8,414,404.30	1,050,165,708.23
2. 本期增加金額	0.00	0.00	0.00	343,029.23	0.00	343,029.23
(1) 購置	0.00	0.00	0.00	319,778.29	0.00	319,778.29
(2) 在建工程轉入	0.00	0.00	0.00	23,250.94	0.00	23,250.94
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	30,000.00	750,216.69	780,216.69
(1) 處置	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
(2) 匯率變動	0.00	0.00	0.00	0.00	750,216.69	750,216.69
4. 期末餘額	929,588,539.95	3,235,906.54	59,526,000.00	49,713,886.67	7,664,187.61	1,049,728,520.77
二、累計攤銷						
1. 期初餘額	72,925,452.34	3,102,445.33	0.00	25,973,815.58	1,010,260.63	103,011,973.88
2. 本期增加金額	12,025,073.56	13,344.47	0.00	3,906,266.81	658,031.73	16,602,716.57
(1) 計提	12,025,073.56	13,344.47	0.00	3,906,266.81	658,031.73	16,602,716.57
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	30,000.00	278,148.93	308,148.93
(1) 處置	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
(2) 匯率變動	0.00	0.00	0.00	0.00	278,148.93	278,148.93
4. 期末餘額	84,950,525.90	3,115,789.80	0.00	29,850,082.39	1,390,143.43	119,306,541.52
三、減值準備						
1. 期初餘額						
2. 本期增加金額						
(1) 計提						
3. 本期減少金額						
(1) 處置						
(2) 其他						
4. 期末餘額						
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	844,638,014.05	120,116.74	59,526,000.00	19,863,804.28	6,274,044.18	930,421,979.25
2. 期初賬面價值	856,663,087.61	133,461.21	59,526,000.00	23,427,041.86	7,404,143.67	947,153,734.35

七. 合併財務報表項目註釋(續)

18. 無形資產(續)

(2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況：

✓ 適用 不適用

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
董堰市經五路東側	522,101.31	手續未辦理完

19. 商譽

✓ 適用 不適用

(1) 商譽賬面原值

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱或 形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		企業合併 形成的	其他	處置	其他	
長拖農業機械裝備 集團有限公司	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81
合計	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81

七. 合併財務報表項目註釋(續)

19. 商譽(續)

(2) 商譽減值準備

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱或 形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提	其他	處置	其他	
長拖農業機械裝備 集團有限公司	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81
合計	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81

七. 合併財務報表項目註釋(續)

20. 長期待攤費用

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
模具攤銷	15,782,056.99	7,574,842.03	4,711,126.86	249,572.65	18,396,199.51
維修費	6,321,084.77	755,764.19	1,121,862.30	0.00	5,954,986.66
設備搬遷費	445,666.11	0.00	140,736.60	0.00	304,929.51
工作台板	283,262.13	0.00	169,957.26	0.00	113,304.87
專利使用權	103,276.34	0.00	10,683.76	0.00	92,592.58
其他	443,207.53	370,000.00	189,349.49	0.00	623,858.04
合計	<u>23,378,553.87</u>	<u>8,700,606.22</u>	<u>6,343,716.27</u>	<u>249,572.65</u>	<u>25,485,871.17</u>

其他說明：

本期其他減少系對外出售。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

21. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

(1) 已經確認的遞延所得稅資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延所得稅 資產	可抵扣 暫時性差異	遞延所得稅 資產
資產減值準備	0.00	0.00	46,359,917.11	9,275,547.72
存貨跌價準備	45,529,043.59	9,122,681.88	0.00	0.00
可抵扣虧損	192,357,200.00	64,119,066.64	208,756,800.00	69,585,600.00
金融資產公允價值變動	0.00	0.00	0.00	0.00
辭退福利	21,022,185.67	3,249,684.87	23,559,099.03	3,721,872.39
應付工資及預提費用	134,698,131.11	24,061,811.37	39,501,780.90	9,558,113.75
遞延收益	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	<u>393,606,560.37</u>	<u>100,553,244.76</u>	<u>318,177,597.04</u>	<u>92,141,133.86</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

21. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(2) 已經確認的遞延所得稅負債

✓ 適用

不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
非同一控制企業合併資產評估增值	140,736,433.96	33,760,684.53	139,153,832.61	34,768,458.15
可供出售金融資產公允價值變動	74,414,800.00	12,920,500.00	58,008,400.00	10,086,100.00
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,454,500.00	613,625.00	1,849,700.00	462,425.00
合計	<u>217,607,733.96</u>	<u>47,314,809.53</u>	<u>199,011,932.61</u>	<u>45,336,983.15</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

21. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異明細

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
壞賬準備	541,327,322.41	406,932,012.01
存貨跌價準備	47,021,305.30	44,401,823.66
長期股權投資減值準備	23,204,515.65	23,204,515.65
可供出售金融資產減值準備	10,700,108.80	10,701,502.00
商譽減值準備	14,297,893.81	14,297,893.81
固定資產減值準備	19,017,804.22	19,064,964.85
在建工程減值準備	8,533,977.20	8,533,977.20
發放貸款及墊款減值準備	22,754,705.91	20,667,398.16
可抵扣虧損	437,386,285.55	380,487,943.23
貼現資產利息調整	24,206,404.42	
合計	1,148,450,323.27	928,292,030.57

七. 合併財務報表項目註釋(續)

21. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

年份	期末金額	期初金額	備註
2015年度	47,301,365.05	47,301,365.05	
2016年度	50,116,122.21	50,116,122.21	
2017年度	71,474,794.66	55,095,535.10	
2018年度	115,449,808.25	131,778,225.02	
2019年度	96,145,853.06	96,196,695.85	
2020年度	56,898,342.32	0.00	
合計	<u>437,386,285.55</u>	<u>380,487,943.23</u>	/

22. 短期借款

適用 不適用

(1) 短期借款分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款	183,550,078.30	300,502,792.48
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保證借款	82,438,800.00	59,808,410.91
信用借款	<u>1,315,787,808.50</u>	<u>1,214,221,442.76</u>
合計	<u>1,651,776,686.80</u>	<u>1,644,532,646.15</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

22. 短期借款(續)

(1) 短期借款分類(續)

短期借款分類的說明：

質押情況：截止2015年6月30日，本集團之子公司中國一拖集團財務有限責任公司以銀行承兌匯票和商業承兌匯票作質押從中國人民銀行洛陽中州支行取得短期借款183,550,078.30元。

抵押情況：截止2015年6月30日，本集團之子公司長拖農業機械裝備集團有限公司以賬面價值78,984,162.91元的房屋和賬面價值18,239,231.12元的土地使用權作抵押，從吉林銀行東盛支行取得短期借款70,000,000.00元。

擔保情況：截止2015年6月30日，本集團之子公司一拖(法國)農業裝備有限公司由本公司提供擔保從中國工商銀行股份有限公司巴黎分行銀行取得短期借款82,438,800.00元。

(2) 本期末無已逾期未償還的短期借款。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

23. 吸收存款及同業存放

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	年初餘額
活期存款	169,135,039.14	271,361,543.62
其中：公司	168,280,317.56	269,440,896.09
個人	854,721.58	1,920,647.53
定期存款(含通知存款)	747,674,594.18	304,884,797.66
其中：公司	747,674,594.18	304,884,797.66
個人	0.00	0.00
其他存款(含匯出匯款、應解匯款等)	0.00	0.00
合計	916,809,633.32	576,246,341.28

24. 拆入資金

單位：元 幣種：人民幣

類別	期末賬面餘額	年初賬面餘額
銀行拆入	100,000,000.00	350,000,000.00
非銀行金融機構拆入	0.00	0.00
合計	100,000,000.00	350,000,000.00

七. 合併財務報表項目註釋(續)

25. 應付票據

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票	82,166,690.46	325,841,829.29
銀行承兌匯票	761,989,282.13	590,532,840.88
合計	<u>844,155,972.59</u>	<u>916,374,670.17</u>

26. 應付賬款

(1) 應付賬款列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付採購款	2,008,362,476.95	1,178,243,379.75
應付工程設備採購款	104,432,824.86	83,787,541.39
應付服務類款項	4,260,162.16	40,921,388.89
其他	61,371,010.27	47,630,175.00
合計	<u>2,178,426,474.24</u>	<u>1,350,582,485.03</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

26. 應付賬款(續)

(2) 應付賬款賬齡分析

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額	年初金額
一年以內	2,052,594,696.66	1,227,246,014.76
一年至二年	57,150,099.78	53,754,824.26
二年至三年	18,489,882.17	17,044,284.99
三年以上	50,191,795.63	52,537,361.02
合計	<u>2,178,426,474.24</u>	<u>1,350,582,485.03</u>

(3) 賬齡超過1年的重要應付賬款

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
機械工業第四設計研究院	8,186,420.00	尚未結算
Chernet Dana Sana	6,941,748.08	尚未結算
張家港保稅區業泰國際貿易有限公司	5,915,437.00	尚未結算
Acompte Subvention	2,871,618.20	尚未結算
本鋼板材股份有限公司	1,789,968.08	質量原因
山東蓬翔汽車有限公司	1,439,428.18	尚未結算
鄭州物泰貿易有限公司	1,194,568.50	尚未結算
合計	<u>28,339,188.04</u>	/

七. 合併財務報表項目註釋(續)

27. 預收款項

(1) 預收賬款項列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一年以內(含一年)	91,086,968.13	235,328,765.97
一年以上	28,833,986.87	31,568,412.86
合計	119,920,955.00	266,897,178.83

(2) 賬齡超過1年的重要預收款項

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
寧夏博信恒通機械設備有限公司	3,560,000.00	未結算
保利科技有限公司	2,529,069.50	未結算
國機重工(洛陽)有限公司	2,456,708.96	未結算
陝西麟豐工程機械有限責任公司	2,383,299.70	未結算
山西飛宇達建設工程有限公司	1,052,142.87	未結算
合計	11,981,221.03	/

七. 合併財務報表項目註釋(續)

28. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一. 短期薪酬	50,915,094.48	525,897,050.93	517,394,531.31	59,417,614.10
二. 離職後福利—設定提存計劃	603,858.93	78,186,114.72	78,145,207.53	644,766.12
三. 辭退福利	49,190,753.10	12,007,217.03	19,006,330.71	42,191,639.42
四. 一年內到期的其他福利				
合計	<u>100,709,706.51</u>	<u>616,090,382.68</u>	<u>614,546,069.55</u>	<u>102,254,019.64</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

28. 應付職工薪酬(續)

(2) 短期薪酬列示：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一. 工資、獎金、津貼和補貼	37,209,632.57	338,183,617.89	339,237,725.63	36,155,524.83
二. 職工福利費	4,675,421.97	47,629,065.06	43,886,762.53	8,417,724.50
三. 社會保險費	161,236.15	29,097,287.07	29,038,004.60	220,518.62
其中：醫療保險費	161,236.15	24,124,879.71	24,076,217.06	209,898.80
工傷保險費	0.00	2,523,998.57	2,517,752.22	6,246.35
生育保險費	0.00	2,448,408.79	2,444,035.32	4,373.47
四. 住房公積金	203,543.70	30,223,058.00	30,064,311.98	362,289.72
五. 工會經費和職工教育經費	8,281,163.95	11,325,251.04	5,593,885.63	14,012,529.36
六. 短期帶薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七. 短期利潤分享計劃	0.00	0.00	0.00	0.00
八. 其他	384,096.14	69,438,771.87	69,573,840.94	249,027.07
合計	<u>50,915,094.48</u>	<u>525,897,050.93</u>	<u>517,394,531.31</u>	<u>59,417,614.10</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

28. 應付職工薪酬(續)

(3) 設定提存計劃列示

單位：元 幣種：人民幣

適用 不適用

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1. 基本養老保險	0.00	60,857,773.10	60,795,378.88	62,394.22
2. 企業年金繳費	603,858.93	12,512,826.27	12,540,282.87	576,402.33
3. 失業保險費	0.00	4,815,515.35	4,809,545.78	5,969.57
	<u>0.00</u>	<u>4,815,515.35</u>	<u>4,809,545.78</u>	<u>5,969.57</u>
合計	<u>603,858.93</u>	<u>78,186,114.72</u>	<u>78,145,207.53</u>	<u>644,766.12</u>

29. 應交稅費

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	-314,518,324.59	-363,700,448.06
營業稅	2,092,787.30	1,293,380.39
企業所得稅	36,369,112.26	25,873,741.93
個人所得稅	935,170.96	1,214,050.48
城市維護建設稅	1,056,136.71	369,530.87
房產稅	3,486,643.19	5,320,788.80
土地使用稅	2,534,456.29	2,007,565.34
教育費附加	753,640.37	263,940.65
其他稅費	592,565.54	655,052.29
	<u>592,565.54</u>	<u>655,052.29</u>
合計	<u>-266,697,811.97</u>	<u>-326,702,397.31</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

30. 應付利息

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
企業債券利息	15,143,465.78	50,334,301.01
短期借款應付利息	6,538,571.65	6,390,000.00
吸收存款應付利息	21,706,012.26	792,119.07
拆入資金應付利息	40,972.22	0.00
合計	<u>43,429,021.91</u>	<u>57,516,420.08</u>

31. 應付股利

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
普通股股利	<u>52,911,893.28</u>	<u>0.00</u>
合計	<u>52,911,893.28</u>	<u>0.00</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

32. 其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款

✓ 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
單位往來款	116,071,942.31	107,079,064.05
押金保證金	66,115,123.10	88,303,473.58
應付費用	9,152,596.60	20,381,548.34
代收代付款	33,409,261.08	15,306,592.51
其他	40,481,347.63	25,805,840.48
合計	<u>265,230,270.72</u>	<u>256,876,518.96</u>

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

✓ 適用 不適用

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
中國一拖集團有限公司往來款	49,340,612.33	尚未結算
應付事業補貼款	3,510,608.78	尚未結算
Provision : Risks and charges	3,885,620.32	尚未結算
建房款及房屋維修金	1,179,899.01	尚未結算
工傷遺屬補助金	1,541,210.31	尚未結算
合計	<u>59,457,950.75</u>	/

其他說明：

Provision: Risks and charges系本集團之子公司YTO FRANCE SAS計提的風險和費用。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

33. 1年內到期的非流動負債

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1年內到期的長期借款	17,174,750.00	18,639,000.00
一年內到期的遞延收益	11,401,937.79	11,416,745.54
合計	<u>28,576,687.79</u>	<u>30,055,745.54</u>

34. 其他流動負債

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
折扣折讓	1,696,640.95	29,488,722.16
銷售及三包服務費	93,159,438.12	20,011,890.59
中介服務費	1,420,000.00	1,920,000.00
其他	38,993,308.36	1,822,903.00
合計	<u>135,269,387.43</u>	<u>53,243,515.75</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

35. 長期借款

✓ 適用 不適用

(1) 長期借款分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保證借款	0.00	0.00
信用借款	51,524,250.00	65,236,500.00
減：一年內到期的部份	17,174,750.00	18,639,000.00
合計	<u>34,349,500.00</u>	<u>46,597,500.00</u>

