

**第一拖拉机股份有限公司**

**601038**

**2012 年年度报告**

# 重要提示

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

二、公司全体董事出席了本次审议年度报告的董事会。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事长赵剡水、主管会计工作负责人姚卫东及会计机构负责人周鹃声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2012 年度利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 995,900,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）进行分配。公司 2012 年度不进行资本公积金转增股本。

六、本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目 录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标.....	8
第四节 董事长报告书 .....	10
第五节 董事会报告 .....	12
第六节 重要事项 .....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	44
第九节 公司治理.....	54
第十节 内部控制.....	63
第十一节 监事会报告.....	64
第十二节 审计报告及财务报表.....	66
第十三节 备查文件目录 .....	170

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

本公司、公司、一拖股份	指	第一拖拉机股份有限公司
本集团	指	第一拖拉机股份有限公司及控股子公司
控股子公司	指	公司持有其 50%以上股份/股权的公司
附属公司	指	香港联交所上市规则中关于附属公司的定义
中国一拖	指	中国一拖集团有限公司 (本公司控股股东)
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
福莱格公司	指	一拖(洛阳)福莱格车身有限公司
车桥公司	指	一拖(洛阳)车桥有限公司
拖研所公司	指	洛阳拖拉机研究所有限公司
一拖国贸公司	指	一拖国际经济贸易有限公司 (本公司全资子公司)
姜堰动力公司	指	一拖(姜堰)动力机械有限公司 (本公司控股子公司)
财务公司	指	中国一拖集团财务有限责任公司 (本公司控股子公司)
法国公司	指	YTO France SAS(中文名称：一拖法国农业装备有限公司)(本公司全资子公司)
柴油机公司	指	一拖(洛阳)柴油机有限公司 (本公司控股子公司)
神通公司	指	一拖(洛阳)神通工程机械有限公司 (本公司全资子公司)
华晨机械控股	指	Brilliance China Machinery Holdings Limited(华晨中国机械控股有限公司)(本公司控股子公司)
一拖顺兴公司	指	一拖(洛阳)顺兴零部件有限责任公司 (本公司控股子公司)
新疆装备公司	指	一拖(新疆)东方红装备机械有限公司 (本公司全资子公司)
燃油喷射公司	指	一拖(洛阳)燃油喷射有限公司 (本公司控股子公司)
铸造公司	指	一拖(洛阳)铸造有限公司
南阳祥瑞公司	指	南阳祥瑞农业装备有限公司 (本公司参股公司)
开创科技公司	指	一拖(洛阳)开创装备科技有限公司 (中国一拖子公司)
辽宁顺兴公司	指	辽宁顺兴重型内燃机曲轴有限公司

中国银监会	指	中国银行业监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
招股说明书	指	公司根据有关法律、法规为首次公开发行 A 股而制作的《第一拖拉机股份有限公司首次公开发行 A 股股票招股说明书》
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
A 股	指	经中国证监会批准向境内投资者及合资格境外投资者发行、在境内证券交易所上市、以人民币标明股票面值、以人民币认购和进行交易的普通股
H 股	指	经中国证监会批准向境外投资者发行、经香港联交所批准上市、以人民币标明股票面值、以港币认购和进行交易的普通股
农业机械	指	在作物种植业和畜牧业生产过程中，以及农、畜产品初加工和处理过程中所使用的各种机械
动力机械	指	柴油机及燃油喷射等产品
大轮拖	指	70（含）马力以上轮式拖拉机
中轮拖	指	25（含）-70 马力轮式拖拉机
小轮拖	指	25 马力以下轮式拖拉机
履带式拖拉机	指	行走装置为履带的拖拉机
柴油机	指	用柴油作燃料的内燃机
非道路用柴油机	指	工程机械、农业机械等非道路用机械所配备的柴油机
叉车	指	对成件托盘货物进行装卸、堆垛和短距离运输作业的各种轮式搬运车辆

## 二、重大风险提示

### 1. 原材料价格波动风险

公司产品和零部件生产所需的主要原材料为优钢、板材、生铁、废钢、橡胶等，部分零部件为外购。2012 年公司购买的原材料和零部件等占营业成本的比例为 90.37%。如未来钢材、橡胶等原材料价格出现较大波动，除直接影响公司的毛利，还可能通过影响公司存货减值损失等科目影响公司的税前利润。

### 2. 国家农机补贴政策变动的风险

由于国家向大中型农机补贴力度不断加大，公司被列入购置补贴产品目录的产品型号增加，产品销售区域纳入国家农机补贴地区范围扩大，公司农机产品对应的国家农机补贴金额逐渐提高，占公司农机收入比例逐渐增大。如国家对农机补贴具体操作方式进行调整，将可能导致公司产品货款回收速度降低，应收账款增加。

### 3. 融资租赁及买方信贷担保责任的风险

为了促进“东方红”大中型拖拉机等农业机械、公司矿用卡车产品的销售，解决经销商和购机者资金短缺的问题，公司与金融机构合作开展融资租赁、买方信贷销售业务，公司提供相应担保。此销售模式有利于促进本公司产品的销售，降低公司应收账款，但如同正常的赊销，上述模式无法排除最终用户违约导致公司承担担保责任的风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	第一拖拉机股份有限公司
公司的中文名称简称	一拖股份
公司的外文名称	First Tractor Company Limited
公司的法定代表人	赵剡水

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于丽娜	卫亚俊
联系地址	河南省洛阳市建设路 154 号	河南省洛阳市建设路 154 号
电话	0379-64967038	0379-64970213
传真	0379-64967438	0379-64967438
电子信箱	yulina@ytogroup.com	weiyajun027@163.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	河南省洛阳市建设路 154 号
公司注册地址的邮政编码	471004
公司办公地址	河南省洛阳市建设路 154 号
公司办公地址的邮政编码	471004
公司网址	<a href="http://www.first-tractor.com.cn">http://www.first-tractor.com.cn</a>
电子信箱	msc0038@ytogroup.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上交所	一拖股份	601038
H 股	联交所	第一拖拉机	0038

## 六、 公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

注册登记日期	1998年12月28日
注册登记地点	河南省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	410000400013049
税务登记号码	410305170005381
组织机构代码	17000538

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见招股说明书发行人基本情况。

### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

### (四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京海淀区车公庄西路乙19号华通大厦B座二层
	签字会计师姓名	邱靖之、张建国
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	天职香港会计师事务所有限公司
	办公地址	香港北角英皇道625号2楼
	签字会计师姓名	罗安狄
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座
	签字的保荐代表人姓名	余晖、于军骊
	持续督导的期间	2012年8月8日至2014年12月31日

### 第三节 会计数据与财务指标

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### 1、主要会计数据

单位：万元

主要会计数据	2012 年	2011 年		本期比上年 同期增减 (%)	2010 年
		调整后	调整前		
营业总收入	1,131,799.84	1,170,267.32	1,132,854.50	-3.29%	1,026,583.24
营业收入	1,122,601.51	1,163,809.86	1,126,265.66	-3.54%	1,022,080.50
归属于上市公司股东的净利润	34,905.83	44,005.10	41,081.92	-20.68	54,266.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,781.74	37,256.06	37,246.06	-28.11	40,830.16
经营活动产生的现金流量净额	55,513.28	54,786.59	46,369.63	1.33	54,323.43
	2012 年末	2011 年末		本期末比上 年同期末增 减(%)	2010 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	436,639.72	341,456.87	332,349.99	27.88%	315,177.99
总资产	1,073,186.72	945,260.92	916,778.83	13.53%	834,169.99

注 1：2012 年公司收购福莱格公司、车桥公司构成同一控制下企业合并，对 2011 年度主要会计数据及财务指标进行追溯调整。

注 2：2010 年数据未重述。

##### 2、主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减 (%)	2010 年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元 / 股）	0.3896	0.5202	0.4857	-25.11	0.6415
稀释每股收益（元 / 股）	0.3896	0.5202	0.4857	-25.11	0.6415
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.2989	0.4404	0.4403	-32.13	0.4827
加权平均净资产收益率（%）	9.22	13.31	12.76	减少 4.09 个百分点	17.79
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.08	11.27	11.67	减少 4.19 个百分点	13.86

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

单位：万元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	34,905.83	44,005.10	436,639.72	341,456.87
按境外会计准则	34,905.83	44,005.10	436,639.72	341,456.87

## 三、非经常性损益项目和金额

单位：万元

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额 (重述)	2010 年金额
非流动资产处置损益	996.85	543.79	11,030.83
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,415.16	1,055.55	825.96
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	3,703.11	5,554.65	2,226.59
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,436.37	3,314.89	2,108.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	656.5	381.44	254.36
少数股东权益影响额	-1,028.50	-3,124.09	-618.76
所得税影响额	-1,055.39	-977.21	-2,390.96
合计	8,124.09	6,749.02	13,436.81

## 四、采用公允价值计量的项目

单位：万元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	7,739.75	30,680.12	22,940.38	1,576.00
可供出售金融资产	9,930.60	7,842.60	-2,088	-385.15
合计	17,670.35	38,522.72	20,852.38	1,190.85

## 第四节 董事长报告书

各位股东：

二零一二年，国际经济持续低迷，国内机械行业增速放缓，企业经营难度不断加大，拖拉机行业在经历数年连续快速增长后，处于高位运行，受农机补贴实施政策调整等因素影响，整体销售有所回落。面对复杂严峻的经营环境，本公司根据市场变化及时调整销售策略，积极推动产品结构调整。经济运行基本平稳，重大项目取得突破，重点工作成效凸显，企业综合能力在应对市场形势变化的过程中得以提升，公司继续保持了在大中型拖拉机市场的领先位势。

报告期内，本公司有效推进重点研发项目建设，不断增强企业可持续发展能力。2012年9月，具有完全自主知识产权的动力换挡拖拉机批量上市，标志着我国在重型轮式拖拉机研发和制造技术领域取得了重大突破；同时，国际先进、国内一流的中试基地投入使用，本公司在拖拉机和柴油机检测功率范围、检测项目、检测精度等方面的能力均大幅提升，为企业巩固现有技术优势、打造未来竞争优势奠定了基础。

在这一年，公司荣获河南省政府颁发的最高质量荣誉奖“省长质量奖”，这是公司在质量领域获得的又一殊荣，是对公司生产经营管理质量、产品及服务质量的充分肯定；在这一年，公司荣获香港《大公报》金紫荆奖“最具品牌价值上市公司”，体现了资本市场对于公司的认可，将驱动公司更加密切与资本市场的联系，努力为投资者创造更大价值。

二零一二年，公司资本运作取得重要成果。2012年8月，公司完成了首次公开发行A股，并于上海证券交易所成功上市，成为国内农业机械制造领域唯一的“A+H”股上市公司。A股发行将为公司产品升级和结构调整提供有力的支持，并为公司进一步整合资源，实现战略发展目标提供重要资本运作平台。2012年末，公司完成了向中国一拖收购福莱格公司和车桥公司全部股权工作，铸造公司股权交割也在2013年1月完成，公司核心制造能力进一步提升，产业链更趋完善。

报告期内，本公司持续完善公司治理机制，进一步强化规范运作和回报投资者的意识。通过对公司《章程》进行修订，明确了公司实行持续、稳定的利润分配政策，兼顾了公司的可持续发展和对投资者的合理回报。年内，董事会结合公司实际和上市规则要求，修订完善了审核委员会、薪酬委员会及提名委员会工作细则。