其他說明，包括利率區間：

長期借款的利率區間系6個月的libor利率+3.5%。

(2) 長期借款到期日分析

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額	期初金額
一至二年	0.00	0.00
二至五年	34,349,500.00	46,597,500.00
五年以上	0.00	0.00
合計	<u>34,349,500.00</u>	<u>46,597,500.00</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

36. 長期應付款

適用 不適用

(1) 按款項性質列示長期應付款：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	期末餘額
合計	235,318.88	0.00
其中：融資租賃	235,318.88	0.00

其他說明：

單位：元 幣種：人民幣

借款單位	期限	初始金額	利率 (%)	未確認融 資費用	期末金額
互通公司	2015.1.1- 2017.12.31	278,169.12	18.86	34,770.62	235,318.88

七. 合併財務報表項目註釋(續)

37. 應付債券

✓ 適用 不適用

(1) 應付債券

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
12—拖01公司債	796,923,808.99	796,393,416.63
12—拖02公司債	696,175,352.34	695,578,322.56
合計	<u>1,493,099,161.33</u>	<u>1,491,971,739.19</u>

(2) 應付債券的增減變動：

✓ 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值			期末餘額
							計提利息	溢折價攤銷	本期償還	
12—拖01公司債	800,000,000.00	2013-3-4	5年	794,550,000.00	796,393,416.63	0.00	89,319,452.05	2,373,808.99	38,400,000.00	796,923,808.99
12—拖02公司債	700,000,000.00	2013-5-30	5年	693,734,150.95	695,578,322.56	0.00	65,675,342.47	2,441,201.39	31,500,000.00	696,175,352.34
合計	/	/	/	1,488,284,150.95	1,491,971,739.19	0.00	154,994,794.52	4,815,010.38	69,900,000.00	1,493,099,161.33

38. 遞延收益

✓ 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	174,628,692.16	16,840,000.00	7,772,932.65	183,695,759.51	政府補助
合計	<u>174,628,692.16</u>	<u>16,840,000.00</u>	<u>7,772,932.65</u>	<u>183,695,759.51</u>	/

七. 合併財務報表項目註釋(續)

38. 遞延收益(續)

涉及政府補助的項目：

單位：元 幣種：人民幣

負債項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 營業外 收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
新型輪式拖拉機核心能力提升	53,200,000.00	0.00	0.00	0.00	53,200,000.00	與資產相關
大功率非道路用柴油機	49,000,000.00	0.00	0.00	0.00	49,000,000.00	與資產相關
提升自主研發能力	17,237,629.75	0.00	0.00	648,932.65	16,588,697.10	與資產相關
柴油機曲軸鍛壓線	6,780,000.00	0.00	0.00	1,695,000.00	5,085,000.00	與資產相關
輪式拖拉機技術改造	6,920,000.00	0.00	0.00	1,384,000.00	5,536,000.00	與資產相關
新疆農裝建設項目	6,574,700.00	0.00	0.00	0.00	6,574,700.00	與資產相關
C系列政府項目補助	4,296,000.00	0.00	0.00	358,000.00	3,938,000.00	與資產相關
八萬台柴油機技改項目國產設備補助	1,018,000.00	0.00	0.00	509,000.00	509,000.00	與資產相關
年產1000台大馬力動力換擋 重型輪式拖拉機	2,750,000.00	0.00	0.00	0.00	2,750,000.00	與資產相關
節能環保柴油機曲軸機加工 生產線項目	2,700,000.00	0.00	0.00	0.00	2,700,000.00	與資產相關
非道路型大功率柴油機 拖拉機、柴油機鑄件新產品快速 開發及示范應用專項資金	6,000,000.00	2,000,000.00	2,080,000.00	0.00	5,920,000.00	與資產相關
產業振興和技術改造	419,960.00	0.00	0.00	0.00	419,960.00	與資產相關
其他	17,600,000.00	0.00	0.00	1,098,000.00	16,502,000.00	與資產相關
科技研發服務平台獎補資金	132,402.41	0.00	0.00	0.00	132,402.41	與資產相關
LF系列動力換擋拖拉機研發及產業化	0.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	與收益相關
城鎮保障性安居工程專項資金	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	與收益相關
農業機械中小企業綜合技術服務平台	0.00	8,640,000.00	0.00	0.00	8,640,000.00	與收益相關
排污治理款	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	與收益相關
	0.00	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00	與收益相關
合計	174,628,692.16	16,840,000.00	2,080,000.00	5,692,932.65	183,695,759.51	/

其他說明：

其他變動原因為轉入到一年到期的非流動負債的遞延收益。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

39. 股本

單位：元 幣種：人民幣

	期初餘額	發行新股	本次變動增減(+、-)			小計	期末餘額
			送股	公積金轉股	其他		
股份總數	995,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	995,900,000.00

40. 資本公積

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	1,876,462,052.15	0.00	0.00	1,876,462,052.15
其他資本公積	247,784,237.55	0.00	0.00	247,784,237.55
其中：其他	247,784,237.55	0.00	0.00	247,784,237.55
合計	2,124,246,289.70	0.00	0.00	2,124,246,289.70

七. 合併財務報表項目註釋(續)

41. 其他綜合收益

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期所得稅 前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	本期發生金額			期末餘額
				減：所得 稅費用	稅後歸 屬於母公司	稅後歸屬 於少數股東	
一、以後不能重分類進損益的							
其他綜合收益							
二、以後將重分類進損益的							
其他綜合收益	16,295,741.20	16,710,213.65	0.00	2,834,400.00	13,780,623.96	95,189.69	30,076,365.16
其中：可供出售金融資產							
公允價值變動損益	47,173,416.79	16,406,400.00	0.00	2,834,400.00	13,370,062.83	201,947.17	60,543,469.62
外幣財務報表折算差額	-30,877,675.59	303,813.65	0.00	0.00	410,571.13	-106,757.48	-30,467,104.46
其他綜合收益合計	<u>16,295,741.20</u>	<u>16,710,213.65</u>	<u>0.00</u>	<u>2,834,400.00</u>	<u>13,780,623.96</u>	<u>95,189.69</u>	<u>30,076,365.16</u>

42. 專項儲備

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	<u>0.00</u>	<u>11,986,060.95</u>	<u>11,986,060.95</u>	<u>0.00</u>
合計	<u>0.00</u>	<u>11,986,060.95</u>	<u>11,986,060.95</u>	<u>0.00</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

43. 盈餘公積

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	368,201,417.56	0.00	0.00	368,201,417.56
任意盈餘公積	771,431.00	0.00	0.00	771,431.00
合計	<u>368,972,848.56</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>368,972,848.56</u>

44. 一般風險準備

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額	年初金額	計提比例
一般風險準備	<u>7,683,706.66</u>	<u>7,683,706.66</u>	按本集團之子公司中國一拖集團財務有限責任公司當期淨利潤的1%計提

七. 合併財務報表項目註釋(續)

45. 未分配利潤

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	1,080,369,447.42	1,015,236,952.27
調整期初未分配利潤合計數(調增+, 調減-)		
調整後期初未分配利潤	1,080,369,447.42	1,015,236,952.27
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	148,644,010.04	167,698,247.35
減：提取法定盈餘公積		42,225,509.09
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		586,243.11
應付普通股股利	50,790,900.00	59,754,000.00
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	<u>1,178,222,557.46</u>	<u>1,080,369,447.42</u>

46. 營業收入和營業成本

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	5,511,072,552.27	4,516,781,104.45	5,407,196,911.89	4,502,766,604.06
其他業務	42,711,967.90	14,749,133.26	29,103,843.97	16,863,735.33
合計	<u>5,553,784,520.17</u>	<u>4,531,530,237.71</u>	<u>5,436,300,755.86</u>	<u>4,519,630,339.39</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

47. 利息淨收入

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期累計數	上期累計數
利息收入	154,161,050.67	36,662,112.29
— 存放同業	4,437,958.81	4,974,250.58
— 存放中央銀行	2,935,453.96	2,282,823.53
— 拆出資金	6,112,430.54	1,007,495.83
— 發放貸款及墊款	133,407,798.88	26,438,697.61
其中：個人貸款和墊款	130,659.55	445,385.26
公司貸款和墊款	7,454,215.56	8,124,360.91
票據貼現	125,822,923.77	17,868,951.44
— 買入返售金融資產	7,267,408.48	1,958,844.74
— 其他	0.00	0.00
其中：已減值金融資產利息收入	0.00	0.00
利息支出	124,120,897.30	16,936,701.40
— 同業存放	0.00	0.00
— 向中央銀行借款	0.00	0.00
— 拆入資金	1,678,747.18	360,699.74
— 吸收存款	26,758,667.06	13,404,399.00
— 賣出回購金融資產	3,739.73	0.00
— 其他	95,679,743.33	3,171,602.66
利息淨收入	30,040,153.37	19,725,410.89

七. 合併財務報表項目註釋(續)

48. 手續費及佣金淨收入

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	上期金額
手續費及佣金收入	245,943.67	613,264.28
— 結算與清算手續費	42,688.50	73,362.22
— 代理業務手續費	52,000.00	124,000.00
— 信用承諾手續費及佣金	101,393.12	315,125.90
— 其他	49,862.05	100,776.16
手續費及佣金支出	255,445.09	234,244.63
— 手續費支出	255,445.09	234,244.63
— 佣金支出	0.00	0.00
手續費及佣金淨收入	<u><u>-9,501.42</u></u>	<u><u>379,019.65</u></u>

49. 營業稅金及附加

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
營業稅	5,218,256.29	4,126,264.21
城市維護建設稅	4,575,122.47	5,290,613.22
教育費附加	3,279,692.47	3,798,347.42
其他	1,565,190.66	1,936,813.28
合計	<u><u>14,638,261.89</u></u>	<u><u>15,152,038.13</u></u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

50. 銷售費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
包裝費	9,085,975.73	9,484,328.83
運輸費	100,086,491.36	91,898,705.57
廣告費	3,080,409.55	4,418,832.43
銷售服務費	104,173,707.22	65,787,470.20
職工薪酬	47,846,786.31	49,243,275.59
其中：工資	32,753,172.28	34,178,065.48
福利費	1,700,469.53	2,066,503.26
其他	24,539,104.35	24,499,290.53
合計	288,812,474.52	245,331,903.15

51. 管理費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	85,246,711.11	97,862,470.45
折舊費	18,366,928.91	19,508,427.73
修理費	21,920,328.81	29,340,637.06
無形資產攤銷	14,217,503.59	14,200,049.11
業務招待費	2,402,886.48	3,619,457.49
差旅費	1,896,077.41	3,278,616.75
辦公費	2,485,504.42	2,883,539.64
研究與開發費	185,186,939.65	204,872,348.54
稅金	16,029,155.09	14,822,492.55
租賃費	3,147,816.99	4,599,391.99
其他	76,538,129.05	85,588,927.17
合計	427,437,981.51	480,576,358.48

七. 合併財務報表項目註釋(續)

52. 財務費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	57,562,633.27	57,045,907.00
減：利息收入	9,656,060.41	2,126,080.59
加：匯兌損失	-4,147,753.91	-857,330.52
加：其他支出	-1,551,181.34	-4,695,240.60
合計	42,207,637.61	49,367,255.29

(1) 利息支出明細

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	上年金額
銀行借款、透支利息	21,796,387.51	19,637,452.10
債券利息及票據貼息	35,766,245.76	37,408,454.90
小計	57,562,633.27	57,045,907.00
減：資本化利息	0.00	0.00
合計	57,562,633.27	57,045,907.00

(2) 利息收入明細

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	上年金額
銀行存款利息收入	9,656,060.41	2,126,080.59

七. 合併財務報表項目註釋(續)

53. 資產減值損失

✓ 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一. 壞賬損失	134,800,323.28	71,424,408.23
二. 存貨跌價損失	3,657,720.69	-9,344,861.33
三. 可供出售金融資產減值損失	0.00	0.00
四. 持有至到期投資減值損失	0.00	0.00
五. 長期股權投資減值損失	0.00	0.00
六. 投資性房地產減值損失	0.00	0.00
七. 固定資產減值損失	0.00	0.00
八. 工程物資減值損失	0.00	0.00
九. 在建工程減值損失	0.00	0.00
十. 生產性生物資產減值損失	0.00	0.00
十一. 油氣資產減值損失	0.00	0.00
十二. 無形資產減值損失	0.00	0.00
十三. 商譽減值損失	0.00	0.00
十四. 其他(貸款減值損失)	2,087,307.75	4,448,517.98
合計	140,545,351.72	66,528,064.88

54. 公允價值變動收益

✓ 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產	4,991,993.93	2,910,247.35
合計	4,991,993.93	2,910,247.35

七. 合併財務報表項目註釋(續)

55. 投資收益

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	0.00	21,496,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	2,033,301.43	211,174.89
處置長期股權投資產生的投資收益		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產在持有期間的投資收益	23,977,951.54	1,861,129.76
處置以公允價值計量且其變動計入當期 損益的金融資產取得的投資收益	6,667,471.18	10,132,655.23
持有至到期投資在持有期間的 投資收益	878,585.08	3,916,782.96
處置持有至到期投資取得的 投資收益	1,073,159.30	960,824.55
持有可供出售金融資產期間 取得的投資收益	17,258,080.00	
處置可供出售金融資產取得的 投資收益	0.00	-117,028.44
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量 產生的利得		
其他	96,000.00	-22,063.90
合計	<u><u>51,984,548.53</u></u>	<u><u>38,439,475.05</u></u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

56. 營業外收入

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期 非經常性損 益的金額
非流動資產處置利得合計	599,056.39	1,086,659.78	599,056.39
其中：固定資產處置利得	599,056.39	1,086,659.78	599,056.39
無形資產處置利得	0.00	0.00	0.00
債務重組利得	216,240.00	0.00	216,240.00
非貨幣性資產交換利得	0.00	0.00	0.00
接受捐贈	0.00	0.00	0.00
政府補助	8,805,040.40	11,711,192.01	8,805,040.40
其他	2,125,202.57	2,576,863.62	2,125,202.57
合計	<u>11,745,539.36</u>	<u>15,374,715.41</u>	<u>11,745,539.36</u>

七. 合併財務報表項目註釋(續)

56. 營業外收入(續)