报告期内，公司董事会顺利完成了换届工作。根据经营需要，董事会对经理班子进行了充实和调整。公司新任董事及经理人员在各自领域均具有丰富的经验及学识，本人及管理层成员有信心带领公司稳健发展，为股东带来更大回报。

公司第五届董事会、监事会及高管团队任期内取得了良好的经营成果，为公司的发展做出了重要贡献，在此，我代表公司向退任的董事、监事及高级管理人员表示由衷的感谢！

### 前景展望

公司的使命是致力于为用户提供最有价值的农业装备成套解决方案，我们的愿景是成为全球农业装备供应商。二零一三年，我们将为实现这一目标持续努力。中国农机工业自2004

年以来已经历了将近十年的快速发展，未来的十年仍是农机工业转型升级的黄金期。农业机械化由环节机械化转为全程机械化，田间作业机械转为全面机械化，农机产品由低端产品转为高科技含量产品，作为国内农机制造龙头企业，这些将为我们带来巨大的发展机遇，我们既是行业升级的领跑者，也是受益者，将牢牢把握行业发展中的成长机会。

2013年不只是充满期待的一年，更是面临考验的一年。世界经济仍处在深度调整期，国际环境错综复杂，充满变数。国内需求面临一定下行风险，一些深层次问题和矛盾逐渐凸显。农机行业的竞争也会越来越激烈，拖拉机行业近期将进入“高位运行、温和增长”的阶段，高端产品需求快速增加，产品结构调整将成为主线。多年积累的品牌、服务、研发制造及客户等优势使我们有信心更有能力把握当下机遇，积极应对挑战，继续推动本公司可持续发展，以更为稳定、持续的业绩回报股东。

借此机会，我向支持本公司发展的所有股东、各界人士及在过去一年中为本公司发展勤勉工作的全体员工致以诚挚的敬意及衷心的感谢！

董事长：赵剡水

二零一三年三月二十七日

## 第五节 董事会报告书

### 一、董事会对报告期内公司经营情况的讨论与分析

#### 农业机械业务

2012年以来，受国家农机购置补贴实施政策调整、企业生产经营成本上升等因素影响，农业机械行业呈现出增速放缓、分化发展的态势。据中国农机工业协会统计数据显示，报告期内，全国农机行业累计完成工业总产值3382亿元，同比增长约19%，较2011年同期增幅下降了约15个百分点。同时行业发展不平衡、不协调问题凸显。玉米收获机械及收获后处理机械增幅分别高达113.3%和53.7%，大中型拖拉机销量362,087台，同比下降约2.3%；小型轮式拖拉机销量355,828台，同比下降6.8%。

报告期内，针对市场形势新变化，本公司加强市场调研，精耕细作区域市场，加快推进渠道标准化、精细化管理和服务能力建设，强化终端拦截，提升渠道市场竞争能力。针对产品作业马力上延及水田作业需求，公司加快产品结构调整和新产品上市步伐，实施产品组合销售，代表国际主流技术水平的东方红大马力动力换挡拖拉机LZ2404A实现批量销售，重点机型LX2204、LX1000、E454等同比分别增长了172%、72%、130%，新产品LY1100、LY1004、MF604等实现批量销售，为未来市场拓展奠定基础。进入下半年后，公司精准把握河南市场对90马力以上大轮拖追加补贴等有利时机，开展促销增效活动，使冬麦区市场领先地位得到稳固。公司进一步强化渠道建设，在华南等空白区域、薄弱市场拓展业务取得突破。报告期内，本公司大中型拖拉机销量85,570台，同比增长0.86%，继续保持行业第一位势，市场份额同比有所提升。其中，大轮拖中100马力以上大轮拖销量21,341台，同比增长70.85%，增速高于行业增速；中轮拖销量41,728台，同比增长19.63%，市场份额进一步提升，稳居行业第二位；履带拖拉机因市场替代产品原因，导致市场需求萎缩，全年销售1,511台，同比下降35.01%；东方红小轮拖销量同比下降41.02%，系公司产品结构调整所致。

#### 动力机械业务

东方红动力机械在55马力以上拖拉机及收获机产品配套领域一直居于行业领先地位。面对农机行业增幅放缓及行业竞争加剧的市场局面，公司加快100-200马力技术平台的搭建和新产品、新工艺的研发与推广，努力开拓产品适配新领域，在继续维持100马力及以上拖拉机、100-110马力小麦收获机和大型玉米收获机市场的绝对优势的同时，相继在工程机械、船用机械、防爆机械等新的适配领域取得突破性进展。姜堰动力公司通过加快产品开发配套速度、强化售后服务等措施，巩固老用户，开辟新用户，有效扩大了产品市场份额。报告期内，公司累计销售各种型号柴油机162,458台，同比下降3.81%，但远低于行业下降幅度。

#### 其他业务

**其他机械业务：**2012年，受国内煤炭行业持续低迷，内蒙、陕西及山西等主要煤炭产区的煤矿开工不足等因素影响，本公司矿用卡车销售591台，同比下降2.31%。叉车产品销售1,600

台，同比下降 11.4%。

**金融业务：**报告期内，财务公司积极发挥金融平台作用，除开展传统存贷款业务，为公司提供融资支持外，积极为本公司产品销售提供支持，共计为本公司经销商经销本公司产品提供融资金额 72,155.58 万元，带动公司实现销售收入 99,859.18 万元。

## （一）主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,122,601.51	1,163,809.86	-3.54%
营业成本	975,095.10	1,002,920.65	-2.77%
销售费用	32,278.00	33,841.25	-4.62%
管理费用	74,421.74	71,277.54	4.41%
财务费用	6,035.91	4,928.62	22.47%
经营活动产生的现金流量净额	55,513.28	54,786.59	1.33%
投资活动产生的现金流量净额	-74,746.91	-63,865.88	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	60,783.69	23,171.98	162.32%
研发支出	38,363.96	35,736.79	7.35%

### 2、 收入

#### （1） 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内公司实现营业收入 1,122,601.51 万元，较上年同期下降 3.54%，主要原因系本年公司主导产品农业机械和动力机械产品销量有所下滑所致。

#### （2） 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

**农业机械产品：**本年公司销售各类拖拉机产品 123,717 台，同比下降 12.41%；报告期内，农业机械业务营业收入 1,009,242.80 万元，同比下降 1.44%。

**动力机械产品：**本年公司销售各类柴油机产品 162,458 台，同比下降 3.81%。报告期内，动力机械产品营业收入 198,076.08 万元，同比下降 10.42%。

**其他机械产品：**公司销售矿用卡车、叉车产品实现营业收入 44,714.88 万元，同比下降 9.57%。

### (3) 主要销售客户的情况

报告期内，公司前五名客户销售金额 108,938.27 万元，占销售总额的 9.7%

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位：万元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
农业机械	材料	836,941.03	93.12	848,191.87	93.40	-1.33
	人工	32,622.56	3.63	28,276.67	3.11	15.37
	制造费用	29,234.40	3.25	31,619.42	3.48	-7.54
动力机械	材料	138,193.02	84.09	153,496.95	85.16	-9.97
	人工	11,348.65	6.91	10,861.77	6.03	4.48
	制造费用	14,797.18	9.00	15,882.75	8.81	-6.83
其他机械	材料	36,332.86	88.85	41,635.03	90.13	-12.73
	人工	2,856.43	6.99	2,926.79	6.34	-2.40
	制造费用	1,703.67	4.17	1,634.57	3.54	4.23

注：上表数据未进行分部间抵销。

### (2) 主要供应商情况

报告期内，公司前五名供应商采购金额 148,471.56 万元，占采购总额的 16.85%。

## 4、费用

单位：万元

项目	2012 年	2011 年	变化额	变化率
销售费用	32,278.00	33,841.25	-1,563.24	-4.62%
管理费用	74,421.74	71,277.54	3,144.20	4.41%
财务费用	6,035.91	4,928.62	1,107.29	22.47%
所得税费用	7,070.04	8,493.72	-1,423.67	-16.76%

## 5、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：万元

本期费用化研发支出	38,363.96
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	38,363.96
研发支出总额占净资产比例 (%)	7.84%
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.42%

## (2) 情况说明

报告期内研发支出主要用于 60-300 马力轮式拖拉机研发与改进、东方红中轮拖技术进步与品质提升、大马力电控柴油机开发与主机匹配研究、大马力轮式拖拉机齿轮加工新技术应用等项目，以提升本公司主导产品技术水平，巩固和提高产品竞争力。

## 6、 现金流

单位：万元

项目	2012 年	2011 年	变动额	变动率
经营活动产生的现金流量净额	55,513.28	54,786.59	726.69	1.33%
投资活动产生的现金流量净额	-74,746.91	-63,865.88	-10,881.03	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	60,783.69	23,171.98	37,611.71	162.32%

筹资活动产生的现金流量净额比同期增加 162.32%，主要是 2012 年公司实现首次公开发行 A 股股票，获得募集资金净额 77,373.31 万元。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分产品情况

单位：万元

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业机械	1,009,242.80	898,797.99	10.94%	-1.44%	-1.02%	下降 0.37 个百分点
动力机械	198,076.08	164,338.85	17.03%	-10.42%	-8.82%	下降 1.45 个百分点
其他机械	44,714.88	40,892.96	8.55%	-9.57%	-11.48%	上升 1.97 个百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	1,045,601.45	-3.86%
海外	72,248.22	-3.08%

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、 资产负债情况分析表

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	195,803.19	18.25	154,044.25	16.30	27.11
交易性金融资产	30,680.12	2.86	7,739.75	0.82	296.40
应收票据	129,259.61	12.04	157,170.74	16.63	-17.76
应收账款	97,639.36	9.10	87,424.14	9.25	11.68
其他应收款	19,428.33	1.81	13,342.39	1.41	45.61
存货	136,353.56	12.71	119,545.12	12.65	14.06
发放委托贷款及垫款	87,010.65	8.11	57,097.51	6.04	52.39
持有至到期投资	5,209.01	0.49	-	0.00	-
固定资产	187,698.38	17.49	145,008.11	15.34	29.44
在建工程	53,713.82	5.01	71,832.10	7.60	-25.22
递延所得税资产	6458.52	0.60	4,666.72	0.49	38.40
其他非流动资产	1,471.75	0.14	9,505.99	1.01	-84.52
短期借款	37,274.14	3.47	96,546.78	10.21	-61.39
拆入资金	36,000.00	3.35	20,000.00	2.12	80.00
应付账款	203,023.22	18.92	169,340.04	17.91	19.89
应付股利	16170.29	1.51	0	0.00	-
其他应付款	30,476.50	2.84	46,986.77	4.97	-35.14
一年内到期的非流动负债	7,951.80	0.74	501.80	0.05	1484.66
长期借款	61,750.00	5.75	18,600.00	1.97	231.99

(1) 交易性金融资产较期初增加 296.40%，主要系财务公司以交易性为目的持有的理财产品大幅增加所致。

(2) 其他应收款较期初增加 45.61%，主要系应收开创科技公司货款增加 4,013.81 万元。

(3) 发放委托贷款及垫款较期初增加 52.39%，主要系财务公司买方信贷业务发放贷款及垫款余额增加所致。

(4) 持有至到期投资较期初增加 5,209.01 万元，主要系财务公司购买企业债券所致。

(5) 递延所得税资产较期初增加 38.40%，主要系法国公司可抵扣亏损确认的递延所得税资产所致。

(6) 其他非流动资产较期初减少 84.52%，主要系财务公司本期应收融资租赁款收回所致。

(7) 短期借款较期初余额减少 61.39%，主要系本期归还借款所致。

(8) 拆入资金较期初增加 80%，主要系财务公司为满足本公司 2013 年一季度备货资金需求向同业拆入资金增加所致。

(9) 应付股利较期初增加 16,170.29 万元，主要系本公司的子公司本期末支付集团外部股东股利。

(10) 其他应付款较期初减少 35.14%，主要系本公司前期土地使用权购置款于本期内支付完毕所致。

(11) 一年内到期的非流动负债较期初增加 1486.66%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