計入當期損益的政府補助

適用

不適用

單位：元 幣種：人民幣

補助項目	本期 發生金額	上期 發生金額	與資產相關/ 與收益相關
柴油機曲軸鍛壓線	1,695,000.00	1,695,000.00	發改辦工業[2005]1392號
輪式拖拉機技術改造	1,384,000.00	1,384,000.00	發改辦工業[2005]279號
C系列政府項目補助	358,000.00	0.00	洛發改工業[2009]53號
困難企業申請穩定就業崗位補貼	0.00	755,909.36	洛陽社保局困難企業穩定 就業崗位補貼
困難企業維穩補貼	0.00	1,472,882.00	洛人社[2013]169
政府獎勵金	0.00	1,208,700.00	董政發[2012]178
穩定就業崗位補貼	0.00	111,856.00	豫工信[2012]587
提升自主研發能力	647,584.20	944,171.46	發改投資[2012]2719號
重型拖拉機檢測驗證體系研究	0.00	1,000,000.00	國機科[2012]542號
非道路型大功率柴油機	2,080,000.00	0.00	洛財預[2012]542號
重型拖拉機CVT關鍵技術研究與整機研制項目	0.00	1,783,693.25	國科發財[2012]48號
2014年河南省科技型中小企業技術 創新獎補資金	830,000.00	0.00	洛財預[2015]23號
八萬台技改項目國產設備補助	509,000.00	509,000.00	關於下達2006年國債專項 資金基建支出預算指標 (撥款)的通知(豫財辦 建[2006]31號)
產業振興和技術改造	1,098,000.00	0.00	發改辦產業[2013]543號
其他	203,456.20	845,979.94	其他政府補助文件
合計	<u>8,805,040.40</u>	<u>11,711,192.01</u>	/

七. 合併財務報表項目註釋(續)

57. 營業外支出

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期 非經常性損 益的金額
非流動資產處置損失合計	1,508,949.56	1,081,107.00	1,508,949.56
其中：固定資產處置損失	1,508,949.56	1,081,107.00	1,508,949.56
無形資產處置損失	0.00	0.00	0.00
債務重組損失	11,040.00	0.00	11,040.00
非貨幣性資產交換損失	0.00	0.00	0.00
對外捐贈	0.00	0.00	0.00
其他	803,141.38	420,147.29	803,141.38
合計	<u>2,323,130.94</u>	<u>1,501,254.29</u>	<u>2,323,130.94</u>

58. 所得稅費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	64,620,077.21	33,204,741.71
遞延所得稅費用	-14,328,955.90	-9,339,777.11
合計	<u>50,291,121.31</u>	<u>23,864,964.60</u>

59. 其他綜合收益

詳見附註七、41

七. 合併財務報表項目註釋(續)

60. 現金流量表項目

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金：

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
收到與存款利息有關的現金	9,656,060.41	2,130,396.89
收到與其他往來有關的現金	<u>58,702,676.61</u>	<u>66,421,209.50</u>
合計	<u><u>68,358,737.02</u></u>	<u><u>68,551,606.39</u></u>

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金：

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
支付的銷售、管理費用	326,432,131.02	438,191,296.91
支付與其他往來有關的現金	<u>131,202,772.19</u>	<u>117,639,565.89</u>
合計	<u><u>457,634,903.21</u></u>	<u><u>555,830,862.80</u></u>

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
收到與資產相關的政府補助	<u>2,000,000.00</u>	<u>900,000.00</u>
合計	<u><u>2,000,000.00</u></u>	<u><u>900,000.00</u></u>

61. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

單位：元 幣種：人民幣

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	154,751,056.73	111,177,446.00
加：資產減值準備	140,545,351.72	66,528,064.88
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	138,702,805.16	132,715,942.59
無形資產攤銷	16,602,716.57	15,576,859.84
長期待攤費用攤銷	6,343,716.27	3,768,778.29
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 （收益以「-」號填列）	909,893.17	-5,552.78
固定資產報廢損失（收益以「-」號填列）		
公允價值變動損失（收益以「-」號填列）	-4,991,993.93	-2,910,247.35
財務費用（收益以「-」號填列）	38,813,122.68	56,617,618.83
投資損失（收益以「-」號填列）	-51,984,548.53	-26,452,401.62
遞延所得稅資產減少（增加以「-」號填列）	-8,412,110.90	-8,935,022.17
遞延所得稅負債增加（減少以「-」號填列）	-856,573.62	-791,785.32
存貨的減少（增加以「-」號填列）	143,659,945.32	216,894,293.40
經營性應收項目的減少（增加以「-」號填列）	-1,047,986,508.78	-1,039,705,822.57
經營性應付項目的增加（減少以「-」號填列）	724,636,300.43	143,036,286.24
其他（中央銀行法定存款準備金減少）	5,626,900.66	-32,853,778.70
經營活動產生的現金流量淨額	256,360,072.95	-365,339,320.44
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	1,366,028,959.19	976,321,684.91
減：現金的期初餘額	1,749,902,168.21	1,618,450,134.70
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-383,873,209.02	-642,128,449.79

七. 合併財務報表項目註釋(續)

61. 現金流量表補充資料(續)

(2) 現金和現金等價物的構成

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	上期期末餘額
一. 現金	1,366,028,959.19	976,321,684.91
其中：庫存現金	1,242,872.44	896,194.66
可隨時用於支付的銀行存款	1,288,712,422.58	845,031,428.64
可隨時用於支付的其他貨幣資金	76,073,664.17	130,394,061.61
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
二. 現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三. 期末現金及現金等價物餘額	1,366,028,959.19	976,321,684.91
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金 和現金等價物		
	=====	=====

62. 所有者權益變動表項目註釋

本期股東權益表動表中無「其他」項變動。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

63. 所有權或使用權受到限制的資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	241,876,723.24	承兌匯票保證金和央行 法定準備金
應收票據	176,379,808.00	用於質押
固定資產	78,984,162.91	用於抵押
無形資產	18,239,231.12	用於抵押
合計	<u><u>515,479,925.27</u></u>	/

其他說明：所有權受到限制貨幣資金系銀行承兌匯票保證金155,426,863.80元，央行法定存款保證金77,928,818.83元，其他保證金8,521,040.61元。

所有權受到限制的應收票據系本期質押在銀行的應收票據金額。

所有權受到限制的房屋建築物及土地系本期因在吉林銀行東盛支行取得的7,000萬元短期借款而在銀行抵押的房屋淨值78,984,162.91元、土地淨值18,239,231.12元。

七. 合併財務報表項目註釋(續)

64. 外幣貨幣性項目

✓ 適用 不適用

(1) 外幣貨幣性項目：

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
貨幣資金	-	-	122,122,754.34
其中：美元	9,659,094.23	6.1136	59,051,838.48
歐元	2,400,081.90	6.8699	16,488,322.64
港幣	39,519,403.97	0.78861	31,165,397.16
日元	91,596,616.00	0.050052	4,584,593.82
澳元	682,906.82	4.6993	3,209,184.02
西非法郎	453,488,918.00	0.01047	4,748,028.97
南非蘭特	5,782,001.30	0.49730	2,875,389.25
應收賬款	-	-	149,505,708.26
其中：美元	18,901,534.49	6.1136	115,556,421.26
歐元	2,250,240.44	6.8699	15,458,926.80
澳元	452,575.80	4.6993	2,126,789.46
西非法郎	221,305,940.22	0.01047	2,317,073.19
南非蘭特	28,245,520.92	0.49730	14,046,497.55
其他應收款	-	-	13,917,256.06
其中：西非法郎	9,681,679.50	0.01047	101,367.18
歐元	2,011,075.69	6.8699	13,815,888.88
應付賬款	-	-	29,196,075.29
其中：西非法郎	367,563,796.77	0.01047	3,848,392.95
歐元	3,689,672.68	6.8699	25,347,682.34
其他應付款	-	-	733,084.25
其中：西非法郎	70,017,597.98	0.01047	733,084.25

七. 合併財務報表項目註釋(續)

64. 外幣貨幣性項目(續)

(1) 外幣貨幣性項目：(續)

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
短期借款	-	-	1,398,226,608.50
其中：美元	196,800,000.00	6.1136	1,203,156,480.00
歐元	27,100,000.00	6.8699	185,859,620.00
西非法郎	879,704,728.23	0.01047	9,210,508.50
一年內到期的非流動負債	-	-	17,174,750.00
其中：歐元	2,500,000.00	6.8699	17,174,750.00
長期借款	-	-	34,349,500.00
其中：歐元	5,000,000.00	6.8699	34,349,500.00

七. 合併財務報表項目註釋(續)

64. 外幣貨幣性項目(續)

(2) 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記賬本位幣及選擇依據，記賬本位幣發生變化的還應披露原因。

✓ 適用

不適用

單位名稱	境外主要經營地	記賬本位幣	記賬本位幣的選擇依據
華農中國機械控股有限公司	香港	美元	經營環境和主要結算貨幣
一拖科特迪瓦農機裝配有限公司	科特迪瓦	西非法郎	經營環境和主要結算貨幣
CADFUNDMACHINERY (SA)(PTY)LTD	南非	蘭特幣	經營環境和主要結算貨幣
YTOFRANCESAS	法國	歐元	經營環境和主要結算貨幣

八. 合併範圍的變更

1. 非同一控制下企業合併

無

2. 同一控制下企業合併

無

九. 在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

適用 不適用

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要 經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得 方式
				直接	間接	
一拖(法國)農業裝備有限公司	法國	法國	拖拉機製造	100.00	0.00	1
洛陽長宏工貿有限公司	中國	中國	農機銷售	100.00	0.00	1
一拖(洛陽)神通工程機械有限公司	中國	中國	拖拉機製造	100.00	0.00	1
一拖(新疆)東方紅裝備機械有限公司	中國	中國	拖拉機製造	100.00	0.00	1
一拖黑龍江農業裝備有限公司	中國	中國	拖拉機製造	100.00	0.00	1
洛陽長興農業機械有限公司	中國	中國	農機銷售	70.00	30.00	1
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	中國	中國	拖拉機製造	93.39	0.00	1
華晨中國機械控股有限公司	中國	百慕大群島	投資控股	90.10	0.00	1
中國一拖集團財務有限責任公司	中國	中國	金融	88.60	4.80	1
中非重工投資有限公司	中國	中國	農機銷售	55.00	0.00	1

九. 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司名稱	主要 經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得 方式
				直接	間接	
洛陽拖拉機研究所有限公司	中國	中國	其他	51.00	0.00	2
一拖(洛陽)叉車有限公司	中國	中國	拖拉機製造	100.00	0.00	2
一拖(洛陽)柴油機有限公司	中國	中國	動力機械製造	67.94	19.45	2
一拖(洛陽)車橋有限公司	中國	中國	拖拉機製造	100.00	0.00	2
一拖(洛陽)福萊格車身 有限公司	中國	中國	拖拉機製造	100.00	0.00	2
一拖(洛陽)燃油噴射有限公司	中國	中國	動力機械製造	66.60	22.83	2
一拖(洛陽)鑄造有限公司	中國	中國	拖拉機製造	100.00	0.00	2
一拖國際經濟貿易有限公司	中國	中國	農機銷售	100.00	0.00	2
長拖農業機械裝備集團有限公司	中國	中國	拖拉機製造	33.33	0.00	3
一拖順興(洛陽)零部件有限責任公司	中國	中國	拖拉機製造	100.00	0.00	3
一拖瀋陽拖拉機有限公司	中國	中國	拖拉機製造	60.00	0.00	1

九. 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：

依照公司2012年第六屆董事會第一次會議決議，本公司以長拖農業機械裝備集團有限公司(簡稱長拖公司)2012年3月31日的淨資產評估值為基礎，對長拖公司增資9,425萬元，增資後持有長拖公司33.33%的股權。根據本公司與中國機械工業集團有限公司(簡稱國機集團)協議約定，國機集團將其持有的長拖公司33.33%的股權對應的表決權、監督管理權等權力委託本公司獨立行使，託管期至國機集團轉讓給無關第三方之日止。在託管期內國機集團不得單方撤銷託管授權，國機集團如向第三方轉讓股權，應徵得本公司書面同意，同時本公司享有優先購買權。由此，本公司取得長拖公司66.66%的表決權和實際控制權。

取得方式：1.設立或投資；2.同一控制下企業合併；3.非同一控制下企業合併取得的子公司。

九. 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(2) 重要的非全資子公司

單位：元 幣種：人民幣

子公司名稱	少數股東 持股比例	本期歸 屬於少數 股東的損益	本期向 少數股東宣告 分派的股利	期末 少數股東 權益餘額
華晨中國機械控股 有限公司	9.90%	1,135,175.54	0.00	14,519,504.27
一拖(洛陽)搬運機械 有限公司	6.61%	-263,532.15	0.00	614,555.36
中國一拖集團財務 有限責任公司	6.60%	2,941,332.46	1,650,000.00	52,654,475.76
中非重工投資有限公司	45.00%	-332,526.12	0.00	41,260,994.38
洛陽拖拉機研究所 有限公司	49.00%	3,336,925.12	0.00	304,966,956.44
一拖(洛陽)柴油機有限公司	12.61%	10,780,718.58	4,252,789.00	124,494,204.85
一拖(洛陽)燃油噴射 有限公司	13.887%	1,606,613.58	0.00	33,488,693.48
長拖農業機械裝備集團 有限公司	66.67%	-14,964,799.11	0.00	99,797,700.93

九. 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

單位：元 幣種：人民幣

子公司名稱	期末餘額							
	一拖(洛陽)		中國一拖		洛陽		長拖農業	
	搬運機械 有限公司	機械控股 有限公司	集團財務 有限責任公司	中非 重工投資 有限公司	拖拉機 研究所 有限公司	一拖(洛陽) 柴油機 有限公司	一拖(洛陽) 燃油噴射 有限公司	機械裝備 集團有限公司
流動資產	35,376,335.75	140,612,638.15	2,186,197,583.98	124,734,873.08	224,095,898.73	1,254,660,059.92	194,176,330.21	61,714,835.24
非流動資產	27,855,934.53	9,170,400.00	2,119,912,729.61	3,272,266.52	473,758,003.15	814,005,055.18	137,488,553.20	216,960,520.67
資產合計	63,232,270.28	149,783,038.15	4,306,110,313.59	128,007,139.60	697,853,901.88	2,068,665,115.10	331,664,883.41	278,675,355.91
流動負債	53,552,340.56	3,121,389.63	3,574,736,655.33	35,307,457.72	38,103,183.45	1,035,378,301.25	90,943,474.29	120,200,448.88
非流動負債	0.00	0.00	5,009,325.00	0.00	37,297,629.75	25,511,344.80	0.00	8,778,339.73
負債合計	53,552,340.56	3,121,389.63	3,579,745,980.33	35,307,457.72	75,400,813.20	1,060,889,646.05	90,943,474.29	128,978,788.61
營業收入	22,636,494.11	0.00	169,864,006.79	37,099,683.91	94,516,615.65	1,265,513,538.72	123,730,341.42	26,285,109.81
淨利潤	-3,604,298.80	11,466,419.64	40,793,482.41	-631,914.67	6,881,596.17	79,672,993.26	11,569,191.21	-22,447,198.66

九. 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息(續)