(12) 长期借款较期初增加 231.99%，主要系本期为在建工程项目和资本投资项目扩大贷款规模所致。

## 2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	77,397,474.86	15,286,172.42	-4,640,872.89		306,801,244.30
2. 可供出售金融资产	99,305,984.88	2,869,968.77	5,391,207.85		78,426,012.65
合计	176,703,459.74	18,156,141.19	750,334.96		385,227,256.95

### (四) 核心竞争力分析

1. 公司拥有领先业界的研发能力。公司拥有国内规模最大、实力最强的技术人员队伍。公司拥有的拖拉机中试基地是国内目前最先进、国际一流的产品试制基地，可以全天候进行各类拖拉机、柴油机产品的试制、监测。公司开发和试制的拥有自主知识产权的东方红系列大功率轮式拖拉机、节能环保型系列柴油机等体现国际先进技术水平。公司是国内少数能够大批量生产 100 马力以上大轮拖的企业，并成功研制国内首台动力换挡重型拖拉机，代表了国内拖拉机领域的最新技术水平，公司先后制定、修订 240 余项行业标准，拥有专利近 200 项。

2. 公司拥有国内农机行业最为完备的核心部件制造能力和国内领先的制造工艺水平，建成了冷热配套、门类齐全的制造体系，形成了从毛坯生产，零件加工，直到整机装配试验的国内农机行业最齐全的制造链。锻件、齿轮、柴油机、燃油喷射部件、传动系等关键零部件都由公司自行生产；公司拥有高精度、大型复杂锻件加工能力的自动化生产线；建有数条数控柔性加

工生产线以及可实现多品种装配的、具有在线检测能力的装配线和机器人涂装线。这种完备的制造体系优势，使本公司能够对产品质量、性能进行全过程的有效控制，提升了产品的性价比和竞争力，保证了公司在国内拖拉机行业的领先地位，增强了公司参与国际竞争的能力。

3. 公司拥有超过 1000 家经销商和 1600 余个销售服务终端组成的覆盖全国的农机营销服务网络，是行业内规模最大、覆盖面最完备的营销网络，能够适应快速增长的市场需要。公司还拥有较强的资源配置能力，与零部件专业制造商和原材料供应商建立了长期战略合作关系，对新产品研发、产品质量和成本控制具有较强的支撑作用。

4. 公司拥有的“东方红”商标是我国农业机械行业最早的“中国驰名商标”，多年来一直是我国农业机械行业的代表性品牌，在国内市场上享有较高的知名度和美誉度。

5. 公司拥有一支经验丰富、对行业有深入了解、有着较强的企业运营和市场开拓能力的优秀管理队伍；拥有一支成熟、稳定的技工队伍。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资总额为 98 万元，比上年同期增加 56 万元，增幅为 133.33%。

被投资公司基本情况如下：

公司名称	投资额	主营业务	占被投资公司权益比例
南阳祥瑞公司	140 万元	广告代理，房屋租赁，农机租赁，农业机械技术服务，对市场建设进行投资（法律法规，国务院决定需经审批方可经营的项目除外）	7%
合计	140 万元	/	/

### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期损益 (元)
1	债券	G001	国债回购 GC001	76,000,000.00	76,000,000	76,000,000.00	87.56	
2	股票	601818	光大银行	4,299,100.00	1,260,000	3,843,000.00	4.43	381,780.00
3	股票	01140	HK.东英金融投资	1,984,492.72	4,840,000	3,335,752.31	3.84	1,183,435.06
4	股票	300158	振东制药	2,467,381.81	166,858	1,486,704.78	1.71	-1,016,165.22

5	股票	601558	华锐风电	2,722,322.34	170,440	896,514.40	1.03	-406,499.40
6	股票	00566	HK. 铂阳太阳能	287,385.27	600,000	170,274.20	0.20	31,622.35
7	股票	00042	HK. 东北电气	316,610.89	200,000	165,409.22	0.19	47,028.11
8	股票	00106	HK. 深圳科技	284,137.98	500,000	156,084.68	0.18	272,103.92
9	股票	02308	HK. 研祥智能	138,009.88	200,000	147,570.97	0.17	5,675.81
10	股票	00235	HK. 中策集团	263,793.70	840,000	109,656.58	0.13	-5,432.56
期末持有的其他证券投资				2,686,175.65	/	490,277.16	0.56	-24,515.67
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-1,424,632.31
合计				91,449,410.24	/	86,801,244.30	100	-955,599.91

## (2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600650	锦江投资	323,060.00	0.02	884,666.67	38,972.10	-156,862.70	可供出售金融资产	购买
600822	上海物贸	370,000.00	0.04	890,439.00	19,965.00	-139,255.88	可供出售金融资产	购买
600832	东方明珠	284,280.00	0.01	1,562,137.60	33,715.20	59,001.60	可供出售金融资产	购买
601328	交通银行	15,680,000.00	0.01	43,472,000.00	880,000.00	3,440,800.00	可供出售金融资产	购买
601818	光大银行	24,118,000.00	0.06	23,729,000.00	1,034,740.00	-1,575,450.00	可供出售金融资产	购买
300158	振东制药	1,535,354.80	0.53	705,155.22	157,131.30	2,716,390.44	可供出售金融资产	购买
601558	华锐风电	30,724,110.00	0.76	7,182,614.16	238,965.30	-2,621,790.72	可供出售金融资产	购买
合计		73,034,804.80	/	78,426,012.65	2,403,488.90	1,722,832.74	/	/

### (3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公 司股 权 比例(%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会计核 算科目	股份 来源
洛阳银 行股份 有限公 司	78,129,341.41	107,480,000	4.89	78,129,341.41	16,122,000		长期股 权投资	购买
申银万 国证券 股份有 限公司	500,000.00	404,856	0.006	500,000			长期股 权投资	购买
合计	78,629,341.41	107,884,856	/	78,629,341.41	16,122,000		/	/

### (4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份 数量(股)	报告期买入 股份数量 (股)	使用的资金 数量(元)	报告期卖出 股份数量 (股)	期末股份数 量(股)	产生的投资收 益(元)
蒙古能源	100,000			100,000	0	-213,265.10
从玉农业	750,000			450,000	300,000	-227,282.54
中策集团	500,000	340,000	71,942.10		840,000	
研祥智能	100,000	100,000	52,925.61		200,000	
华泰证券	712,371.00			712,371.00	0	5,304,006.22
亚星锚链	209,220.00			209,220.00	0	-1,935,881.72
振东制药	523,771.00			444,629.00	79,142.00	-9,762,458.05

报告期内本集团无卖出申购取得的新股产生的投资收益。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

单位：万元

委托贷款期初余额	委托贷款本期发生额	委托贷款实际收回本金金额	委托贷款期末余额
10,000	10,700	10,000	10,700

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
搬运机械公司	400	一年	7.87%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	非募集资金	控股子公司	7.87%	盈利
叉车公司	300	一年	7.87%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	非募集资金	控股子公司	7.87%	盈利
神通公司	1,000	一年	8.53%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	非募集资金	控股子公司	8.53%	盈利
神通公司	1,000	一年	8.53%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	非募集资金	控股子公司	8.53%	盈利
神通公司	4,000	半年	7.28%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	非募集资金	控股子公司	7.28%	盈利
神通公司	3,000	半年	7.28%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	非募集资金	控股子公司	7.28%	盈利

神通公司	1,000	半年	7.28%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	非募集资金	控股子公司	7.28%	盈利
------	-------	----	-------	------	------	---	---	---	---	-------	-------	-------	----

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

单位：元

投资类型	资金来源	签约方	投资金额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
信托	自有资金	甘肃信托	40,000,000.00	12个月	甘肃信托产品	-	8,050,000.00	否
信托	自有资金	中原信托	90,000,000.00	12个月	世贸项目	-	5,201,250.00	否
信托	自有资金	中原信托	30,000,000.00	18个月	宇华项目	-	-	否
信托	自有资金	中原信托	20,000,000.00	18个月	朗姿项目	-	-	否
信托	自有资金	中原信托	40,000,000.00	23个月	欣旺达项目	-	-	否

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	首次公开发行	81,000	37,364.22	37,364.22	40,009.09	在不影响募投项目的前提下，使用7700万元闲置募集资金暂时补充流动资金；其余募集资金存放于募集资金专户继续用于大功率农用柴油机项目、新疆农装建设项目、新型轮式拖拉机核心能力提升项目、燃油喷射系统产品升级扩能改进项目
合计	/	81,000	37,364.22	37,364.22	40,009.09	/

注：尚未使用募集资金总额包括公司报告期内用于补充流动资金的闲置募集资金7700万元。

#### (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位：万元

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
大功率农用柴油机项目	否	26,000.00	20,640.60	20,640.60	是	79.39%				项目正在建设中	无变更
新疆农装建设项目	否	11,000.00	4,497.19	4,497.19	是	40.88%				项目正在建设中	无变更
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	否	30,000.00	12,226.43	12,226.43	是	40.75%				项目正在建设中	无变更
燃油喷射系统产品升级扩能改造项目	否	10,373.31	0	0	是	-				项目正在建设中	无变更
合计	/	77,373.31	37,364.22	37,364.22	/	/		/	/	/	/

报告期内，公司募集资金存放与使用情况详见《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

##### (1) 主要子公司情况

**财务公司**，注册资本：50,000 万元，经营范围：提供金融服务。截止 2012 年 12 月 31 日，总资产为 332,596 万元，净资产为 60,410 万元，本年度净利润为 5,030 万元。

**法国公司**，注册资本：2,000 万欧元，经营范围：制造及销售农机配件。截止 2012 年 12 月 31 日，总资产为 24,514 万元，净资产为 7,235 万元，本年度净利润为-4,086 万元。

**柴油机公司**，注册资本：600 万美元，经营范围：制造及销售发动机。截止 2012 年 12 月 31 日，总资产为 121,083 万元，净资产为 43,094 万元，本年度净利润为 11,352 万元。

**燃油喷射公司**，注册资本：9,411.4 万元，经营范围：制造及销售燃油喷射产品。截止 2012 年 12 月 31 日，总资产为 22,964 万元，净资产为 12,063 万元，本年度净利润为-634 万元。

**动力机械公司**，注册资本：3,800 万元，经营范围：制造及销售发动机。截止 2012 年 12 月 31 日，总资产为 14,220 万元，净资产为 5,011 万元，本年度净利润为 362 万元。

**拖研所公司**，注册资本：34,100 万元，经营范围：拖拉机产品开发与研究。截止 2012 年 12 月 31 日，总资产为 53,522 万元，净资产为 46,296 万元，本年度净利润为 2,161 万元。

**一拖国贸公司**，注册资本：6,600 万元，经营范围：农业机械销售。截止 2012 年 12 月 31 日，总资产为 13,802 万元，净资产为 7,034 万元，本年度净利润为 3 万元。

**福莱格公司**，注册资本：5,000 万元，经营范围：制造及销售农业机械覆盖件。截止 2012 年 12 月 31 日，总资产为 36,734 万元，净资产为 9,679 万元，本年度净利润为 3,925 万元。

**车桥公司**，注册资本：5,000 万元，经营范围：农用机械桥箱的生产、销售。截止 2012 年 12

月 31 日，总资产为 32,502 万元，净资产为 22,496 万元，本年度净利润为-222 万元。

## **(2) 本年度取得和处置子公司的情况**

公司为提升核心零部件制造能力，降低关联交易，报告期内，公司完成收购福莱格公司、车桥公司 100% 股权。收购完成后，上述两公司纳入公司合并报表范围。

报告期内，为实现公司锻造毛坯成品加工一体化，提升公司锻造产品附加值，掌控对公司柴油机曲轴产品的生产制造，公司分别收购辽宁顺兴重型内燃机曲轴有限公司和 16 位自然人股东所持有的一拖顺兴公司 38%、22% 的股权。收购完成后，本公司持有一拖顺兴公司 100% 股权，该公司纳入公司合并报表范围。