單位：元 幣種：人民幣

子公司名稱	期初餘額							
	一拖(洛陽) 搬運機械 有限公司	華晨中國 機械控股 有限公司	中國一拖 集團財務 有限責任公司	中非 重工投資 有限公司	洛陽 拖拉機 研究所 有限公司	一拖(洛陽) 柴油機 有限公司	一拖(洛陽) 燃油噴射 有限公司	長拖農業 機械裝備 集團有限公司
流動資產	41,763,593.97	128,383,932.95	1,780,819,452.23	125,893,693.52	210,563,428.17	1,060,474,739.51	216,421,092.89	75,478,043.12
非流動資產	28,710,237.03	9,178,500.00	2,008,726,018.62	3,585,122.45	463,225,326.19	837,199,724.88	106,758,341.60	221,393,368.02
資產合計	70,473,831.00	137,562,432.95	3,789,545,470.85	129,478,815.97	673,788,754.36	1,897,674,464.39	323,179,434.49	296,871,411.14
流動負債	57,189,602.48	3,124,146.68	3,077,850,895.00	35,743,432.50	34,979,632.10	909,021,754.48	94,027,216.58	115,733,317.15
非流動負債	0.00	0.00	3,924,525.00	0.00	23,237,629.75	26,812,130.12	0.00	8,994,328.03
負債合計	57,189,602.48	3,124,146.68	3,081,775,420.00	35,743,432.50	58,217,261.85	935,833,884.60	94,027,216.58	124,727,645.18
營業收入	39,365,541.77	0.00	57,423,306.75	41,891,752.19	90,262,703.24	1,151,168,844.51	114,406,127.37	36,554,874.70
淨利潤	-2,156,756.73	971,012.11	31,396,416.58	-2,636,326.31	5,183,190.08	55,477,536.34	4,521,997.90	-19,399,925.37

2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

無

九. 在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益

✓ 適用 不適用

(1) 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要 經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企 業或聯營 企業投資 的會計處 理方法
				直接	間接	
采埃孚一拖(洛陽)車橋 有限公司	中國	中國	拖拉機製造	49.00	0.00	權益法
一拖川龍四川農業裝備 有限公司	中國	中國	拖拉機製造	20.00	0.00	權益法
洛陽福賽特汽車股份 有限公司	中國	中國	拖拉機製造	29.50	0.00	權益法
洛陽意中技術諮詢有限公司	中國	中國	專業技術服務業 其他專用	30.00	0.00	權益法
洛陽市永為機械有限公司	中國	中國	設備製造	48.60	0.00	權益法

九. 在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要聯營企業的主要財務信息

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額/本期發生額			期初餘額/上期發生額		
	洛陽市	一拖川龍	采埃孚	洛陽市	一拖川龍	采埃孚一拖
	永為機械 有限公司	四川農業裝 備有限公司	一拖(洛陽)車 橋有限公司	永為機械 有限公司	四川農業裝 備有限公司	(洛陽)車橋 有限公司
流動資產	12,759,832.95	4,020,895.16	159,639,968.09	12,823,734.66	5,404,815.50	17,651,041.08
其中：現金和現金等價物	1,877,739.97	3,446,121.88	48,222,939.24	4,252,591.54	4,754,660.19	0.00
非流動資產	7,407,072.23	1,210,254.28	194,325,131.42	6,796,931.27	248,720.04	204,624,724.00
資產合計	20,166,905.18	5,231,149.44	353,965,099.51	19,620,665.93	5,653,535.54	222,275,765.08
流動負債	4,658,636.66	121,620.80	65,800,208.78	4,387,407.64	201,249.13	165,120,652.00
非流動負債	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
負債合計	4,658,636.66	121,620.80	65,800,208.78	4,387,407.64	201,249.13	165,120,652.00
少數股東權益						
歸屬於母公司股東權益 按持股比例計算的						
淨資產份額	7,537,018.50	1,021,905.73	141,200,796.46	7,403,363.53	1,090,457.28	57,155,113.08
調整事項	0.00	0.00	-131,644.23	0.00	0.00	0.00
—商譽	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
—內部交易未實現利潤	0.00	0.00	-131,644.23	0.00	0.00	0.00
—其他	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
對聯營企業權益投資的賬面 價值	7,537,018.50	1,021,905.73	141,069,152.23	7,426,196.13	1,090,457.28	57,155,113.08

九. 在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(3) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額/ 本期發生額	期初餘額/ 上期發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計	74,682.31	177,404.35
下列各項按持股比例計算 的合計數		
— 淨利潤	-102,722.04	-18,093.75
— 其他綜合收益		
— 綜合收益總額	-102,722.04	-18,093.75

(4) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明：

無

(5) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

無

(6) 與合營企業投資相關的未確認承諾

無

(7) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

無

九. 在其他主體中的權益(續)

4. 重要的共同經營

無

5. 在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

無

十. 與金融工具相關的風險

適用 不適用

本集團的主要金融工具包括貨幣資金、應收款項、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、可供出售金融資產、發放貸款及墊款、應付款項、金融機構借款、應付債券等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

1. 各類風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線並進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

十. 與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險

1) 匯率風險

本集團的業務主要位於中國。因大多數交易以人民幣結算，本集團不需面對大面積的外幣風險。本集團承受匯率風險主要與美元、港幣、歐元、日元、澳元、西非法郎和蘭特有關。於2015年6月30日，除下表所述資產及負債的外幣餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等外幣餘額的資產和負債產生的外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響。

單位：元

項目	期末金額		年初金額	
	原幣	折合人民幣	原幣	折合人民幣
貨幣資金	-	122,122,754.34	-	117,703,764.62
美元	9,659,094.23	59,051,838.48	6,183,230.17	37,835,185.36
歐元	2,400,081.90	16,488,322.64	3,887,470.62	28,983,425.95
港元	39,519,403.97	31,165,397.16	35,279,020.98	27,831,619.65
日元	91,596,616.00	4,584,593.82	85,788,300.97	4,409,518.67
澳元	682,906.82	3,209,184.02	545,072.91	2,734,848.80
西非法郎	453,488,918.00	4,748,028.97	433,401,620.00	4,927,776.42
南非蘭特	5,782,001.30	2,875,389.25	20,739,168.59	10,981,389.77
應收賬款	-	149,505,708.26	-	69,246,598.08
美元	18,901,534.49	115,556,421.26	6,197,748.78	37,924,024.79
歐元	2,250,240.44	15,458,926.80	1,396,701.23	10,413,245.75
日元	0.00	0.00	14,028,271.00	721,053.13
澳元	452,575.80	2,126,789.46	381,696.80	1,915,125.52
西非法郎	221,305,940.22	2,317,073.19	586,311,908.47	6,666,366.40
南非蘭特	28,245,520.92	14,046,497.55	21,920,269.11	11,606,782.49
其他應收款	-	13,917,256.06	-	163,460.24
西非法郎	9,681,679.50	101,367.18	12,181,679.50	138,505.70
歐元	2,011,075.69	13,815,888.88	0.00	0.00
南非蘭特	0.00	0.00	47,128.50	24,954.54

十. 與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

1) 匯率風險(續)

項目	期末金額		年初金額	
	原幣	折合人民幣	原幣	折合人民幣
應付賬款	-	29,196,075.29	-	41,311,784.52
西非法郎	367,563,796.77	3,848,392.95	599,973,813.54	6,821,702.26
歐元	3,689,672.68	25,347,682.34	0.00	0.00
南非蘭特	0.00	0.00	65,137,076.98	34,490,082.26
其他應付款	-	733,084.25	-	19,430,234.98
西非法郎	70,017,597.98	733,084.25	72,349,390.50	822,612.57
南非蘭特	0.00	0.00	35,141,874.24	18,607,622.41
短期借款	-	1,398,226,608.50	-	1,274,029,853.67
美元	196,800,000.00	1,203,156,480.00	196,800,000.00	1,204,219,200.00
歐元	27,100,000.00	185,859,620.00	8,021,944.70	59,808,410.91
西非法郎	879,704,728.23	9,210,508.50	879,704,728.23	10,002,242.76
一年內到期的 非流動負債	-	17,174,750.00	-	18,639,000.00
歐元	2,500,000.00	17,174,750.00	2,500,000.00	18,639,000.00
長期借款	-	34,349,500.00	-	46,597,500.00
歐元	5,000,000.00	34,349,500.00	6,250,000.00	46,597,500.00

本集團密切關注匯率變動對本集團的影響，未使用衍生金融工具對沖外幣風險。

十. 與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

2) 利率風險

本集團的利率風險產生於銀行借款及應付債券等帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。

本集團承受的市場利率變動風險主要有本集團的發放貸款及墊款、吸收存款及借款。

本集團保持適當的固定及浮動利率工具組合，定期審閱及監控，從而管理利率風險並做出適當安排以減少風險。本集團未使用衍生金融工具對沖其利率風險。

於2015年6月30日，本集團的帶息債務主要為美元和歐元計價的浮動利率借款合同，金額合計為710,349,830.00(2014年12月31日：667,188,310.91元)，及人民幣、美元、歐元港幣和西非法郎計價的固定利率合同，金額為2,492,951,106.80元(2014年12月31日：2,542,580,835.24元)。

本集團未使用衍生金融工具對沖其利率風險。

十. 與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

3) 價格風險

本集團以市場價格銷售商品，因此受到此等價格波動的影響。

(2) 信用風險

於2015年6月30日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於指客戶或交易對手於到期日未能履約而產生的風險，具體包括本集團應收賬款及本集團之子公司中國一拖集團財務有限責任公司的借貸業務。

本集團的政策是所有以信貸條款交易的客戶必須通過信貸審核程序。此外，本集團會持續監控應收餘款，且董事會相信，已於財務報表中為未收響應收款項作出充足準備。就此而言，董事會認為信貸風險已大幅降低。

應收賬款前五名金額合計：305,037,292.77元（2014年12月31日金額271,528,106.00元）。由於本集團的風險敞口分布在多個客戶，於期末，本集團16.94%（上年：21.37%）應收賬款餘額分別來自本集團前五大客戶，因此本集團沒有重大的信用集中風險。

十. 與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(2) 信用風險(續)

就本集團的借貸業務，本集團之子公司中國一拖集團財務有限責任公司已建立一系列嚴格的授信標準和審貸制度，來控制和管理信貸風險。由審貸委員會負責制定信貸政策，確定授信額度，並以保守和審慎的政策對每筆信貸業務進行集體評審。中國一拖集團財務有限責任公司稽核部門負責監督審貸制度和貸後檢查制度的執行情況。

由於銀行存款及已抵押銀行存款均存放於國有銀行或中國其他信譽良好的金融機構，故銀行存款的信貸風險有限。

由於應收票據的支付由銀行擔保且銀行均為國有銀行或中國其他信譽良好的金融機構，故應收票據的信貸風險有限。

合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨着未來公允價值的變化而改變。

十. 與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(3) 流動風險

流動風險為本集團在到期日無法履行其財務義務的風險。

現金流量預測是在集團的經營主體執行，並由集團財務總計。集團財務監控集團的流動資金需求的滾動預測，確保有足夠資金應付經營需要，但同時經常維持充足的未提取承諾借款額度，以使集團不違反其任何借款限額或條款。此等預測考慮了集團債務融資計劃、條款遵從、符合內部財務狀況表比率目標，及外部的監管或法例規定一例如貨幣限制。

經營主體持有的剩餘現金超過營運資本管理所需的餘額轉撥至集團司庫。集團司庫將剩餘資金投資在定期存款、貨幣市場存款和有價證券，所選擇的工具具有適當到期日或足夠流動性，為上述預測提供充足的空間。

於期末，本集團持有現金及現金等價物約人民幣1,366,028,959.19元(2014年12月31日：約人民幣1,749,902,168.21元)(附註七、61)及應收賬款及應收票據約人民幣2,373,587,158.18元(2014年12月31日：約人民幣2,211,631,632.05元)(附註七4、5)，預期可實時產生現金流量以管理流動性風險。此外，本集團持有上市交易性權益證券約人民幣17,448,309.50元(2014年12月31日：約人民幣14,360,150.44元)(附註七、3)，可在有需要時實時變現以提供進一步現金來源。

十、與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(3) 流動風險(續)

本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

2015年6月30日金額：

單位：元 幣種：人民幣

項目	一年以內 或應要求時	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	1,607,906,111.14				1,607,906,111.14
交易性金融資產	167,448,309.50	220,000,000.00			387,448,309.50
應收票據	598,838,189.57				598,838,189.57
應收賬款	1,760,148,968.61				1,760,148,968.61
預付賬款	147,289,406.48				147,289,406.48
應收利息	335,833.33				335,833.33
其他應收款	80,417,196.12				80,417,196.12
可供出售金融資產—股票	114,212,800.00				114,212,800.00
發放貸款及墊款	1,661,434,263.45		160,696.71		1,661,594,960.16
金融負債					
短期借款	1,651,776,686.80				1,651,776,686.80
吸收存款及同業存放	916,809,633.32				916,809,633.32
拆入資金	100,000,000.00				100,000,000.00
應付票據	844,155,972.59				844,155,972.59
應付賬款	2,178,426,474.24				2,178,426,474.24
其他應付款	265,230,270.72				265,230,270.72
應付利息	43,429,021.91				43,429,021.91
應付職工薪酬	60,295,214.75		41,958,804.89		102,254,019.64
一年內到期的非流動負債					
—借款	17,174,750.00				17,174,750.00
長期借款		17,174,750.00	17,174,750.00		34,349,500.00
應付債券			1,493,099,161.33		1,493,099,161.33

十. 與金融工具相關的風險(續)

2. 敏感性分析

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或所有者權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立的發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是獨立的情況下進行的。

(1) 外匯風險敏感性分析

外匯風險敏感性分析假設：所有境外經營淨投資套期及現金流量套期均高度有效。

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	匯率變動	2015年1-6月 對除稅前 利潤的影響	2014年1-6月 對除稅前 利潤的影響
所有外幣	對人民幣升值5%	-60,338,667.29	-18,131,375.02
所有外幣	對人民幣貶值5%	60,338,667.29	18,131,375.02

十. 與金融工具相關的風險(續)

2. 敏感性分析(續)

(2) 利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：

市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用；

對於以公允價值計量的固定利率金融工具，市場利率變化僅僅影響其利息收入或費用；

以資產負債表日市場利率採用現金流量折現法計算衍生金融工具及其他金融資產和負債的公允價值變化。

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	利率變動	2015年1-6月		2014年1-6月	
		對淨利潤 的影響	對所有者 權益的影響	對淨利潤 的影響	對所有者 權益的影響
浮動利率借款	增加1%	-2,513,202.63	-2,513,202.63	-351,883.23	-351,883.23
浮動利率借款	減少1%	2,513,202.63	2,513,202.63	351,883.23	351,883.23