## **(3) 对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司**

**财务公司**，报告期内实现营业收入 11,088 万元，营业利润 7,089 万元，本年度净利润 5,030 万元。

**柴油机公司**，报告期内实现营业收入 167,204 万元，营业利润 11,636 万元，本年度净利润 11,352 万元。

## **(4) 经营业绩变动幅度超过 30% 的子公司情况说明**

**柴油机公司、动力机械公司**主要制造销售农业机械、小型工程机械等配套的非道路用柴油机产品。**燃油喷射公司**主要生产柴油机喷油嘴和喷油泵。报告期内，受农机行业销售回调影响，与其配套的动力机械产品销量也出现下滑，造成经营业绩下降。

**福莱格公司**，报告期内该公司受汽车、拖拉机行业下调影响，其为拖拉机配套覆盖件和汽车冲压件销量下降，造成该公司营业利润和净利润的下降。

**法国公司**，该公司于 2011 年成立，报告期内该公司经营逐步进入正轨，营业收入同比增加，亏损减少。

**一拖国贸公司**，报告期内正处于国际营销渠道及网络的建设期，造成营业收入有较大下降；但该公司积极开源节流、严格控制费用，该公司报告期内营业利润、净利润上升。

## **5、非募集资金项目情况**

报告期内，公司无投资总额超过上年度末经审计净资产 10% 的重大非募集资金投资项目。

## **二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析**

### **(一) 行业竞争格局和发展趋势**

2013 年，虽然面临国民经济增速放缓、产业发展环境变化以及国际市场不确定等较多不利因素的影响，但随着我国宏观经济形势的持续稳定增长，机械行业产业结构调整所带来的正能量逐步释放，尤其是国家强农惠农政策的进一步加力，预计全年行业市场仍将呈现稳步增长的基本态势。

农业机械行业：中央“一号文件”已连续十年聚焦“三农”，特别在农机购置补贴方面，2013年中央财政安排第一批农机购置补贴资金200亿元，比2012年首批130亿元净增加了70亿元，补贴力度及范围进一步加大。加上国家加速推进城镇化进程，加力支持农业产业结构调整，持续加快推进土地流转、农机合作社、农机专业户、家庭农场等改革新政，必将有力推动大型农业机械的市场需求稳健增长。特别是作为农业机械动力之源的拖拉机市场将在市场需求动力持续上延的同时，需求空间也将被适度拓展。东方红拖拉机具备产品线长、品种型谱齐全、品牌知名度、美誉度高以及技术领先等不可比拟的综合性优势，尤其是在东北、西北、冬麦区以及华南地区等重点区域市场表现稳健，适应性强，深受广大用户信赖，具有较好的市场预期。

动力机械业务：随着农业机械的稳步增长和工程机械市场的温和回暖，动力机械板块也将出现稳步回升。加上东方红柴油机在产品市场拓展，新技术、新工艺的应用所取得的新成效，预计东方红动力机械业务将实现稳健增长。

其他业务：与国民经济宏观政策及国家建设总体态势休戚相关，随着国家综合国力的增强以及宏观经济形势的稳健发展，公司矿卡、叉车等产品的市场需求也将同步回升，市场前景看好。

## （二）公司发展战略

公司将落实“聚核铸强”战略思路，聚集核心资源、聚力核心业务、聚焦核心市场，以提升自主创新能力、提升市场营销能力、提升人才强企能力、提升国际化经营能力为重点，不断提升公司创新和运营能力。做强拖拉机、柴油机核心业务、做强零部件黄金供应链体系、做强国内国外两个市场。充分利用上市公司的资源，有效整合相关资源，创造更好的发展空间。全面完善提升以农业装备为主、适度多元的产业链整体竞争力，成为农业装备的领跑者。

## （三）经营计划

确保2013年度销售收入、净利润等重要指标较2012年度继续提高和持续改善，采取相应的策略与措施应对新形势下的挑战，全面完成年度的经营计划目标。

1. 加强营销管理：加大国内、国际两个市场的开拓力度，实现销售收入和销量的增长，大中轮拖销量力争实现91000台，同比提升8%，坚定贯彻品牌经营策略。

2. 加快产品结构、市场结构调整：以改善经营质量为目的，调整产品与市场结构，提升产品技术品质、提升市场盈利能力，梳理价格形成机制及综合竞争力，拖拉机向中高端产品发展，柴油机向低排低耗、节能高效、增压、冷却、电控产品发展，毛坯件向成品化发展，零件向部件、总成发展。公司将在巩固传统市场的同时，进一步加强对空白、薄弱市场的开发，增加产品实物销售总量。

3. 提高高端产品自主研发能力：公司将以市场需求为导向，加大研发力度，不断推出新产品，通过技术合作、自主消化等手段，确保在国内市场上的技术领先地位。重点加快动力换挡拖拉机、电控柴油机、重型柴油机等产品的商品化速度，快速进入市场。

4. 继续实施成本优化工作：根据产品成本预算分析，实施财务管控，优化成本结构。建立战略采购推进组织管理工作平台，采取集分结合的运行模式，明确和强化责任主体，落实

降本指标；通过比价采购、大宗原材料价格监控、物料价格与原材料价格波动挂钩、价格锁定等有效措施，确保采购成本得到有效控制。2013 年综合毛利率同比有所提高。

#### **（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

从主要产品构成来看，本公司属于农业机械行业，处于国家农机购置补贴政策范围内。因农机补贴资金拨付滞后现象，销售的季节性及投资需求等，公司存在阶段性资金占用较高的情况，公司将通过银行借款、票据融资及发行公司债等方式解决生产经营和投资项目的资金需求。

#### **（五）可能面对的风险**

见本报告“重要提示”部分。

### **三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

#### **（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

#### **（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

√ 不适用

#### **（三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

√ 不适用

### **四、利润分配或资本公积金转增预案**

#### **1. 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

公司第五届董事会第二十五次会议审议通过并经公司 2012 年第一次临时股东大会审议批准了《关于修订公司〈章程（草案）〉的议案》，对公司利润分配政策进行的修订。修改后的利润分配政策明确公司实行持续、稳定的利润分配政策；股利分配采取现金、股票或者现金股票相结合的方式；在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润（境内外会计报表的孰低值）的 25%；利润分配方案由董事会制订并交由股东大会审议批准。

#### **2. 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

#### **3. 公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：**

单位：元

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2012 年	0	1.0	0	99,590,000.00	349,058,312.10	28.53%
2011 年	0	0	0	0	440,051,003.90	-
2010 年	0	2.0	0	167,724,311.24	542,669,716.00	30.91%

根据公司 2011 年第二次临时股东大会、2011 年第一次 H 股类别股东大会及 2011 年第一次内资股类别股东大会决议，本公司截至 A 股发行完成前一日止的累计未分配利润将在 A 股发行后由本公司的新老股东共享。因此，公司 2011 年度未进行分红。

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司社会责任工作情况详见刊载于上交所网站的《公司 2012 年度社会责任报告》。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

√ 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

√ 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√ 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

√ 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项后续进展情况

#### 1、收购资产情况

单位:元

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	关联关系
辽宁顺兴公司及16名自然人	一拖顺兴60%股权	2012.4.27	20,765,170.40	否	以净资产评估为基础,经双方公平磋商厘定	已完成工商变更登记	-
中国一拖	福莱格公司100%股权	2012.12.20	158,788,990.81	是	以净资产评估为基础,经双方公平磋商厘定	已完成工商变更登记	控股股东
中国一拖	铸造公司100%股权	2012.12.20	104,477,672.18	是	以净资产评估为基础,经双方公平磋商厘定	已完成工商变更登记	控股股东

开创科技 公司	车桥公司 100%股权	2012.12.20	224,617,758.96	是	以净资产评估 为基础,经双 方公平磋商厘 定	已完成工商 变更登记	控股 股东 子公 司
------------	----------------	------------	----------------	---	---------------------------------	---------------	---------------------

## 收购资产情况说明

1. 按照公司分别与辽宁顺兴及一拖顺兴 16 名自然人股东签订《股权转让协议》，股权转让价格以一拖顺兴净资产评估值 3411 万元为基础厘定。最终转让款根据审计机构对一拖顺兴评估基准日至股权交割日期间的损益进行专项审计后确认为 2077 万元。

2. 按照公司与中国一拖签订的《关于转让福莱格公司股权的协议》，股权转让价格以福莱格公司截至 2012 年 9 月 30 日净资产评估值 16,561 万元为基础厘定。最终转让款根据审计机构对福莱格公司自评估基准日至股权交割日期间的损益进行专项审计后确认为 15,879 万元。

3. 按照公司与开创科技公司签订的《关于转让车桥公司股权的协议》，股权转让价格以车桥公司截至 2012 年 10 月 31 日净资产评估值 22,528 万元为基础厘定。最终转让款根据审计机构对车桥公司自评估基准日至股权交割日期间的损益进行专项审计后确认为 22,462 万元。

4. 按照公司与中国一拖签订的《关于转让铸造公司股权的协议》，股权转让价格以铸造公司截至 2012 年 8 月 31 日净资产评估值 10,448 万元为基础厘定。最终转让款将在审计机构对铸造公司自评估基准日至股权交割日期间的损益进行专项审计后，由双方确认。截至本报告披露日，专项审计尚未完成。铸造公司股权交割于 2013 年 1 月 22 日完成，因此未纳入公司 2012 年合并报表范围。

## 2、 出售资产情况

报告期内公司无出售资产情况

## 3、 资产置换情况

报告期内公司无资产置换情况

## 4、 企业合并情况

报告期内公司无企业合并情况

## 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、 重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露，后续实施有进展或变化的事项

单位:万元

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	2012年预计关联交易金额上限	2012年实际发生的关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
中国一拖	控股股东	向本公司及附属公司销售货物	适用的国家定价；倘无适用的国家定价，则按市场价格；倘无适用的国家价格及市场价格，则按成本加一定比例的利润率计算	190,000	119,991	14
中国一拖	控股股东	向本公司及附属公司提供若干福利及仓储、运输、消费、退职员工管理服务及其它服务	适用的国家价格；倘无适用的国家定价，则按市场价格；倘无适用的国家定价及市场价格，则按成本加一定比例的利润率计算	14,000	12,409	83
中国一拖	控股股东	向本公司及附属公司提供能源及相关服务	适用的国家价格；倘无适用的国家定价，则按市场价格；倘无适用的国家定价及市场价格，则按成本加一定比例的利润率计算	30,000	9,142	76
中国一拖	控股股东	向本公司及附属公司采购货物	适用的国家定价；倘无适用的国家价格，则按市场定价；倘无适用的国家定价及市场价格，则按成本加一定比例的利润率计算	180,000	58,013	5
中国一拖	控股股东	向本公司及附属公司出租房屋	按照市场价格；若无同类市场价格，参照年折旧费加不高于房产净值 5%的管理费及相关的税费	800	516	69
中国一拖	控股股东	向本公司及附属公司出租土地	按照市场价格；若无同类市场价格，参照年折旧费加不高于房产净值 5%的管理费及相关的税费	2,600	613	100
中国一拖	控股股东	向本公司及附属公司承租房屋	按照市场价格；若无同类市场价格，参照年折旧费加不高于房产净值 5%的管理费及相关的税费	12,000	448	66
拖研所公司	中国一拖子公司	由拖研所公司向本公司提供技术开发、技术咨询、技术服务等	凡有国家定价，则按照国家定价；没有国家定价，则按照市场价；既无国家定价，也无市场价，则按照成本加一定的成本利润率。	18,000	8,448	92.50