十一、公允價值的披露

適用 不適用

1. 以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末公允價值			合計
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	
一、 持續的公允價值計量	501,661,109.50		188,129,341.41	689,790,450.91
(一) 以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產	387,448,309.50			387,448,309.50
1. 交易性金融資產	17,448,309.50			17,448,309.50
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資	17,448,309.50			17,448,309.50
(3) 衍生金融資產				
2. 指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	370,000,000.00			370,000,000.00
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資				
(3) 信託產品	370,000,000.00			370,000,000.00
(二) 可供出售金融資產	114,212,800.00		188,129,341.41	302,342,141.41
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資	114,212,800.00			114,212,800.00
(3) 其他			188,129,341.41	188,129,341.41
(三) 投資性房地產				
1. 出租用的土地使用權				
2. 出租的建築物				
3. 持有並準備增值後轉讓的土地使用權				
(四) 生物資產				
1. 消耗性生物資產				
2. 生產性生物資產				
持續以公允價值計量的資產總額	501,661,109.50		188,129,341.41	689,790,450.91

十一、公允價值的披露(續)

2. 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

在活躍市場買賣的金融工具的公允價值根據財務狀況表日的市場報價列賬。當報價可實時和定期從證券交易所、交易商、經紀、業內人士、定價服務者或監管代理獲得，而該等報價代表按公平交易基準進行的實際和常規市場交易時，該市場被視為活躍。本集團持有的金融資產的市場報價為當時買方報價。該類工具包括在第一級。在第一層的工具主要包括恒生指數、上海證券交易所綜合指數和深圳證券交易所成份股價指數權益投資(分類為按公允按價值計入損益的金融資產或可供出售的金融資產)。

3. 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

沒有在活躍市場買賣的金融工具的公允價值利用估值技術確定。估值技術盡量利用可觀察市場數據，盡量少依賴主體的特定估計。如計算一金融工具的公允價值所需的所有重大輸入為可觀察數據，則該金融工具欄入第二級。

十一、公允價值的披露(續)

4. 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

如一項或多項重大輸入並非根據可觀察市場數據，則該金融工具欄入第三級。

具體用於估量財務工具的方法包括：

- (1) 同類財務工具的市場標價或業者標價。
- (2) 利率調期合約的公允價值以根據可觀察的收益率曲線估計未來現金流的貼現值計算。
- (3) 遠期外匯合約的公允價值以結算日的外匯率計算，再折扣成貼現值。
- (4) 其他方法，例如貼現值現金流分析，用於計算剩餘其他財務工具的公允價值。

5. 本期第一與第二級公允價值層級分類之間並無金融資產的轉撥。

6. 本期內未發生的估值技術變更。

十二. 關聯方及關聯交易

1. 本企業的母公司情況

單位：元 幣種：人民幣

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對 本企業的 持股比例 (%)	母公司對 本企業的 表決權比例 (%)
中國一拖集團有限公司	河南	生產、銷售各類大中小型 拖拉機，工程機械， 柴油機等	3,174,949,000.00	44.57	44.57

本集團最終控股公司是中國機械工業集團有限公司，註冊及經營地為北京市，經營範圍：國內外大型成套設備及工程項目的承包，組織本行業重大技術裝備的研制、開發和科研產品的生產、銷售；汽車、小轎車及汽車零部件的銷售；承包境外工程和境內國際招標工程；進出口業務；出國(境)舉辦經濟貿易展覽會；組織國內企業出國(境)參、辦展；註冊資本為13,000,000,000.00元。

2. 本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附註九、1。

3. 本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見附註九、3。

十二. 關聯方及關聯交易(續)

4. 其他關聯方情況

✓ 適用 不適用

其他關聯方名稱

其他關聯方與本企业關係

東方紅(洛陽)文化傳播中心	受同一方控制
洛陽多恩廣告有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)開創裝備科技有限公司	受同一方控制
洛陽天惠能源工程有限公司	受同一方控制
中國一拖集團(洛陽)車輛有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)專用汽車有限公司	受同一方控制
洛陽一拖機動車駕駛員 培訓學校有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)物流有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)潤滑油有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)天澤氣體有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)匯德工裝有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)東農模具科技有限公司	受同一方控制
一拖(黑龍江)東方紅工業園有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)信諾物資貿易有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)中成機械有限公司	受同一方控制
洛陽福賽特汽車股份有限公司	受同一方控制
深圳市東方鵬興商貿有限公司	受同一方控制
常林股份有限公司	受同一最終控制方控制
二重集團(德陽)重型裝備股份有限公司	受同一最終控制方控制
國機重工(洛陽)建築機械有限公司	受同一最終控制方控制
國機重工(洛陽)有限責任公司	受同一最終控制方控制
機械工業部第四設計研究所	受同一最終控制方控制
機械工業部第六設計研究院有限公司	受同一最終控制方控制

十二. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況

(1) 本集團與國機集團及其子公司進行之重大交易

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	上期金額
銷售原材料及零部件	17,993,820.26	14,405,692.10
購買原材料及零部件	17,218,508.05	33,256,165.69
利息收入	3,951,927.80	3,963,766.24
支付客戶存款利息	38,518.48	407,133.82
	<u><u>38,518.48</u></u>	<u><u>407,133.82</u></u>

(2) 本集團與中國一拖及其子公司進行之重大交易

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	上期金額
銷售原材料及零部件	59,895,490.36	58,963,828.58
購買原材料及零部件	143,155,276.67	127,628,731.12
支付及應付動力費	90,434,034.52	102,983,616.73
支付及應付綜合服務和運輸費	119,704,920.40	130,303,750.00
支付及應付土地租金	12,959,608.00	10,372,742.10
支付及應付房屋建築物租金	6,918,250.70	5,788,178.70
支付及應付機器設備租金	48,635.90	1,224,629.32
房屋建築物及機器 設備租金收入	1,946,077.88	206,177.60
購置廠房及設備	7,516,806.74	12,177,288.11
利息收入	10,213,735.28	11,831,540.89
支付客戶存款利息	4,737,176.45	3,335,667.08
收到研究與開發費	264,010.98	1,376,299.92
	<u><u>264,010.98</u></u>	<u><u>1,376,299.92</u></u>

十二. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況(續)

(3) 本集團與聯營、合營企業關聯交易(包含國機及中國一拖的聯營和合營企業)

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	上期金額
銷售原材料及零部件	133,742,837.64	47,081,141.60
購買原材料及零部件	282,197,658.95	60,270,467.01

6. 關鍵管理人員報酬

單位：萬元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
袍金	9.70	9.70
薪金及其他利益	159.99	163.15
退休基金計劃供款	13.31	12.65
薪酬合計	183.00	185.50

十二. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關鍵管理人員報酬(續)

關鍵管理人員薪酬分析如下：

單位：萬元 幣種：人民幣

人員及職務	本期金額			合計
	袍金	薪金及 其他利益	退休基金 計劃供款	
執行董事				
趙劍水				
吳 勇		18.04	1.21	19.25
非執行董事				
王二龍				
閻麟角				
吳宗彥				
王克俊				
郭志強				
劉繼國				
獨立非執行董事				
洪暹國	1.70			1.70
邢 敏	1.70			1.70
吳德龍	1.70			1.70
于增彪	1.70			1.70
監事				
李平安				
許蔚林				
王建軍		10.22	1.21	11.43
趙國忠		8.17	1.21	9.38
王 湧	1.45			1.45
黃 平	1.45			1.45

十二. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關鍵管理人員報酬(續)

人員及職務	本期金額			合計
	袍金	薪金及 其他利益	退休基金 計劃供款	
高級管理人員				
連國慶(常務副總經理)		18.04	1.21	19.25
劉耀(副總經理)		14.88	1.21	16.09
侯治平(副總經理)		15.04	1.21	16.25
朱衛江(副總經理)		15.04	1.21	16.25
蘇文生(副總經理)		15.04	1.21	16.25
宋玉平(副總經理)		15.04	1.21	16.25
其他高級管理人員				
姚衛東(總會計師)		15.04	1.21	16.25
于麗娜(董事會秘書)		15.44	1.21	16.65
合計	9.70	159.99	13.31	183.00

十二. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關鍵管理人員報酬(續)

人員及職務	袍金	上期金額		合計
		薪金及 其他利益	退休基金 計劃供款	
執行董事				
趙劍水				
吳 勇		18.04	1.15	19.19
非執行董事				
王二龍				
閻麟角				
吳宗彥				
王克俊				
郭志強				
劉繼國				
獨立非執行董事				
洪暹國	1.70			1.70
邢 敏	1.70			1.70
吳德龍	1.70			1.70
于增彪	1.70			1.70
監事				
李平安				
許蔚林				
王建軍		10.60	1.15	11.75
趙國忠		11.35	1.15	12.50
王 湧	1.45			1.45
黃 平	1.45			1.45

十二. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關鍵管理人員報酬(續)

人員及職務	袍金	上期金額		合計
		薪金及 其他利益	退休基金 計劃供款	
高級管理人員				
連國慶(副總經理)		18.04	1.15	19.19
劉耀(副總經理)		14.88	1.15	16.03
侯治平(副總經理)		15.04	1.15	16.19
朱衛江(副總經理)		15.04	1.15	16.19
蘇文生(副總經理)		15.04	1.15	16.19
宋玉平(副總經理)		15.04	1.15	16.19
其他高級管理人員				
姚衛東(總會計師)		15.04	1.15	16.19
于麗娜(董事會秘書、 投資者關係總監)		15.04	1.15	16.19
合計	9.70	163.15	12.65	185.50

十二. 關聯方及關聯交易(續)

7. 關聯方應收應付款項

(1) 本集團與國機集團及其子公司(不含中國一拖及其子公司)應收應付款項

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	上期金額
應收賬款	15,008,795.44	1,604,414.12
其他應收款	83,893.00	780,207.00
預付賬款	576,726.00	80,000.00
應付賬款	14,910,706.84	12,623,074.26
其他應付款	0.00	0.00
預收賬款	4,970,463.60	6,849,103.03

(2) 本集團與中國一拖及其子公司應收應付款項

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	上期金額
應收賬款	33,356,364.53	23,375,375.44
其他應收款	3,495,632.20	3,406,760.59
預付賬款	33,150,290.86	2,366,990.76
應付賬款	87,206,006.73	30,220,169.96
其他應付款	52,677,108.40	52,129,712.33
預收賬款	180,035.00	81,600.00

十二. 關聯方及關聯交易(續)

7. 關聯方應收應付款項(續)

(3) 本集團與其他關聯方應收應付款項

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	上期金額
應收賬款	16,564,615.74	1,647,965.02
其他應收款	0.00	165,120,652.00
預付賬款	367,706.10	0.00
應付賬款	4,779,854.44	5,319.00
其他應付款	84,880.16	0.00
預收賬款	66,055.95	0.00
	=====	=====

(4) 關聯資金拆借

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	上期金額
發放貸款(含票據貼現)	495,759,447.23	493,688,662.65
吸收存款及同業存放	883,263,201.47	518,541,980.94
	=====	=====

8. 關聯方承諾

無

9. 其他

無

十三. 承諾及或有事項

1. 重要承諾事項

✓ 適用 不適用

(1) 本集團於期末的資本性支出承諾

已簽約而尚未在財務報表中確認的資本性支出承諾

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額	年初金額
購買固定資產	0.00	0.00
對外投資	0.00	81,514,886.92
合計	0.00	81,514,886.92

(2) 已簽訂的正在或準備履行的大額發包合同

無

十三. 承諾及或有事項(續)

1. 重要承諾事項(續)

(3) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

- 1) 於2015年6月30日，本集團作為承租人就房屋建築物及機器設備租賃項目之不可撤銷經營租賃所需於下列期間的未來最低應支付租金匯總承擔款項如下：

單位：元 幣種：人民幣

期間	期末金額	年初金額
一年以內	20,641,122.68	1,031,187.29
一至二年	9,283,248.78	701,820.00
二至三年	852,000.00	647,360.83
三年以後	3,412,000.00	1,749,000.00
合計	34,188,371.46	4,129,368.12

- 2) 於期末，本集團作為出租人就房屋建築物及機器設備租賃項目之不可撤銷經營租賃於下列期間的未來最低應收取租金匯總如下：

單位：元 幣種：人民幣

期間	期末金額	年初金額
一年以內	13,044,923.55	10,569,921.69
一至二年	9,889,322.42	8,270,776.71
二至三年	3,874,638.35	7,818,110.04
三年以後	0.00	0.00
合計	26,808,884.32	26,658,808.44

十三. 承諾及或有事項(續)

1. 重要承諾事項(續)

(3) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響(續)

- 2) 於期末，本集團作為出租人就房屋建築物及機器設備租賃項目之不可撤銷經營租賃於下列期間的未來最低應收取租金匯總如下：(續)

註： 2013年，本公司與洛陽江揚金屬構件有限公司簽訂租賃協議，租賃其位於洛陽市洛新工業園安發路1號院的土地使用權(含房屋及附屬設備)用於工業生產辦公，面積20000㎡，年租金額：530,000.00元，租賃期限三年，自2013年8月10日至2016年8月9日，租金逐年支付。

2014年7月21日本公司與采埃孚一拖(洛陽)車橋有限公司簽訂租賃協議，租賃其位於洛陽市西工區漢宮西路16號的場地用於辦公，面積68649㎡，年租金額：7,744,610.04元，租賃期限三年，自2015年1月1日至2017年12月31日，租金於每個租賃年度的3月31日以前以即付票據的方式支付。

- 3) 於本報告期末，本集團作為承租人就購置在安裝設備之不可撤銷融資租賃於下列期間的未來最低應支付租金匯總如下：

單位：元 幣種：人民幣

期間	期末金額	年初金額
一年以內	101,859.73	0.00
一至二年	101,859.73	0.00
二至三年	31,599.42	0.00
三年以後	0.00	0.00
合計	235,318.88	0.00

十三. 承諾及或有事項(續)

1. 重要承諾事項(續)

(4) 除上述承諾事項外，截止2015年6月30日，本集團無其他重大承諾事項。

2. 或有事項

適用 不適用

(1) 對外提供擔保形成的或有負債

截止2015年6月30日，本集團為其他單位提供擔保情況：

報告期內，本集團與交通銀行、中國一拖集團財務有限責任公司簽署貿易融資協議，開展貿易融資合作。根據協議，兩家金融機構同意為本集團合計提供敞口額度為17,654.00萬元人民幣的貿易融資額度。以上貿易融資額度專項用於本集團或其授權企業推薦的經銷商向兩家金融機構申請開立銀行承兌匯票，並以此向本集團或其授權企業購買本集團農業機械產品。為此，本集團或其授權企業以承諾函或協議的形式提供擔保。

十三. 承諾及或有事項(續)

2. 或有事項(續)

(1) 對外提供擔保形成的或有負債(續)

截止2015年6月30日，本集團合計實際承擔的貿易融資擔保餘額為6,750.00萬元，為若干其他附屬公司提供銀行貸款擔保16,643.88萬元，明細如下：

單位：元 幣種：人民幣

被擔保單位	擔保類型	擔保金額
一. 集團內		
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	連帶責任保證	5,000,000.00
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	連帶責任保證	4,000,000.00
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	連帶責任保證	1,500,000.00
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	連帶責任保證	1,500,000.00
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	連帶責任保證	2,000,000.00
一拖(董堰)動力機械有限公司	連帶責任保證	10,000,000.00
一拖(董堰)動力機械有限公司	連帶責任保證	10,000,000.00
一拖(洛陽)叉車有限公司	連帶責任保證	1,500,000.00
一拖(洛陽)叉車有限公司	連帶責任保證	1,500,000.00
一拖(洛陽)叉車有限公司	連帶責任保證	2,000,000.00
一拖(洛陽)神通工程機械有限公司	連帶責任保證	45,000,000.00
一拖(法國)農業裝備有限公司	一般保證	13,739,800.00
一拖(法國)農業裝備有限公司	一般保證	20,609,700.00
一拖(法國)農業裝備有限公司	一般保證	13,739,800.00
一拖(法國)農業裝備有限公司	一般保證	13,739,800.00
一拖(法國)農業裝備有限公司	一般保證	20,609,700.00
集團內擔保小計	-	<u>166,438,800.00</u>

十三. 承諾及或有事項(續)

2. 或有事項(續)

(1) 對外提供擔保形成的或有負債(續)

被擔保單位	擔保類型	擔保金額
二. 集團外		
全程通業務經銷商	連帶責任保證	19,100,000.00
農機網業務經銷商	連帶責任保證	14,000,000.00
電票通業務經銷商	連帶責任保證	33,230,000.00
礦用車買方信貸業務客戶	連帶責任保證	110,000.00
農業機械買方信貸業務客戶	連帶責任保證	1,060,000.00
集團外擔保小計	-	67,500,000.00
合計	-	233,938,800.00

註：報告期內，本集團為電票通業務經銷商承擔擔保責任1,200.00萬元，已轉換為對經銷商的應收賬款。本集團之子公司一拖(洛陽)神通工程機械有限公司(以下稱「神通公司」)的部份客戶通過向金融機構申請買方信貸和融資租賃的方式購買其礦用車，客戶提車後定期向金融機構支付融資款，在客戶沒有能力向金融機構支付時，神通公司為其墊付。截止2015年6月30日，神通公司為客戶實際墊付了融資款18,956.00萬元。神通公司實際墊付融資款後，本集團提供擔保餘額11.00萬元。

(2) 除存在上述或有事項外，截止至2015年6月30日，本集團無其他重大或有事項。

十四. 資產負債表日後事項

1. 重要的非調整事項

無

2. 利潤分配情況

無

3. 銷售退回

無

4. 其他資產負債表日後事項說明

無

十五. 其他重要事項

1. 債務重組

無

2. 資產置換

無

十五. 其他重要事項(續)

3. 年金計劃

適用 不適用

本集團建立企業年金，企業年金資金由本集團和個人共同繳納。企業與員工繳費基數一致，均以本人上年實際工資收入為基數，收入高於上年度洛陽市社會職工平均工資3倍的按3倍，低於上年度洛陽市社會職工平均工資60%的按洛陽市社會職工平均工資60%確定繳費基數。公司繳納比例為5%，從本集團的成本中列支，個人繳費比例為2%，由本集團在職工工資中代扣代繳。

4. 終止經營

無

十五. 其他重要事項(續)

5. 分部信息

✓ 適用 不適用

報告分部的財務信息

2015年1-6月報告分部

單位：千元 幣種：人民幣

項目	農業 機械分部	動力 機械分部	其他 機械分部	金融分部	分部間 抵銷	合計
營業收入	4,968,831	1,281,045	33,561	169,864	-745,109	5,708,192
其中：對外交易收入	4,690,579	841,870	21,297	154,445		5,708,191
分部間交易收入	278,252	439,175	12,264	15,419	-745,109	1
分部利潤總額	143,161	86,657	-58,621	53,447		224,644
資產總額	7,195,196	2,048,630	245,251	3,894,043		13,383,120
其中：發生重大減值 損失的單項 資產金額						
負債總額	5,590,384	849,880	248,221	1,242,273		7,930,758
補充信息						
資本性支出	14,528	47,502		87		62,117
其中：商譽減值分攤						
折舊和攤銷費用	121,959	37,434	1,875	380		161,648
減值損失、折舊和攤銷 以外的非現金費用	51,388	29,966	970	20,007		102,331

十五. 其他重要事項(續)

5. 分部信息(續)

2014年1-6月報告分部

單位：千元 幣種：人民幣

項目	農業	動力	其他	金融分部	抵銷	合計
	機械分部	機械分部	機械分部			
營業收入	4,854,266	1,174,172	98,271	57,293	-710,426	5,473,576
其中：對外交易收入	4,554,397	818,127	63,777	37,275		5,473,576
分部間交易收入	299,869	356,045	34,494	20,018	-710,426	
利潤總額	75,252	63,880	-48,142	42,206	-12,026	121,170
資產總額	10,284,967	2,437,444	379,314	3,312,085	-4,126,292	12,287,518
其中：發生重大減值 損失的單項 資產金額						
負債總額	5,783,733	1,189,075	468,906	2,649,752	-3,067,507	7,023,959
補充信息						
資本性支出	306,864	22,210	670	1,239		330,983
其中：商譽減值分攤						
折舊和攤銷費用	113,951	36,230	1,672	363		152,216
減值損失、折舊和 攤銷以外的 非現金費用	44,469	2,299	19,760			66,528

十六. 母公司財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	504,490.93	166,073.30
銀行存款	1,556,813,980.65	1,398,675,037.00
其他貨幣資金	209,784,012.26	147,157,265.80
合計	<u>1,767,102,483.84</u>	<u>1,545,998,376.10</u>
其中：存放在境外的款項總額	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

註：截止2015年6月30日，本公司受限制的貨幣資金為承兌匯票保證金209,783,593.53元(上期金額：147,157,221.06元)。

2. 應收票據

(1) 應收票據分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌票據	235,515,349.34	308,251,230.37
商業承兌票據	3,733,000.00	12,613,000.00
合計	<u>239,248,349.34</u>	<u>320,864,230.37</u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 應收票據(續)

(2) 期末公司已質押的應收票據

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末已質押金額
銀行承兌票據	110,033,484.84
商業承兌票據	0.00
合計	<u>110,033,484.84</u>

(3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌票據	262,626,942.12	0.00
商業承兌票據	<u>262,000.00</u>	<u>0.00</u>
合計	<u>262,888,942.12</u>	<u>0.00</u>

(4) 期末公司無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露：

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例	金額	計提		金額	比例	金額	計提	
	(%)	(%)	(%)			(%)	(%)			
單項金額重大並單獨計										
提壞賬準備的應收賬款	15,000,250.60	1.14	0.00	0.00	15,000,250.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計										
提壞賬準備的應收賬款	1,296,244,917.34	98.86	144,730,412.80	11.17	1,151,514,504.54	983,294,307.07	100.00	118,385,801.89	12.04	864,908,505.18
單項金額不重大但單獨										
計提壞賬準備的應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	<u>1,311,245,167.94</u>	/	<u>144,730,412.80</u>	/	<u>1,166,514,755.14</u>	<u>983,294,307.07</u>	/	<u>118,385,801.89</u>	/	<u>864,908,505.18</u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款分類披露：(續)

1) 期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

應收賬款(按單位)	期末餘額			計提理由
	應收賬款	壞賬準備	計提比例	
一拖(洛陽)中成 機械有限公司	15,000,250.60	0.00	0.00	
合計	15,000,250.60	0.00	/	/

2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例
1年以內	1,137,530,122.50	29,281,433.30	2.57%
1至2年	54,685,942.61	27,342,971.30	50.00%
2至3年	4,786,588.10	4,786,588.10	100.00%
3年以上	99,242,264.13	83,319,420.10	83.96%
合計	1,296,244,917.34	144,730,412.80	/

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額26,344,610.91元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

(3) 本期無實際核銷的應收賬款。

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況：

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司關係	期末餘額	賬齡	佔應收 賬款期末 餘額比例 (%)
洛陽長興農業機械有限公司	股份內關聯方	750,519,704.69	1年以內 750,513,661.55； 3年以上6,043.14	57.24
一拖(洛陽)收穫機械有限公司	股份內關聯方	89,327,719.68	3年以上	6.81
洛陽長宏工貿有限公司	股份內關聯方	45,882,288.09	1年以內	3.50
長拖農業機械裝備集團有限公司	股份內關聯方	45,522,366.45	1年以內 25738012.18； 1-2年19784354.27	3.47
徐州徐輪橡膠有限公司	非關聯方	<u>37,563,303.95</u>	1年以內	2.86
合計	-	<u><u>968,815,382.86</u></u>	-	73.88

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	106,609,030.28	87.86	284,419,063.23	98.78
1至2年	13,116,576.71	10.81	1,008,216.48	0.35
2至3年	480,974.63	0.40	1,213,159.79	0.42
3年以上	1,127,874.73	0.93	1,293,493.14	0.45
合計	<u>121,334,456.35</u>	<u>100.00</u>	<u>287,933,932.64</u>	<u>100.00</u>

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

本公司預付一拖(洛陽)開創裝備科技有限公司10,229,100.00元賬齡在1年以上，由於雙方交易未完成，本期末尚未結轉。

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 預付款項(續)

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況：

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔預付款項 期末餘額 合計數的比例 (%)
一拖國際經濟貿易有限公司	64,450,384.07	1年以內	53.12
一拖(洛陽)叉車有限公司	22,800,000.00	1年以內	18.79
一拖(洛陽)開創裝備科技有限公司	10,229,100.00	1-2年	8.43
鞍鋼股份有限公司	3,598,876.03	1年以內	2.97
浙江新柴股份有限公司	2,394,222.22	1年以內	1.97
合計	103,472,582.32	-	85.28

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

5. 應收利息

(1) 應收利息分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
定期存款	<u><u>4,246,068.04</u></u>	<u><u>5,279,014.53</u></u>

(2) 期末本公司無逾期利息

6. 應收股利

單位：元 幣種：人民幣

項目(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
一拖(洛陽)柴油機有限公司	<u><u>22,922,343.00</u></u>	0.00
一拖(洛陽)福萊格車身有限公司	<u><u>20,694,898.90</u></u>	<u>20,694,898.90</u>
合計	<u><u>43,617,241.90</u></u>	<u><u>20,694,898.90</u></u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露：

單位：元 幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提 比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提 比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提 壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的其他應收款	50,075,953.22	98.84	10,190,568.82	19.99	39,885,384.40	211,258,467.36	100.00	10,211,195.93	9.52	201,047,271.43
單項金額不重大但單獨計提 壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	50,075,953.22	/	10,190,568.82	/	39,885,384.40	211,258,467.36	/	10,211,195.93	/	201,047,271.43

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

(1) 其他應收款分類披露：(續)

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		計提比例
	其他應收款	壞賬準備	
1年以內	158,051.19	5,926.98	3.75%
1至2年	498,963.00	249,481.50	50.00%
2至3年	46,209.40	46,209.40	100.00%
3年以上	9,888,950.94	9,888,950.94	100.00%
合計	<u>10,592,174.53</u>	<u>10,190,568.82</u>	<u>96.21%</u>

2) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

單位：元 幣種：人民幣

組合名稱	期末餘額		計提比例
	其他應收款	壞賬準備	
押金備用金	2,255,705.23	0.00	0.00
關聯方組合	29,371,723.39	0.00	0.00
其他按款項性質 分析不計提壞賬 的其他應收款	<u>7,856,350.07</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合計	<u>39,483,778.69</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額0.00元；本期收回或轉回壞賬準備金額20,627.11元。

(3) 本期無實際核銷的其他應收款。

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

適用 不適用

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
單位往來款	33,602,690.40	197,110,342.67
押金備用金	2,481,396.88	1,804,988.41
工資項目	2,026,507.57	1,336,084.11
其他	1,774,789.55	795,856.24
合計	39,885,384.40	201,047,271.43

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

✓ 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他 應收款期末 餘額合計數 的比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
一拖(洛陽)神通工程 機械有限公司	往來款	25,068,220.29	1年以內641602.66, 2-3年24426617.63	50.06	0.00
一拖(洛陽)中成機械有限公司	往來款	3,181,725.71	1年以內1130219.86, 2-3年2051505.85	6.35	0.00
中國一拖集團有限公司	往來款	1,405,651.86	1年以內345777.12, 1-2年以上1059874.74	2.81	0.00
洛陽市瀾西國稅局	出口退稅款	1,053,871.59	1年以內	2.1	0.00
洛陽江揚金屬構件有限公司	非關聯方	530,000.00	1年以內	1.06	0.00
合計	/	<u>31,239,469.45</u>	/	62.38	0.00

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨

(1) 存貨分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	227,685,484.91	10,015,913.94	217,669,570.97	231,532,457.91	10,025,915.46	221,506,542.45
在產品	200,163,890.97	4,007,665.44	196,156,225.53	187,629,503.68	3,661,225.30	183,968,278.38
庫存商品	127,957,810.22	3,214,115.00	124,743,695.22	169,507,175.81	4,086,948.86	165,420,226.95
週轉材料	11,691,337.62	836,667.50	10,854,670.12	11,557,425.11	732,843.18	10,824,581.93
其他	0.00	0.00	0.00	30,940.20	0.00	30,940.20
合計	<u>567,498,523.72</u>	<u>18,074,361.88</u>	<u>549,424,161.84</u>	<u>600,257,502.71</u>	<u>18,506,932.80</u>	<u>581,750,569.91</u>

(2) 存貨跌價準備

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	10,025,915.46	0.00	0.00	10,001.52	0.00	10,015,913.94
在產品	3,661,225.30	346,440.14	0.00	0.00	0.00	4,007,665.44
庫存商品	4,086,948.86	0.00	0.00	872,833.86	0.00	3,214,115.00
週轉材料	732,843.18	103,824.32	0.00	0.00	0.00	836,667.50
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	<u>18,506,932.80</u>	<u>450,264.46</u>	<u>0.00</u>	<u>882,835.38</u>	<u>0.00</u>	<u>18,074,361.88</u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨(續)

(3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本期轉回或 轉銷原因
原材料	期末市價減預計發生的費用	價值回升或出售
在產品	期末市價減預計發生的費用	價值回升或出售
庫存商品	期末市價減預計發生的費用	價值回升或出售
週轉材料	期末市價減預計發生的費用	價值回升或出售
其他	期末市價減預計發生的費用	價值回升或出售
合計	—	—

9. 其他流動資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
待攤費用	15,190,939.12	37,351.92
結構性存款	0.00	50,000,000.00
理財產品	610,000,000.00	0.00
委託貸款	132,000,000.00	132,000,000.00
合計	<u>757,190,939.12</u>	<u>182,037,351.92</u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

10. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售債務工具：						
可供出售權益工具：	72,512,000.00	0.00	72,512,000.00	59,840,000.00	0.00	59,840,000.00
按公允價值計量的	72,512,000.00	0.00	72,512,000.00	59,840,000.00	0.00	59,840,000.00
按成本計量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	114,322,800.00	4,322,800.00	110,000,000.00	114,322,800.00	4,322,800.00	110,000,000.00
合計	<u>186,834,800.00</u>	<u>4,322,800.00</u>	<u>182,512,000.00</u>	<u>174,162,800.00</u>	<u>4,322,800.00</u>	<u>169,840,000.00</u>