中国一拖	控股股东	由拖研所公司向中国一拖提供技术开发、技术咨询、技术服务等	凡有国家定价，则按照国家定价；没有国家定价，则按照市场价；既无国家定价，也无市场价，则按照成本加一定的成本利润率。	1,200	631	6.91
中国一拖	控股股东	财务公司向中国一拖提供存款服务	如果有银监会、中国人民银行的規定，则执行银监会、中国人民银行的規定；b、如果银监会、中国人民银行无相关规定，则根据同行业或类似交易的收费标准确定；c、如果既无银监会、中国人民银行的相关规定，又无同行业的收费标准，则由财务公司和中国一拖协商确定；就财务公司和中国一拖协商确定的服务费而言，应考虑的主要因素为同行业的第三方提供相同或类似服务的公平价格	-	92,087	40
中国一拖	控股股东	财务公司向中国一拖提供贷款服务	如果有银监会、中国人民银行的規定，则执行银监会、中国人民银行的規定；b、如果银监会、中国人民银行无相关规定，则根据同行业或类似交易的收费标准确定；c、如果既无银监会、中国人民银行的相关规定，又无同行业的收费标准，则由财务公司和中国一拖协商确定；就财务公司和中国一拖协商确定的服务费而言，应考虑的主要因素为同行业的第三方提供相同或类似服务的公平价格	59,000	57,577	32
中国一拖	控股股东	财务公司向中国一拖提供票据承兑服务	如果有银监会、中国人民银行的規定，则执行银监会、中国人民银行的規定；b、如果银监会、中国人民银行无相关规定，则根据同行业或类似交易的收费标准确定；c、如果既无银监会、中国人民银行的相关规定，又无同行业的收费标准，则由财务	35,000	27,656	27

			公司和中国一拖协商确定；就财务公司和中国一拖协商确定的服务费而言，应考虑的主要因素为同行业的第三方提供相同或类似服务的公平价格			
中国一拖	控股股东	财务公司向中国一拖提供票据贴现服务	如果有银监会、中国人民银行的規定，則执行银监会、中国人民银行的規定；b、如果银监会、中国人民银行无相关规定，則根据同行业或类似交易的收费标准确定；c、如果既无银监会、中国人民银行的相关规定，又无同行业的收费标准，則由财务公司和中国一拖协商确定；就财务公司和中国一拖协商确定的服务费而言，应考虑的主要因素为同行业的第三方提供相同或类似服务的公平价格	40,000	22,744	53

注：根据国机集团授权，由中国一拖代表其与公司签订有关货物销售及货物采购关联交易协议，因此该项关联交易的预计及实际发生金额包括公司与国机集团及其子公司之间发生的交易金额。

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露有后续实施的进展或变化的事项

位:万元

关联方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	收购资产的账面价值	收购资产的评估价值	收购价格	关联交易结算方式	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况
中国一拖	控股股东	收购中国一拖持有的神通公司24%股权	交易代价以神通公司净资产评估值为基础，经双方公平磋商厘定	-1,157.55	-293.69	0.0001	以现金方式支付	

中国一拖	控股股东	收购中国一拖持有的福莱格公司100%股权	交易代价以福莱格公司净资产评估值为基础，经双方公平磋商厘定	10,361.42	16,561.05	15,878.90	以现金方式分期支付	由于本公司是向控股股东及其下属企业收购股权，构成“同一控制下企业合并”，其中福莱格公司及车桥公司在2012年12月末完成股权交割，其财务报表已纳入公司2012年度财务报表合并范围。铸造公司在2013年1月完成股权交割。
中国一拖	控股股东	收购中国一拖持有的铸造公司100%股权	交易代价以铸造公司净资产评估值为基础，经双方公平磋商厘定	7,277.93	10,447.76	10,447.76	以现金方式分期支付	
开创科技公司	控股子公司	收购开创科技公司持有的车桥公司100%股权	交易代价以车桥公司净资产评估值为基础，经双方公平磋商厘定	22,562.24	22,527.88	22,461.78	以现金方式分期支付	

(三) 共同对外投资的关联交易

单位：万元

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
中国一拖	控股股东	拖研所公司	拖拉机、汽车、工程机械、农用运输车等机械产品及其零部件检测、设备的研制、技术开发、转让及咨询服务	34,100	53,522	46,296	2,161	拖研所公司二期项目已完成各实验室、试制工厂及配套设施建筑，主要检测和试验设备已基本完成安装调试。

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

√ 不适用

#### 2、 承包情况

√ 不适用

#### 3、 租赁情况

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位:万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）											
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	全程通业务经销商	36,000	2012.02.27	连带责任保证	否	否	0	是	否	无
	公司本部	农机网业务经销商	13,000	2012.02.20	连带责任保证	否	否	0	是	否	无
	公司本部	销售宝业务经销商	20,000	2012.04.28	连带责任保证	否	否	0	是	否	无
	公司本部	电票通业务经销商	42,070	2012.02.10	连带责任保证	否	否	0	是	否	无
	公司本部	厂商银业务经销商	1,340	2012.06.23	连带责任保证	否	否	0	是	否	无
	公司本部	矿用车用户	26,000	2012.01.29	连带责任保证	否	否	0	是	否	无
福莱格公司	全资子公司	一拖（洛阳）东晨模具科技有限公司	1,400	2012.03.13	连带责任保证	否	否	0	是	是	控股股东子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					139,810						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					75,750						
公司对子公司的担保情况											

报告期内对子公司担保发生额合计	14154.08
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	9,154.08
<b>公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)</b>	
担保总额 (A+B)	84,904.08
担保总额占公司净资产的比例(%)	19.44%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	600
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	76,250
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	76,850
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司收购福莱格公司前福莱格公司为中国一拖子公司实际提供担保600万元。股权交割完成后, 该笔担保构成向关联方提供担保。

## 八、 承诺事项履行情况

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	中国一拖	按照有关法定程序, 努力促使公司最迟于2012年12月31日前完成收购中国一拖届时持有的开创科技公司、福莱格公司全部股权或相关资产、业务的有关事宜; 按照有关法定程序, 努力促使铸造公司尽快完成冲天炉改造工作以彻底解决环保问题, 并努力促使发行人在2012年12月31日前完成收购中国一拖届时持有的铸造公司的全部股权或相关资产、业务的有关事宜; 如2012年12月31日前公司无法完成收购上述三公司的股权或相关资产、业务, 中国一拖承诺将上述公司中未收购公司的股权或相关资产、业务出售给独立第三方	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	本公司	自2012年1月11日起, 一拖(洛阳)机具有限有限公司除将已购入或已订购的农机具产品完成配套销售外, 不再从事农机具产品的采购、组装、销售; 本公司及所有的控股子公司不从事农机具的加工、生产或组装,	否	是		

			仅进行配套销售及相应的采购				
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国一拖	中国一拖将不从事并努力促使其控制的其他企业不从事与公司相同或相近的业务，以避免与公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，中国一拖或其控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对本公司带来不公平的影响时，中国一拖自愿放弃并努力促使其控制的其他企业放弃与公司的业务竞争。	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	国机集团	国机集团将不从事并努力促使其控制的其他企业不从事与公司相同或相近的业务，以避免与公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，国机集团或其控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对本公司带来不公平的影响时，国机集团自愿放弃并努力促使其控制的其他企业放弃与公司的业务竞争	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	国机集团	自公司首次公开发行股票（A股）并上市交易之日起36个月内，国机集团不转让或委托他人管理国机集团直接和间接持有公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。	36个月	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中国一拖	自公司首次公开发行股票（A股）并上市交易之日起36个月内，中国一拖不转让或委托他人管理中国一拖直接和间接持有公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。	36个月	是		
与首次公开发行相关的承诺	存贷款规模	中国一拖	2010年8月16日，中国一拖与财务公司签署《存款协议》和《贷款协议》，并对中国一拖及其下属公司（除本公司外）在财务公司的年度贷款规模上限进行了约定。中国一拖进一步承诺，在上述《存款协议》和《贷款协议》以及关联交易上限的基础上，保证中国一拖及其下属公司（除本公司外）财务公司的贷款规模小于其存款规模，并通过各种举措保证下属公司贷款安全性	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	提高资产完整性	中国一拖	针对与本公司及下属子公司产品相关但尚处于申请过程中的专利，中国一拖承诺待相关的50项专利权申请完成后，将其无偿转让给本公司；除上述正在申请中的专利权外，中国一拖将不再以自己名义申请与本公司及其附属公司产品相关的专利权；中国一拖于该《承诺函》出具日后开发出	是	是		

			与发行人及其附属公司产品相关的新技术，将无偿转让给发行人并直接以发行人名义申请专利权。				
--	--	--	---	--	--	--	--

#### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所	否
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	163.3 万元
境内会计师事务所审计年限	4 年
境外会计师事务所名称	天职香港会计师事务所有限公司
境外会计师事务所报酬	68.4 万元
境外会计师事务所审计年限	4 年

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1. 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	443910000	52.48						443910000	44.574
1、国家持股									
2、国有法人持股	443910000	52.48						443910000	44.574
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	401990000	47.52	+150000000				+150000000	551990000	55.426
1、人民币普通股			+150000000				+150000000	150000000	15.062
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	401990000	47.52						401990000	40.364
4、其他									
三、股份总数	845900000	100	+150000000				+150000000	995900000	100

##### 1、股份变动情况说明

根据证监会证监许可[2012]736号文件，本公司于2012年7月发行人民币普通股股票（A股）15000万股，并于8月8日在上交所上市交易。发行价格为人民币5.4元/股，发行后公司总股本由发行前的84590万股增至99590万股。

本公司未发行任何可兑换证券、购股权证或类似权利。

## 2、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

此次公开发行 A 股 15000 万股导致公司每股收益下降，每股净资产上升。

### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股

股票及其 衍生证券 的种类	发行日期	发行价格 (或利 率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易 终止 日期
股票类						
A 股股票	2012. 7. 27	5. 4 元/股	150, 000, 000	2012. 8. 8	150, 000, 000	

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

股东名称	A 股首次公开发行前		A 股首次公开发行后	
	股份数额 (万股)	持股比例	股份数额 (万股)	持股比例
中国一拖	44391	52. 48%	44391	44. 574%
H 股股东	40199	47. 52%	40199	40. 364%
A 股股东	-	-	15000	15. 062%
总股本	88590	100%	99590	100%

公司首次公开发行 A 股使公司股本总额增加 15000 万股，资产总额增加 77373 万元，本公司资产负债率有所下降。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数 (户)	29899	年度报告披露日前第5个 交易日末股东总数 (户)	35939			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期 内增减	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 的股份数量
中国一拖	国有法人股	44.57	443, 910, 000		443,910,000	无
香港中央结算	境外法人股	40.00	398, 385, 398		0	无