(2) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

單位：元 幣種：人民幣

可供出售金融資產分類	可供出售 權益工具	可供出售 債務工具	其他	合計
權益工具的成本/債務工具的攤餘成本	15,680,000.00	0.00	0.00	15,680,000.00
公允價值	72,512,000.00	0.00	0.00	72,512,000.00
累計計入其他綜合收益的 公允價值變動金額	<u>56,832,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>56,832,000.00</u>
已計提減值金額	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

10. 可供出售金融資產(續)

(3) 期末按成本計量的可供出售金融資產

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	賬面餘額				減值準備				在被	本期
	期初	本期增加	本期減少	期末	期初	本期增加	本期減少	期末	投資單位 持股比例 (%)	現金紅利
北京中農網科技有限公司	2,122,800.00	0.00	0.00	2,122,800.00	2,122,800.00	0.00	0.00	2,122,800.00	15.00	0.00
南陽祥瑞農業裝備有限公司	1,400,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00	1,400,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00	7.00	0.00
一拖(洛陽)東方紅輪胎公司	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	3.11	0.00
洛銀金融租賃股份有限公司	110,000,000.00	0.00	0.00	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.34	0.00
合計	<u>114,322,800.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>114,322,800.00</u>	<u>4,322,800.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,322,800.00</u>	/	<u>0.00</u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

10. 可供出售金融資產(續)

(4) 報告期內可供出售金融資產減值的變動情況

單位：元 幣種：人民幣

可供出售金融資產分類	可供出售 權益工具	可供出售 債務工具	其他	合計
期初已計提減值餘額	0.00	0.00	4,322,800.00	4,322,800.00
本期計提	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：從其他綜合收益轉入	0.00	0.00	0.00	0.00
本期減少	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：期後公允價值回升轉回	/	0.00	0.00	0.00
期末已計提減值金餘額	0.00	0.00	4,322,800.00	4,322,800.00

11. 長期股權投資

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	2,971,819,799.86	18,950,000.00	2,952,869,799.86	2,931,819,799.86	18,950,000.00	2,912,869,799.86
對聯營、合營企業投資	148,658,529.80	7,004,515.65	141,654,014.15	65,250,086.01	7,004,515.65	58,245,570.36
合計	<u>3,120,478,329.66</u>	<u>25,954,515.65</u>	<u>3,094,523,814.01</u>	<u>2,997,069,885.87</u>	<u>25,954,515.65</u>	<u>2,971,115,370.22</u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

(1) 對子公司投資

✓ 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備 期末餘額
一拖(法國)農業裝備有限公司	300,737,040.00	0.00	0.00	300,737,040.00	0.00	0.00
洛陽長宏工貿有限公司	2,750,001.00	0.00	0.00	2,750,001.00	0.00	2,750,000.00
一拖(洛陽)神通工程機械有限公司	46,500,046.00	0.00	0.00	46,500,046.00	0.00	0.00
一拖(新疆)東方紅裝備機械有限公司	145,000,000.00	0.00	0.00	145,000,000.00	0.00	0.00
一拖黑龍江農業裝備有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
洛陽長興農業機械有限公司	2,100,000.00	0.00	0.00	2,100,000.00	0.00	0.00
一拖(臺遷)動力機械有限公司	76,000,000.00	0.00	0.00	76,000,000.00	0.00	0.00
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	52,018,586.00	0.00	0.00	52,018,586.00	0.00	0.00
華農中國機械控股有限公司	27,869,301.63	0.00	0.00	27,869,301.63	0.00	0.00
中國一拖集團財務有限責任公司	443,802,290.00	0.00	0.00	443,802,290.00	0.00	0.00
中非重工投資有限公司	55,022,000.00	0.00	0.00	55,022,000.00	0.00	0.00
洛陽拖拉機研究所有限公司	281,414,966.36	0.00	0.00	281,414,966.36	0.00	0.00
一拖(洛陽)叉車有限公司	14,022,957.36	0.00	0.00	14,022,957.36	0.00	0.00
一拖(洛陽)柴油機有限公司	392,257,881.14	0.00	0.00	392,257,881.14	0.00	0.00
一拖(洛陽)車橋有限公司	224,961,387.38	0.00	0.00	224,961,387.38	0.00	0.00
一拖(洛陽)福萊格車身有限公司	234,192,767.62	0.00	0.00	234,192,767.62	0.00	0.00
一拖(洛陽)燃油噴射有限公司	152,989,481.32	0.00	0.00	152,989,481.32	0.00	0.00
一拖(洛陽)鑄造有限公司	160,391,996.60	40,000,000.00	0.00	200,391,996.60	0.00	0.00
一拖國際經濟貿易有限公司	75,668,335.13	0.00	0.00	75,668,335.13	0.00	0.00
長拖農業機械裝備集團有限公司	94,250,000.00	0.00	0.00	94,250,000.00	0.00	0.00
一拖順興(洛陽)零部件有限責任公司	33,670,762.32	0.00	0.00	33,670,762.32	0.00	0.00
一拖瀋陽拖拉機有限公司	16,200,000.00	0.00	0.00	16,200,000.00	0.00	16,200,000.00
合計	2,931,819,799.86	40,000,000.00	0.00	2,971,819,799.86	0.00	18,950,000.00

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

(2) 對聯營、合營企業投資

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動						期末餘額	減值準備
				權益法下			宣告發放				
				確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	現金股利 或利潤	計提 減值準備	其他		
聯營企業											
采埃孚一拖(洛陽)車橋有限公司	57,155,113.08	81,514,886.92	0.00	1,962,108.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,632,108.42	0.00
一拖川龍四川農業裝備有限公司	1,090,457.28	0.00	0.00	-68,551.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,021,905.73	0.00
洛陽福賽特汽車股份有限公司	7,004,515.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,004,515.65	7,004,515.65
合計	65,250,086.01	81,514,886.92	0.00	1,893,556.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	148,658,529.80	7,004,515.65

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

12. 固定資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	土地	房屋建築物	機器設備	運輸設備	電子及辦公設備	其他設備	合計
一、 賬面原值							
1. 年初餘額	0.00	988,696,668.70	2,061,219,604.61	29,377,853.39	67,179,754.38	6,046,626.03	3,152,520,507.11
2. 本期增加金額	0.00	833,195.23	33,971,284.69	369,413.25	698,602.97	15,249.92	35,887,746.06
(1) 購置	0.00	209,835.84	4,485,831.38	0.00	202,081.70	15,249.92	4,912,998.84
(2) 在建工程轉入	0.00	623,359.39	29,485,453.31	369,413.25	496,521.27	0.00	30,974,747.22
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	393,380.67	9,610,604.18	648,085.19	127,589.96	72,233.85	10,851,893.85
(1) 處置或報廢	0.00	393,380.67	9,610,604.18	648,085.19	127,589.96	72,233.85	10,851,893.85
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	0.00	989,136,483.26	2,085,580,285.12	29,099,181.45	67,750,767.39	5,989,642.10	3,177,556,359.32
二、 累計折舊							
1. 年初餘額	0.00	474,431,585.92	1,173,078,764.15	14,905,675.46	36,252,022.14	3,324,068.76	1,701,992,116.43
2. 本期增加金額	0.00	13,693,193.08	59,312,323.79	1,295,341.02	1,827,560.72	304,849.73	76,433,268.34
(1) 計提	0.00	13,693,193.08	59,312,323.79	1,295,341.02	1,827,560.72	304,849.73	76,433,268.34
3. 本期減少金額	0.00	279,216.22	6,791,520.20	216,624.03	122,475.46	70,187.70	7,480,023.61
(1) 處置或報廢	0.00	279,216.22	6,791,520.20	216,624.03	122,475.46	70,187.70	7,480,023.61
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	0.00	487,845,562.78	1,225,599,567.74	15,984,392.45	37,957,107.40	3,558,730.79	1,770,945,361.16
三、 減值準備							
1. 年初餘額	0.00	1,500.00	4,861,726.67	0.00	14,618.31	207,849.68	5,085,694.66
2. 本期增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 計提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	0.00	47,160.63	0.00	0.00	0.00	47,160.63
(1) 處置或報廢	0.00	0.00	47,160.63	0.00	0.00	0.00	47,160.63
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	0.00	1,500.00	4,814,566.04	0.00	14,618.31	207,849.68	5,038,534.03
四、 賬面價值							
1. 期末賬面價值	0.00	501,289,420.48	855,166,151.34	13,114,789.00	29,779,041.68	2,223,061.63	1,401,572,464.13
2. 年初賬面價值	0.00	514,263,582.78	883,279,113.79	14,472,177.93	30,913,113.93	2,514,707.59	1,445,442,692.02

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

12. 固定資產(續)

註： 本期計入損益的固定資產的折舊額為76,433,268.34元。

本期增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為30,974,747.22元。

本期出售固定資產的收益為-176,105.95元。

本期末已提足折舊仍繼續使用的固定資產原值為743,765,409.16元。

(1) 通過經營租賃租出的固定資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值
機器設備	15,247,464.87
房屋建築物	120,283,877.96

(2) 未辦妥產權證書的固定資產情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
中國一拖工業園 職工食堂三層框架	5,920,869.30	尚在辦理中， 預計於2015年 12月辦妥

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

13. 在建工程

(1) 在建工程情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額			期初金額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
新型輪式拖拉機核心						
能力提升項目	205,358,829.13	0.00	205,358,829.13	206,457,303.05	0.00	206,457,303.05
大功率農用柴油機項目	155,951,069.89	0.00	155,951,069.89	60,810,592.40	0.00	60,810,592.40
三裝廠新建大件車間	66,433,355.47	0.00	66,433,355.47	52,511,937.03	0.00	52,511,937.03
消失模鑄造項目	15,041,213.76	0.00	15,041,213.76	15,041,213.76	0.00	15,041,213.76
鍛造曲軸加工線項目	11,847,358.78	0.00	11,847,358.78	13,540,080.94	0.00	13,540,080.94
熱處理能力品質提升	6,250,342.66	0.00	6,250,342.66	6,207,418.13	0.00	6,207,418.13
400與LF904擋泥板焊接						
自動生產線(2014)	3,217,948.72	0.00	3,217,948.72	3,217,948.72	0.00	3,217,948.72
工業園大輪拖項目	1,729,692.00	0.00	1,729,692.00	1,729,692.00	0.00	1,729,692.00
其他	82,332,439.74	8,533,977.20	73,798,462.54	96,016,341.78	8,533,977.20	87,482,364.58
合計	<u>548,162,250.15</u>	<u>8,533,977.20</u>	<u>539,628,272.95</u>	<u>455,532,527.81</u>	<u>8,533,977.20</u>	<u>446,998,550.61</u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

13. 在建工程(續)

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	本期 增加金額	本期轉入	本期其他 減少金額	期末餘額
			固定資產 金額		
新型輪式拖拉機核心能力提升項目	206,457,303.05	310,557.65	1,409,031.57	0.00	205,358,829.13
大功率農用柴油機項目	60,810,592.40	95,140,477.49	0.00	0.00	155,951,069.89
三裝廠新建大件車間	52,511,937.03	13,921,418.44	0.00	0.00	66,433,355.47
消失模鑄造項目	15,041,213.76	0.00	0.00	0.00	15,041,213.76
鍛造曲軸加工線項目	13,540,080.94	4,298,971.05	5,991,693.21	0.00	11,847,358.78
熱處理能力品質提升	6,207,418.13	42,924.53	0.00	0.00	6,250,342.66
400與LF904擋泥板焊接 自動生產線(2014)	3,217,948.72	0.00	0.00	0.00	3,217,948.72
工業園大輪拖項目	1,729,692.00	0.00	0.00	0.00	1,729,692.00
其他	96,016,341.78	17,460,207.23	23,574,022.44	7,570,086.83	82,332,439.74
合計	455,532,527.81	131,174,556.39	30,974,747.22	7,570,086.83	548,162,250.15

註： 本期其他減少系轉入低值易耗品43,468.37元，轉入無形資產23,250.94元，由鑄造廠轉入一拖(洛陽)鑄造有限公司7,503,367.52元。

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

13. 在建工程(續)

(2) 重要在建工程項目本期變動情況(續)

項目名稱	預算數	工程累計		其中：本期			資金來源
		投入佔 預算比例 (%)	工程進度	利息資本化 累計金額	利息資本化 金額	本期利息 資本化率 (%)	
新型輪式拖拉機核心能力提升項目	562,100,000.00	63.57	90.00	0.00	0.00		募集資金
大功率農用柴油機項目	171,691,100.00	97.48	80.00	12,829,031.02	0.00	4.404-6.9	募集資金
三裝廠新建大件車間	97,000,000.00	81.16	90.00	0.00	0.00		募集資金
消失模鑄造項目	29,773,300.00	50.52	90.00	0.00	0.00		自籌
鍛造曲軸加工線項目	149,020,000.00	80.86	90.00	819,901.92	0.00	4.404-6.9	自籌
熱處理能力品質提升	14,800,000.00	84.80	90.00	0.00	0.00		自籌
400與LF904鑄泥板焊接自動生產線(2014)	6,275,000.00	51.28	40.00	0.00	0.00		自籌
工業園大輪拖項目	1,050,000.00	99.00	99.00	0.00	0.00		自籌
其他	139,492,000.00	-	-	2,535,622.02	0.00	4.404-6.9	自籌
合計	1,171,201,400.00	/	/	16,184,564.96	0.00	/	/

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

13. 在建工程(續)

(3) 本期無新增計提在建工程減值準備

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初金額	本期增加	本期減少	期末金額
在建工程減值準備	8,533,977.20	0.00	0.00	8,533,977.20

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

14. 無形資產

(1) 無形資產情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	土地使用權	專利權	商標權	軟件	房屋使用權	其他	合計
一、 賬面原值							
1. 年初餘額	554,719,439.40	1,477,553.68	59,501,000.00	27,804,865.87	0.00	0.00	643,502,858.95
2. 本期增加金額	0.00	0.00	0.00	72,230.94	0.00	0.00	72,230.94
(1) 購置	0.00	0.00	0.00	48,980.00	0.00	0.00	48,980.00
(2) 在建工程轉入	0.00	0.00	0.00	23,250.94	0.00	0.00	23,250.94
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 處置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	554,719,439.40	1,477,553.68	59,501,000.00	27,877,096.81	0.00	0.00	643,575,089.89
二、 累計攤銷							
1. 年初餘額	43,024,379.48	133,423.02	0.00	15,909,922.01	0.00	0.00	59,067,724.51
2. 本期增加金額	6,933,934.47	90,350.69	0.00	2,437,663.82	0.00	0.00	9,461,948.98
(1) 計提	6,933,934.47	90,350.69	0.00	2,437,663.82	0.00	0.00	9,461,948.98
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 處置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	49,958,313.95	223,773.71	0.00	18,347,585.83	0.00	0.00	68,529,673.49
三、 減值準備							
1. 年初餘額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 計提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 處置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、 賬面價值							
1. 期末賬面價值	504,761,125.45	1,253,779.97	59,501,000.00	9,529,510.98	0.00	0.00	575,045,416.40
2. 年初賬面價值	511,696,059.92	1,344,130.66	59,501,000.00	11,894,943.86	0.00	0.00	584,435,134.44