登记（代理人）有限公司						
王保华	境内自然人	0.24	2,438,614		0	无
中融国际信托有限公司一诺亚大成A股精选一号	境内非国有法人	0.18	1,780,000		0	无
何志坚	境内自然人	0.17	1,732,540		0	无
朱增威	境内自然人	0.17	1,671,000		0	无
马发潮	境内自然人	0.17	1,648,965		0	无
王雪竹	境内自然人	0.15	1,512,400		0	无
邹亚狮	境内自然人	0.13	1,281,444		0	无
杨菊芳	境内自然人	0.11	1,057,305		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
香港中央结算登记（代理人）有限公司	398,385,398		H股			
王保华	2,438,614		A股			
中融国际信托有限公司一诺亚大成A股精选一号	1,780,000		A股			
何志坚	1,732,540		A股			
朱增威	1,671,000		A股			
马发潮	1,648,965		A股			
王雪竹	1,512,400		A股			
邹亚狮	1,281,444		A股			
杨菊芳	1,057,305		A股			
罗少民	1,032,500		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明			在前十名股东和前十名无限售条件股东中，公司控股股东中国一拖与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

### （三）前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国一拖	443,910,000	2015年8月8日	0	上市后36个月内限售

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

名称	中国一拖
单位负责人或法定代表人	赵剡水
成立日期	1997年5月6日
组织机构代码	16995805
注册资本	2,876,298,300元
主要经营业务	农业机械、动力机械、汽车及其零部件业务
经营成果	2012年经审计的营业收入为1,488,202万元，利润总额48,585万元
财务状况和现金流情况	截至2012年12月31日，中国一拖经审计的总资产为1,326,327万元，净资产为581,415万元，中国一拖2012年实现的经审计经营活动现金净额为61,339万元
未来发展战略	以资本经营为主，聚焦资本经营、资本运作、新业务孵化和公共服务业务，盘活存量激活增量，提高投资回报率和资本报酬率；通过资本经营实现资本增值，通过经营公司实现产品经营目标，发挥战略管控效能和资本资源的最大价值，促进公司持续健康的发展，成为国内领先、国际知名的一流企业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国一拖持华泰证券股份有限公司2,284,469股股份，持股比例0.0408%

##### (二) 实际控制人情况

###### 1. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系



##### (三) 其他持股在百分之十以上的法人股东

公司无其他持股在百分之十以上的法人股东

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(元)
赵剡水	董事长 执行董事 总经理	男	50	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	0	706,300
苏维珂	副董事长 非执行董事	男	51	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	0	675,400
闫麟角	非执行董事	男	58	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	0	711,627
郭志强	非执行董事	男	57	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	0	577,180
董建红	非执行董事	女	47	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	0	590,612
屈大伟	非执行董事	男	48	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	0	578,680
刘继国	非执行董事	男	49	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	547,810	40,000
吴勇	执行董事	男	48	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	200,340	96,360
洪暹国	独立非执行董事	男	50	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	66,000	0
张秋生	独立非执行董事	男	45	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	68,000	0
邢敏	独立非执行董事	男	59	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	2,000	0
吴德龙	独立非执行董事	男	48	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	2,000	0
李平安	监事会主席	男	49	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	0	384,411
许世栋	监事	男	39	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	0	212,222
王建军	职工监事	男	37	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	269,330	0
许蔚林	职工监事	男	51	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	200,721	0
王涌	监事	男	45	2012.12.20- 2015.12.19	0	0	0	无	44,000	0

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(元)
黄平	监事	男	45	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	48,000	0
连国庆	常务副总经理	男	57	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	378,870	0
刘耀	副总经理 总工艺师	男	53	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	339,590	0
侯治平	副总经理	男	55	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	364,290	0
姚卫东	总会计师	男	47	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	373,550	0
朱卫江	副总经理	男	42	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	367,160	0
苏文生	副总经理	男	45	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	360,935	0
宋玉平	副总经理	男	49	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	364,290	0
于丽娜	董事会秘书 投资者关系 总监	女	43	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	364,290	0
李有吉	原董事	男	50	2011.6.17-2012.1.29	0	0	0	无	0	236,000
刘永乐	原董事	男	57	2009.7.1-2012.12.20	0	0	0	无	0	577,380
陈秀山	原独立董事	男	60	2009.7.1-2012.12.20	0	0	0	无	62,000	0
罗锡文	原独立董事	男	68	2009.7.1-2012.12.20	0	0	0	无	64,000	0
郑鲁豫	原监事会主席	男	60	2009.7.1-2012.12.20	0	0	0	无	0	600,492
易丽文	原职工监事	女	51	2009.7.1-2012.12.20	0	0	0	无	0	180,004
邵建新	原职工监事	男	60	2009.7.1-2012.12.20	0	0	0	无	176,338	0
任惠娟	原副总经理	女	55	2009.7.1-2012.12.20	0	0	0	无	355,274	0

注：刘继国先生因工作调整，2012年11月起不再在本公司领取薪酬，11月及12月在中国一拖领取薪酬；  
吴勇先生2012年1月至5月在中国一拖领取薪酬，后因工作调整，自2012年6月在公司领取薪酬。

## （二）公司董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1. 现任及离任董事最近5年主要工作经历

赵剡水先生，现任本公司董事长、执行董事、总经理、董事会战略及投资委员会主席、提名委员会委员，中国一拖董事长，华晨机械控股董事，中国农业机械工业协会副理事长。赵先

生于 2005 年 4 月至 2009 年 6 月任中国一拖董事、总经理，一拖股份董事；2009 年 6 月至 2011 年 6 月任中国一拖副董事长、总经理；2009 年 6 月至 2010 年 11 月任一拖股份董事；2010 年 11 月至今任一拖股份董事长；2011 年 6 月至今任中国一拖董事长。赵先生在企业管理、战略规划、产品开发及设计、技术管理等方面拥有丰富经验。2003 年 7 月起任本公司董事。

苏维珂先生，现任本公司副董事长、非执行董事、董事会战略及投资委员会委员，国机集团总经理助理、中国一拖党委书记、副董事长。苏先生于 2007 年至 2009 年 6 月任中国工程与农业机械进出口总公司总经理；2009 年至今，任国机集团总经理助理；2010 年 10 月至今，任中国一拖党委书记；2011 年 6 月至今，任一拖股份副董事长。苏先生在企业管理、国际贸易等方面拥有丰富的经验。2011 年 6 月起任本公司董事。

闫麟角先生，现任本公司非执行董事、董事会审核委员会委员、战略及投资委员会委员，中国一拖董事、总经理，洛阳福赛特汽车股份有限公司董事长，华晨机械控股董事。闫先生于 2007 年 8 月至 2011 年 7 月任中国一拖董事、常务副总经理；2007 年 8 月至 2009 年 6 月任一拖股份总经理；2007 年 8 月至今任一拖股份董事；2011 年 7 月至今任中国一拖董事、总经理。闫先生熟悉机械设计和制造，在企业管理、生产经营方面拥有丰富经验。2004 年 6 月起任本公司董事。

郭志强先生，现任本公司非执行董事、中国一拖副总经理、技术中心主任、拖研所公司董事长、一拖（沈阳）拖拉机有限公司董事长。郭先生于 2007 年 12 月至今任中国一拖副总经理、技术中心主任。郭先生熟悉机械设计制造，在产品技术研发、企业生产管理方面拥有丰富经验。2012 年 12 月起任本公司董事。

董建红女士，现任本公司非执行董事、董事会薪酬委员会委员、国机集团财务部副部长、洛阳银行董事、洛阳福赛特汽车股份有限公司监事、柴油机公司董事、一拖（沈阳）拖拉机有限公司监事。董女士于 2007 年 8 月至 2007 年 12 月任中国一拖副总会计师、财务部部长、一拖股份总会计师；2007 年 12 月至 2008 年 1 月任中国一拖总会计师、财务部部长，一拖股份总会计师；2008 年 1 月至 2012 年 9 月任中国一拖总会计师、财务部部长；2007 年 9 月至 2010 年 12 月任一拖股份总会计师；2012 年 9 月至今任国机集团财务部副部长。董女士熟悉特大型企业财务管理，在会计核算、财务管理、资本运作方面拥有丰富的经验。2009 年 7 月起任本公司董事。

屈大伟先生，现任本公司非执行董事、中国一拖副总经理、开创科技公司董事长、一拖（洛阳）东晨模具公司董事长。屈先生于 2008 年至 2009 年 6 月任一拖股份常务副总经理；2009 年 6 月至 2010 年 12 月任中国一拖副总经理，一拖股份总经理；2011 年至今任中国一拖副总经理。屈先生熟悉工艺装备的研究和开发，在企业管理等方面拥有丰富的经验。2009 年 7 月起任本公司董事。

刘继国先生，现任本公司非执行董事、中国一拖副总经理、一拖黑龙江农业装备有限公司董事、中非重工投资有限公司董事长，一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司公司董事。刘先生于 2007 年 8 月至 2009 年 6 月任一拖股份副总经理；2009 年 6 月至 2010 年 12 月任中国一拖总经理助理，一拖股份副总经理；2010 年 12 月至 2012 年 11 月任一拖股份总经理。刘先生熟悉机械制造工艺和设备、市场营销，在企业管理、生产经营及财务运作方面拥有丰富的经验。2011 年 6 月起任本公司董事。

吴勇先生，现任本公司执行董事、董事会薪酬委员会委员、党委书记，中国一拖副总经理、福莱格公司执行董事。吴先生于2006年1月至2009年2月任福莱格公司董事、总经理；2009年2月至2013年1月任中国一拖党委工作部部长；2011年10月至2012年09月任中国一拖党委常委、党委书记助理；2011年10月至今任一拖股份党委书记、纪委书记。吴先生在企业管 理、人力资源管理及企业文化建设方面拥有丰富的经验。2012年12月20日起任本公司执行董事。

洪暹国先生，现任本公司独立非执行董事，董事会提名委员会薪酬委员会主席，中国农业机械工业协会执行副会长兼秘书长、兼任中国农业机械化协会副会长、中国农业机械标准化技术委员会副主任委员、中国拖拉机标准化技术委员会顾问、工业和信息化部安全生产领导小组成员。洪先生于2006年5月至2011年12月任中国农业机械工业协会副理事长兼秘书长，2011年12月至今任中国农业机械工业协会执行副会长兼秘书长。洪先生熟悉国内外农业机械行业发展，并主持或参加了中国多项农机产业政策研究课题和报告。2009年7月起任本公司独立非执行董事。

张秋生先生，现任本公司独立非执行董事、董事会战略及投资委员会委员、董事会审核委员会主席、北京交通大学中国企业兼并重组研究中心主任，山东金正大生态工程股份有限公司、北京鼎汉技术股份有限公司及西安通源石油科技股份有限公司三间上市公司的独立董事。最近5年张先生任职于北京交通大学经济管理学院。2010年8月起任本公司独立非执行董事。

邢敏先生，现任本公司独立非执行董事、董事会提名委员会和薪酬委员会委员、中国内燃机工业协会副理事长兼秘书长，兼任江苏云意电气股份有限公司、无锡威孚高科技集团股份有限公司、济南轻骑摩托车股份有限公司三家上市公司独立董事。邢先生于2008年至今，任中国内燃机工业协会副理事长兼秘书长。邢先生熟悉内燃机、机床、重型机械及农机工业，拥有教授级高级工程师职称。2012年12月20日起任本公司独立非执行董事。