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

14. 無形資產

(2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況

無

15. 長期待攤費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
模具攤銷	13,986,186.10	7,574,842.03	2,915,255.97	249,572.65	18,396,199.51
維修費	3,929,531.42	755,764.19	843,651.06	0.00	3,841,644.55
設備搬遷費	445,666.11	0.00	140,736.60	0.00	304,929.51
工作台板	283,262.13	0.00	169,957.26	0.00	113,304.87
其他	270,940.17	0.00	81,282.06	0.00	189,658.11
	<u>18,915,585.93</u>	<u>8,330,606.22</u>	<u>4,150,882.95</u>	<u>249,572.65</u>	<u>22,845,736.55</u>
合計	<u>18,915,585.93</u>	<u>8,330,606.22</u>	<u>4,150,882.95</u>	<u>249,572.65</u>	<u>22,845,736.55</u>

註： 本期其他減少系對外出售。

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

(1) 已經確認的遞延所得稅資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
存貨跌價準備	18,074,361.88	2,711,154.28	18,506,932.80	2,776,039.92
辭退福利	18,192,932.08	2,728,939.81	20,372,633.09	3,055,894.96
應付工資及預提費用	76,927,214.03	11,539,082.11	8,460,272.00	1,269,040.80
合計	<u>113,194,507.99</u>	<u>16,979,176.20</u>	<u>47,339,837.89</u>	<u>7,100,975.68</u>

(2) 已經確認的遞延所得稅負債

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
可供出售金融資產 公允價值變動	56,832,000.00	8,524,800.00	44,160,000.00	6,624,000.00
合計	<u>56,832,000.00</u>	<u>8,524,800.00</u>	<u>44,160,000.00</u>	<u>6,624,000.00</u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
壞賬準備	157,562,195.14	131,238,211.34
長期股權投資減值準備	25,954,515.65	25,954,515.65
可供出售金融資產減值準備	4,322,800.00	4,322,800.00
固定資產減值準備	5,038,534.03	5,085,694.66
在建工程減值準備	8,533,977.20	8,533,977.20
合計	<u>201,412,022.02</u>	<u>175,135,198.85</u>

17. 短期借款

(1) 短期借款分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
信用借款	<u>1,595,855,480.00</u>	<u>1,528,219,200.00</u>
合計	<u>1,595,855,480.00</u>	<u>1,528,219,200.00</u>

(2) 本期末無已逾期未償還的短期借款。

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

18. 應付票據

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票	65,456,190.46	340,670,979.21
銀行承兌匯票	606,364,318.10	483,664,811.06
合計	671,820,508.56	824,335,790.27

19. 應付賬款

(1) 應付賬款列示

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付採購款	1,487,298,434.92	793,568,366.17
應付工程設備採購款	75,906,070.30	64,101,792.59
應付服務類款項	10,961.00	2,251,949.76
其他	29,342,172.00	47,506,070.00
合計	1,592,557,638.22	907,428,178.52

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

19. 應付賬款(續)

(2) 應付賬款賬齡分析

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額	期初金額
一年以內	1,539,561,730.47	851,704,511.14
一年至二年	19,466,406.15	16,011,848.27
二年至三年	6,170,247.18	5,687,925.31
三年以上	27,359,254.42	34,023,893.80
合計	<u>1,592,557,638.22</u>	<u>907,428,178.52</u>

(3) 賬齡超過1年的重要應付賬款

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
張家港保稅區業泰 國際貿易有限公司	5,915,437.00	交易未完成
本鋼板材股份有限公司	1,789,968.08	質量原因
鄭州物泰貿易有限公司	1,194,568.50	交易未完成
合計	<u>8,899,973.58</u>	/

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

20. 預收款項

(1) 預收賬款項列示

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一年以內(含一年)	93,528,504.34	134,548,831.26
一年以上	3,798,917.97	4,041,845.38
合計	<u>97,327,422.31</u>	<u>138,590,676.64</u>

(2) 賬齡超過1年的重要預收款項

無

21. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一. 短期薪酬	10,404,803.92	271,129,585.13	266,428,916.56	15,105,472.49
二. 離職後福利—設定 提存計劃	44,804.97	44,289,162.55	44,316,619.15	17,348.37
三. 辭退福利	<u>20,372,633.09</u>	<u>2,433,226.63</u>	<u>4,612,927.64</u>	<u>18,192,932.08</u>
合計	<u>30,822,241.98</u>	<u>317,851,974.31</u>	<u>315,358,463.35</u>	<u>33,315,752.94</u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

21. 應付職工薪酬(續)

(2) 短期薪酬列示

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一. 工資、獎金、津貼和補貼	8,460,272.00	172,740,922.79	173,305,674.87	7,895,519.92
二. 職工福利費	0.00	17,380,386.92	16,331,595.89	1,048,791.03
三. 社會保險費	0.00	15,796,804.39	15,783,512.54	13,291.85
其中：醫療保險費	0.00	13,070,045.08	13,056,753.23	13,291.85
工傷保險費	0.00	1,363,346.17	1,363,346.17	0.00
生育保險費	0.00	1,363,413.14	1,363,413.14	0.00
四. 住房公積金	0.00	16,982,969.25	16,982,969.25	0.00
五. 工會經費和職工教育經費	1,708,157.24	5,923,894.35	1,720,203.58	5,911,848.01
六. 短期帶薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七. 短期利潤分享計劃	0.00	0.00	0.00	0.00
八. 其他	236,374.68	42,304,607.43	42,304,960.43	236,021.68
合計	10,404,803.92	271,129,585.13	266,428,916.56	15,105,472.49

(3) 設定提存計劃列示

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1. 基本養老保險	0.00	34,061,456.46	34,061,456.46	0.00
2. 企業年金繳費	44,804.97	7,543,400.09	7,570,856.69	17,348.37
3. 失業保險費	0.00	2,684,306.00	2,684,306.00	0.00
合計	44,804.97	44,289,162.55	44,316,619.15	17,348.37

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

22. 應交稅費

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	-273,132,966.37	-306,472,721.67
營業稅	28,693.79	98,225.20
企業所得稅	25,215,567.51	11,566,520.54
個人所得稅	586,747.77	547,368.23
城市維護建設稅	2,008.56	6,902.95
房產稅	2,112,960.09	3,606,960.54
土地使用稅	901,313.19	970,986.47
教育費附加	1,434.70	4,930.68
其他稅費	183,265.30	207,658.20
合計	<u><u>-244,100,975.46</u></u>	<u><u>-289,463,168.86</u></u>

23. 應付利息

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
企業債券利息	15,143,465.78	50,334,301.01
短期借款應付利息	<u>6,380,000.00</u>	<u>6,390,000.00</u>
合計	<u><u>21,523,465.78</u></u>	<u><u>56,724,301.01</u></u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

24. 應付股利

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
普通股股利	48,659,104.28	0.00

25. 其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
單位往來款	92,911,699.20	95,753,140.19
押金保證金	52,962,842.21	60,142,212.34
應付費用	5,000,762.68	4,030,435.04
代收代付款	4,901,808.96	4,824,683.75
其他	14,783,397.26	10,363,414.09
合計	170,560,510.31	175,113,885.41

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
一拖(洛陽)收獲機械有限公司	4,031,683.97	尚未結算
中國一拖集團有限公司	49,340,612.33	待支付款項
一拖(洛陽)福萊格車身有限公司	3,300,000.00	待支付款項
合計	56,672,296.30	—

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

26. 一年內到期的非流動負債

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款	17,174,750.00	18,639,000.00
一年內到期的遞延收益	6,874,000.00	6,874,000.00
合計	<u>24,048,750.00</u>	<u>25,513,000.00</u>

27. 其他流動負債

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
折扣折讓	0.00	175,947.00
銷售及三包服務費	41,300,000.00	6,130,000.00
中介服務費	1,420,000.00	1,920,000.00
其他	26,311,694.11	54,813.00
合計	<u>69,031,694.11</u>	<u>8,280,760.00</u>

28. 長期借款

(1) 長期借款分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
信用借款	51,524,250.00	65,236,500.00
減：一年內到期的部份	17,174,750.00	18,639,000.00
合計	<u>34,349,500.00</u>	<u>46,597,500.00</u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

29. 應付債券

(1) 應付債券

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
12一拖01公司債	796,923,808.99	796,393,416.63
12一拖02公司債	696,175,352.34	695,578,322.56
合計	<u>1,493,099,161.33</u>	<u>1,491,971,739.19</u>

(2). 應付債券的增減變動

單位：元 幣種：人民幣

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末餘額
12一拖01公司債	800,000,000.00	2013-3-4	5年	794,550,000.00	796,393,416.63	0.00	89,319,452.05	2,373,808.99	38,400,000.00	796,923,808.99
12一拖02公司債	700,000,000.00	2013-5-30	5年	693,734,150.95	695,578,322.56	0.00	65,675,342.47	2,441,201.39	31,500,000.00	696,175,352.34
合計	<u> /</u>	<u> /</u>	<u> /</u>	<u>1,488,284,150.95</u>	<u>1,491,971,739.19</u>	<u>0.00</u>	<u>154,994,794.52</u>	<u>4,815,010.38</u>	<u>69,900,000.00</u>	<u>1,493,099,161.33</u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

30. 遞延收益

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	126,198,362.41	0.00	3,437,000.00	122,761,362.41	政府補助

涉及政府補助的項目：

單位：元 幣種：人民幣

政府補助項目	期初餘額	本期計入			期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
		本期新增 補助金額	營業外 收入金額	其他變動		
新型輪式拖拉機核心能力提升	53,200,000.00	0.00	0.00	0.00	53,200,000.00	與資產相關
大功率非道路用柴油機	49,000,000.00	0.00	0.00	0.00	49,000,000.00	與資產相關
柴油機曲軸鍛壓線	6,780,000.00	0.00	0.00	1,695,000.00	5,085,000.00	與資產相關
輪式拖拉機技術改造	6,920,000.00	0.00	0.00	1,384,000.00	5,536,000.00	與資產相關
C系列政府項目補助	4,296,000.00	0.00	0.00	358,000.00	3,938,000.00	與資產相關
年產1000台大馬力動力換擋重型輪式拖拉機	2,750,000.00	0.00	0.00	0.00	2,750,000.00	與資產相關
節能環保柴油機曲軸機加工生產線項目	2,700,000.00	0.00	0.00	0.00	2,700,000.00	與資產相關
拖拉機、柴油機鑄件新產品 快速開發及示范應用專項資金	419,960.00	0.00	0.00	0.00	419,960.00	與資產相關
其他項目	132,402.41	0.00	0.00	0.00	132,402.41	與資產相關
合計	126,198,362.41	0.00	0.00	3,437,000.00	122,761,362.41	/

註：其他變動原因為轉入到一年到期的非流動負債的遞延收益。

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

31. 股本

單位：元 幣種：人民幣

	期初餘額	發行新股	本次變動增減(+、-)			小計	期末餘額
			送股	公積金轉股	其他		
股份總額	995,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	995,900,000.00

32. 資本公積

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	1,953,153,395.43	0.00	0.00	1,953,153,395.43
其他資本公積	64,872,267.48	0.00	0.00	64,872,267.48
其中：其他	64,872,267.48	0.00	0.00	64,872,267.48
合計	2,018,025,662.91	0.00	0.00	2,018,025,662.91

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

33. 其他綜合收益

單位：元 幣種：人民幣

項目	減：前期計入		期初餘額		稅後 歸屬於 少數股東	本期 發生金額	期末餘額
	本期 所得稅 前發生額	其他綜合 收益當期 轉入損益	減： 所得稅 費用	稅後 歸屬於 母公司			
一、以後不能重分類進損益							
的其他綜合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以後將重分類進損益							
的其他綜合收益	37,536,000.00	12,672,000.00	0.00	1,900,800.00	10,771,200.00	0.00	48,307,200.00
可供出售金融資產公允 價值變動損益	37,536,000.00	12,672,000.00	0.00	1,900,800.00	10,771,200.00	0.00	48,307,200.00
外幣財務報表折算差額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他綜合收益合計	<u>37,536,000.00</u>	<u>12,672,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,900,800.00</u>	<u>10,771,200.00</u>	<u>0.00</u>	<u>48,307,200.00</u>

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

34. 專項儲備

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	0.00	4,240,187.75	4,240,187.75	0.00

35. 盈餘公積

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	294,479,564.73	0.00	0.00	294,479,564.73
任意盈餘公積	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	294,479,564.73	0.00	0.00	294,479,564.73

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

36. 未分配利潤

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	1,231,464,769.67	911,189,187.88
調整期初未分配利潤合計數(調增+, 調減-)	0.00	0.00
調整後期初未分配利潤	1,231,464,769.67	911,189,187.88
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	244,950,248.11	422,255,090.88
減：提取法定盈餘公積	0.00	42,225,509.09
提取任意盈餘公積	0.00	0.00
提取一般風險準備	0.00	0.00
應付普通股股利	50,790,900.00	59,754,000.00
轉作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利潤	1,425,624,117.78	1,231,464,769.67

37. 營業收入和營業成本：

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	4,085,010,080.24	3,514,782,870.80	4,061,905,417.90	3,594,524,262.35
其他業務	51,086,925.82	31,466,143.77	24,430,424.24	2,925,410.51
合計	4,136,097,006.06	3,546,249,014.57	4,086,335,842.14	3,597,449,672.86

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

38. 投資收益

✓ 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	45,072,343.00	65,404,500.00
權益法核算的長期股權投資收益	1,893,556.87	-71,435.22
處置長期股權投資產生的投資收益	0.00	0.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益	0.00	0.00
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	0.00	0.00
持有至到期投資在持有期間的投資收益	0.00	0.00
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	2,376,000.00	0.00
處置可供出售金融資產取得的投資收益	0.00	0.00
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	0.00	0.00
其他	96,000.00	-22,063.90
合計	49,437,899.87	65,311,000.88

十七. 補充資料

1. 當期非經常性損益明細表

單位：元 幣種：人民幣

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	-909,893.17	
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	8,805,040.40	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益	205,200.00	
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部份的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	11,755,465.11	
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回		
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	1,322,061.19	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
所得稅影響額	-2,613,612.21	
少數股東權益影響額	-3,166,971.95	
合計	15,397,289.37	

十七. 補充資料(續)

2. 淨資產收益率及每股收益

單位：元 幣種：人民幣

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率 (%)	每股收益	
		基本 每股收益	稀釋 每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	3.21	0.1493	0.1493
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股 股東的淨利潤	2.88	0.1338	0.1338

3. 境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用