吴德龙先生，现任本公司独立非执行董事、董事会审核委员会和薪酬委员会委员、农银国际投资管理有限公司董事总经理，兼任联交所上市公司奥普集团控股有限公司及新加坡证券交易所主板上市公司鸿通电子控股有限公司之独立非执行董事。吴先生于2007年7月至2009年2月任元富证券（香港）有限公司执行董事及投资银行部主管；2009年2月至2010年7月任群益亚洲有限公司执行董事及企业金融部主管；2010年7月至2011年7月任丰盛金融集团有限公司执行董事投资银行部主管；2011年08月至今，任农银国际投资管理有限公司董事总经理。吴先生曾任职于多家证券及投资公司，熟悉金融及投资管理等业务领域。2012年12月20日起任本公司独立非执行董事。

李有吉先生，原公司非执行董事，李先生于2006年8月至2007年1月任中国一拖副总经理；2007年1月至2007年10月任中国一拖副总经理，一拖股份副总经理；2007年10月至2012年1月任中国一拖副总经理，本公司董事；2012年1月辞任本公司董事。

刘永乐先生，原公司非执行董事，刘先生于2006年9月至2009年6月任中国一拖董事、党委副书记、工会主席；2009年6月至2009年11月任中国一拖党委副书记、工会主席；2009年7月至2012年12月任一拖股份董事；2009年11月至今任中国一拖党委副书记。2012年12月20日卸任本公司董事。

陈秀山先生，原公司独立非执行董事，陈先生于 2006 年 7 月至 2012 年 12 月任公司独立非执行董事；2006 年初至 2010 年初任工商东亚金融控股有限公司副执行总裁、工商东亚融资有限公司董事总经理；2010 年初至 2011 年 8 月任东盛证券有限公司董事总经理。2012 年 12 月 20 日卸任本公司独立非执行董事。

罗锡文先生，原公司独立非执行董事，罗先生于 2006 年 7 月至 2012 年 12 月任公司独立非执行董事；2007 年至今任华南农业大学教授、博士生导师。2012 年 12 月 20 日卸任本公司独立非执行董事。

## 2. 现任及离任监事最近 5 年主要工作经历

李平安先生，现任本公司监事会主席、中国一拖总法律顾问、纪委副书记、法律事务部部长，洛阳商报有限责任公司监事会主席。李先生于 2009 年 6 月至 2011 年 4 月 任中国一拖法律事务部部长、职工监事；2011 年 4 月至今任中国一拖总法律顾问、职工监事。李先生在公司法律事务、法律风险管理方面拥有丰富经验。2012 年 12 月 20 日起任本公司监事及监事会主席。

许世栋先生，现任本公司监事、中国一拖资产财务部部长、开创科技公司监事会主席、一拖（洛阳）物流有限公司监事。许先生于 2007 年 12 月至 2009 年 2 月任福莱格公司总会计师；2009 年 3 月至 2009 年 12 月任铸造公司副总经理；2010 年 1 月至今任中国一拖资产财务部部长。许先生在企业财务管理方面拥有丰富经验。2012 年 12 月 20 日起任本公司监事。

王建军先生，现任本公司职工监事、第四装配厂党委书记、工会主席。王先生于 2007 年 1 月至 2007 年 8 月任中国一拖党群部副部长、团委副书记；2007 年 8 月至 2011 年 4 月任中国一拖团委书记、一拖股份第四装配厂党委书记、工会主席；2011 年 4 月至今任一拖股份第四装配厂党委书记 工会主席。王先生在产品开发、党群工作等方面拥有丰富经验。2010 年 12 月起任本公司职工监事。

许蔚林先生，现任本公司职工监事、第一装配厂厂长、党委书记。许先生于 2009 年 08 月至 2012 年 7 月任一拖股份第一装配厂党委书记、纪委书记；2012 年 7 月至今任一拖股份第一装配厂厂长、党委书记、纪委书记。许先生在审计监察、企业管理等方面拥有丰富经验。2012 年 12 月 20 日起任本公司监事。

王涌先生，现任本公司监事，中国政法大学民商经济法学院商法研究所所长、教授，中国政法大学国际交流委员会委员、中国商法学会常务理事、中国证券法学会理事、北京隆安律师事务所律师，圣邦微电子（北京）股份有限公司独立董事、浙江星星瑞金科技股份有限公司独立董事、北京直真科技股份有限公司独立董事。王先生长期从事民法、公司法、证券法教学科研和法律实践工作，在民法、公司法、证券法等领域，以及公司治理等方面具有丰富的经验。2009 年 6 月起任本公司监事。

黄平先生，现任本公司监事、洛阳中华会计师事务所副所长、洛阳玻璃股份有限公司独立非执行董事、洛阳注册会计师协会常务理事、洛阳司法鉴定协会副会长、洛阳企业家协会常务理事等。黄先生近五年一直在洛阳中华会计师事务所工作。黄先生具有 14 年会计和审计经验，在财务审计、企业改制、债转股、投资融资、兼并收购、破产清算等方面具有丰富的经验。2009

年6月起任本公司监事。

郑鲁豫先生，原公司监事会主席，郑先生于2007年至今一直担任中国一拖党委副书记、纪委书记。2012年12月20日卸任本公司监事及监事会主席。

易丽文女士，原公司监事，易女士于2008年元月至2008年11月任中国一拖审计监察部主任审计师；2008年11月至2009年5月任中国一拖审计监察部部长助理；2009年5月至2012年2月中国一拖集团审计监察部副部长；2012年至今中国一拖集团审计部部长。2012年12月20日卸任本公司监事。

邵建新先生，原公司职工监事，邵先生于2008年9月至2009年6月任一拖股份中小轮拖分公司党委书记、工会主席、经理；2009年6月至2013年1月任一拖股份生产运行部部长。2012年12月20日卸任本公司监事。

### 3. 现任及离任公司高级管理人员最近5年主要工作经历

赵剡水先生，现任本公司总经理。简历参见本节“现任及离任董事最近5年主要工作经历”。

连国庆先生，现任本公司常务副总经理、洛阳长宏工贸有限公司执行董事、一拖（洛阳）收获机械有限公司董事长、一拖（洛阳）中成机械有限公司董事长。连先生于2006年10月至2007年12月任一拖股份第三装配厂厂长；2007年12月至2008年9月任一拖股份农业装备事业部副总经理，第三装配厂厂长；2008年9月至2009年6月任一拖股份农业装备事业部总经理；2009年6月至2010年1月任一拖股份副总经理，一拖农业装备事业部总经理；2010年1月至今任一拖股份副总经理。连先生熟悉机械设计及制造，在生产经营、企业管理方面拥有丰富的经验。

刘耀先生，现任本公司副总经理、总工艺师、法国公司总经理。刘先生于2007年5月至2007年10月任一拖股份副总工程师、农业装备事业部副总经理；2007年10月至2008年11月任一拖股份副总工程师；2008年11月至2009年12月任一拖股份公司总质量师；2009年12月至今任一拖股份总工艺师；2012年11月至今任一拖股份副总经理。刘先生熟悉机械制造工艺技术，在质量、工艺等管理方面拥有丰富的经验。

侯治平先生，现任本公司副总经理、动力机械公司董事、上海强农（集团）股份有限公司董事、神通公司董事、一拖顺兴执行董事，一拖黑龙江农业装备有限公司董事、总经理。侯先生于2007年12月至2010年1月任一拖股份农业装备事业部副总经理；2010年01月至2011年1月任一拖股份规划发展部部长；2011年01月至2012年11月任一拖股份总经理助理；2012年11月至今任一拖股份副总经理。侯先生在生产经营、企业管理等方面拥有丰富的经验。

姚卫东先生，现任本公司总会计师、一拖（洛阳）叉车有限公司执行董事、神通公司董事长、一拖（洛阳）搬运机械有限公司执行董事、上海强农（集团）股份有限公司董事长、一拖国贸公司监事、洛阳长宏工贸有限公司监事、洛阳长兴农业机械有限公司监事、一拖（洛阳）收获机械有限公司监事、姜堰动力公司监事、财务公司监事会主席、新疆装备公司监事。姚先生于2007年08月至2011年01月任一拖股份财务部部长；2011年01月至2012年11月任一拖股份副总会计师、财务部部长；2012年11月至今任一拖股份总会计师。姚先生在公司财务

管理方面拥有丰富经验。

朱卫江先生，现任本公司副总经理，洛阳福赛特汽车股份有限公司董事、新疆装备公司执行董事、洛阳长兴农业机械有限公司执行董事、财务公司董事。朱先生于 2007 年 1 月至 2008 年 3 月任中国一拖汽车事业部副总经理；2008 年 3 月至 2009 年 6 月任一拖股份农业装备事业部总经理助理；2009 年 6 月至 2010 年 1 月任一拖股份公司总经理助理（挂职），农业装备事业部总经理助理；2010 年 1 月至 2011 年 10 月任一拖股份总经理助理，一拖股份农业装备营销中心总经理；2011 年 10 月至 2012 年 11 月任一拖股份总经理助理；2012 年 11 月至今任一拖股份副总经理。朱先生在机械设计、农业机械产品市场研究及营销策划方面拥有丰富经验。

苏文生先生，现任本公司副总经理。苏先生于 2008 年 9 月至 2011 年 10 月任一拖股份第三装配厂厂长；2011 年 10 月至 2012 年 11 月任一拖股份总经理助理、第三装配厂厂长；2012 年 11 月至今任一拖股份副总经理、第三装配厂厂长。苏先生熟悉机械制造与设计，在生产经营、企业管理方面拥有丰富经验。

宋玉平先生，现任本公司副总经理，拖研所公司董事、动力机械公司董事。宋先生于 2007 年 8 月至 2011 年 10 月任一拖股份第四装配厂厂长；2011 年 10 月至 2012 年 11 月任一拖股份总经理助理、第四装配厂厂长；2012 年 11 月至今任一拖股份副总经理、第四装配厂厂长。宋先生熟悉产品设计与制造，在产品质量管理方面拥有丰富经验。

于丽娜女士，现任本公司董事会秘书、投资者关系总监，神通公司董事、福莱格公司监事。于女士于 2006 年 7 月至今任公司董事会秘书。2012 年 11 月兼任投资者关系总监。于女士在企业管理、资本运作方面拥有丰富经验。

任惠娟女士，原公司副总经理，任女士于 2007 年 3 月 2008 年 9 月任中国一拖党委工作部长、工会副主席；2008 年 9 月至 2011 年 10 月任一拖股份党委书记、副总经理；2011 年 10 月至 2012 年 12 月任中国一拖工会主席、一拖股份副总经理；2013 年 1 月退休。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

请参见本节“公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历”。

### （二）在其他单位任职情况

请参见本节“公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历”。

## 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的薪酬由董事会薪酬委员会提出建议，经董事会讨论通过后，提交股东大会批准实施。公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬委员会提出建议，经董事会批准实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员薪酬是依据同行业报酬水平，结合本公司薪酬制度和年度经营业绩等综合因素确定
董事、监事和高级管理人员	本公司报告期内支付董事、监事和高级管理人员薪酬 5,018,788 元（包

员报酬的应付报酬情况	括离任董事、监事报告期内薪酬)
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	5,018,788 元

#### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓 名	担任的职务	变动情形	变动原因
李有吉	非执行董事	离任	因个人原因辞任
刘永乐	非执行董事	离任	任期届满，不再连任
陈秀山	独立非执行董事	离任	任期届满，不再连任
罗锡文	独立非执行董事	离任	任期届满，不再连任
郑鲁豫	监事	离任	任期届满，不再连任
易丽文	职工监事	离任	任期届满，不再连任
邵建新	职工监事	离任	任期届满，不再连任
任惠娟	副总经理	离任	因工作调整
刘继国	总经理	离任	因工作调整
赵剡水	总经理	聘任	因工作调整
郭志强	非执行董事	聘任	董事会换届选举
吴 勇	执行董事	聘任	董事会换届选举
吴德龙	独立非执行董事	聘任	董事会换届选举
邢 敏	独立非执行董事	聘任	董事会换届选举
李平安	监事	聘任	监事会换届选举
许蔚林	职工监事	聘任	监事会换届，职工代表大会选举
许世栋	监事	聘任	监事会换届选举

#### 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员稳定，无变动情况

#### 六、 本公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

本公司在职员工的数量	5636 人
子公司在职员工的数量	6598 人
在职员工的数量合计	12234 人
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	13024 人
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7800 人
销售人员	1018 人
技术人员	1426 人

管理人员	1775 人
服务人员	215 人
合计	12234 人
教育程度	
教育程度类别	数量
研究生及以上	187 人
本科	2093 人
专科	2383 人
专科以下	7571 人
合计	12234 人

## (二) 薪酬政策

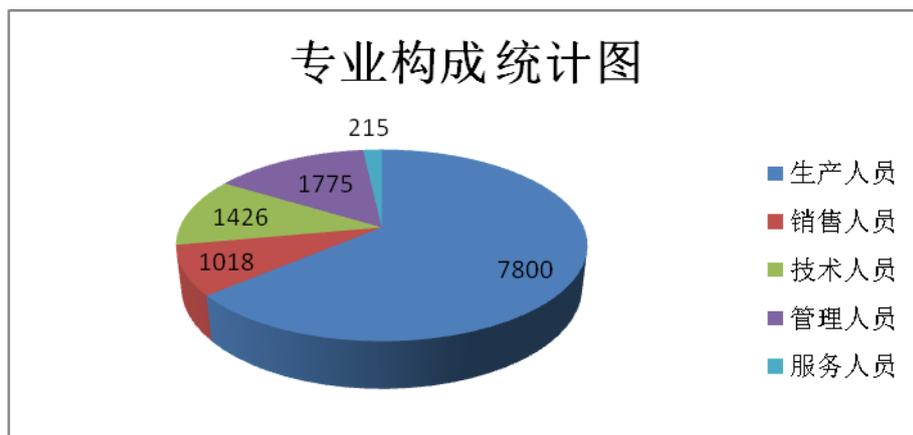
公司根据自身实际实行以岗位工资制为主的基本工资制度，分配向“战略性人力资源”、“核心人力资源”倾斜，按生产要素分配与按劳分配有机结合。针对不同类型人员的工作特性制定了年薪制、岗位绩效工资制、计件工资制、计时工资制、项目提成工资制、协议工资制等分配形式，有效地调动了各类人员的积极性，为企业可持续发展提供了支持。

公司继续实行多通道人才激励政策，进一步畅通各类员工职业发展通道，在工程技术和专业管理人员类别中设置首席专家、一级专家、二级专家、主任师、主管师，在技能操作类人员中设置首席技师、主任技师、主管技师，将多通道专业职务和经营管理职务在薪酬待遇、津补贴和职务消费方面设置一定对应关系，通过采取年初立项、季度评审、绩效考核、薪酬兑现等方面充分调动了各类人员的积极性和创造性，为公司的发展提供了有力的人才队伍支持。

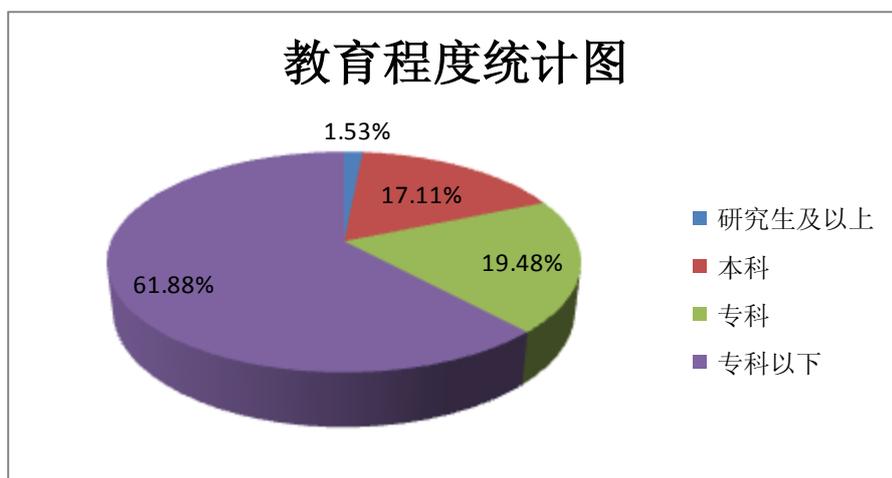
## (三) 培训计划

公司进一步完善员工培训开发体系，以员工素质能力提升作为培训工作的出发点和落脚点，在中高层经营管理、专业技术和营销管理等类别人员中分层次、分系统、针对性组织开展各类培训，不断提升员工的知识结构和技能水平，使员工能力素质满足快速发展的企业对员工的要求。选派近百名后备干部和核心骨干到复旦大学、河南科技大学进行学习深造，选送 7 人参加国机集团组织的国际市场开拓人才培训班。报告期内，累计组织各类培训班 1732 个，培训员工达 40427 人次。

(四)专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### （一）公司治理

作为同时在上交所和联交所上市的公司，公司严格按照上市地的法律、法规及规范性文件的要求，规范运作，不断提升公司治理水平。公司根据《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规章制度的要求，不断完善法人治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层次治理机构在各自的职责权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范运作。

报告期内，公司遵照香港《上市规则》附录十四《企业管治常规守则》及《企业管治报告》（《守则》）的各项原则及大部分守则条文，唯偏离守则条文第A.2.1条（该条文规定，主席及行政总裁的角色应有区分，并不应由同一人同时兼任）者除外。

#### （二）内幕知情人登记管理

公司董事会非常重视对内幕信息的管控，报告期内，公司加强向董事、监事、高级管理人员以及相关可能知晓内幕信息的部门及人员进行内幕信息管理知识的宣传和学习。在内幕信息管理工作中，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》，并及时对诸如2012年各定期报告等重要事项进行了内幕信息知情人的登记和报备。

### 二、股东与股东大会情况简介

股东大会是公司最高权力机构，本公司股东大会分为股东周年大会和临时股东大会。公司平等对待所有股东，保证股东对公司重大事项的知情权和决策权，保护所有股东合法权益。公司《章程》、《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开程序、表决以及类别股东大会表决程序等进行了明确规定，确保股东能充分行使权力。

本公司股东享有根据《公司章程》的规定获取公司资料 and 文件的权利，本公司董事会委任董事会秘书负责公司的组织文件保管和有关会议记录，并确保股东及有关人员可随时了解掌握。报告期内，公司共召开五次股东大会，其中2011年股东周年大会一次，临时股东大会四次。公司已将会议通知及决议情况刊登于中国证券报、上海证券报、上交所网站、联交所网站以及公司网站。

#### （一）2012年第一次临时股东大会

召开日期：2012年1月19日

会议议案名称：

- 1、待取得中国证监会批准以及完成发行A股后，批准及确认建议修订《公司章程（草案）》。
- 2、为本公司（或本公司授权的附属公司）选定的经销商的贸易融资业务提供担保。
- 3、为本公司附属公司产品买方信贷和融资租赁业务的用户提供担保的议案。

决议情况：全部通过

决议刊登的指定网站的查询索引：联交所网站：[www.hkex.com](http://www.hkex.com)

决议刊登的披露日期：2012年1月19日

#### （二）2012年第二次临时股东大会

召开日期：2012年3月6日

会议议案名称：待取得中国证监会批准以及完成发行A股后，批准及确认建议修订《公司章程（草案）》（有关详情载列于本公司日期为二零一二年一月二十日的公告中）

决议情况：通过

决议刊登的指定网站的查询索引：联交所网站：[www.hkex.com](http://www.hkex.com)

决议刊登的披露日期：2012年3月6日

### （三）2011年度股东周年大会

召开日期：2012年6月15日

会议议案名称：

- 1、2011年度董事会报告
- 2、2011年度监事会报告
- 3、2011年度经审计财务报告
- 4、2011年度利润分配方案
- 5、关于聘任本公司二零一二年度核数师及其酬金事项
- 6、关于授权董事会决定相关投资事项的议案
- 7、关于授权董事会配售、发行或处理公司内资股及H股的议案
- 8、关于授权董事会宣派截止2012年6月30日止半年的中期股利的议案

决议情况：全部通过

决议刊登的指定网站的查询索引：联交所网站：[www.hkex.com](http://www.hkex.com)

决议刊登的披露日期：2012年6月15日

### （四）2012年第三次临时股东大会

召开日期：2012年11月9日

会议议案名称：

- 1、关于第一拖拉机股份有限公司对外提供担保的议案。
- 2、关于发行公司债券的议案

决议情况：全部通过

决议刊登的指定网站的查询索引：上交所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)；

联交所网站：[www.hkex.com](http://www.hkex.com)

决议刊登的披露日期：2012年11月9日

### （五）2012年第四次临时股东大会

召开日期：2012年12月20日

会议议案名称：

- 1、关于选举公司第六届董事会非独立董事的议案
- 2、关于选举公司第六届董事会独立董事的议案
- 3、关于选举公司第六届监事会非职工监事的议案
- 4、关于第六届董事会董事、第六届监事会监事薪酬方案的议案
- 5、关于第五届董事会董事、第五届监事会监事延期履职薪酬方案的议案
- 6、关于公司为董事、监事及高级管理人员投保董事责任险的议案
- 7、关于公司2013年-2015年持续关联交易及授权的议案

8、关于公司收购一拖（洛阳）福莱格车身有限公司等三家公司股权的议案

决议情况：除财务公司同中国一拖签署的《存款服务协议》未获通过，其余议案获得通过

决议刊登的指定网站的查询索引：上交所网站：www.sse.com.cn；

联交所网站：www.hkex.com

决议刊登的披露日期：2012年12月20日

### 三、董事履行职责情况

#### （一）现任及离任董事参加董事会和股东大会的情况

2012年度公司共召开董事会会议9次，其中以集中会议召开4次，通讯表决方式5次。

姓名	是否独立董事	参加董事会会议情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	实际出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵剡水	否	9	9	5	0	0	否	4/5
苏维珂	否	9	8	3	1	1	否	4/5
闫麟角	否	9	9	5	0	0	否	5/5
郭志强	否	1	1	1	0	0	否	0/0
董建红	否	9	9	5	1	0	否	3/5
屈大伟	否	9	9	5	1	0	否	5/5
刘继国	否	9	9	5	0	0	否	5/5
吴勇	否	1	1	0	0	0	否	0/0
洪暹国	是	9	9	5	1	0	否	1/5
张秋生	是	9	8	5	0	0	否	1/5
邢敏	是	1	1	0	0	0	否	0/0
吴德龙	是	1	1	0	0	0	否	0/0
刘永乐	否	8	8	5	0	0	否	5/5
罗锡文	是	8	8	5	1	0	否	0/4
陈秀山	是	8	7	5	0	1	否	0/4

#### （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会已成立四个专业委员会。董事会考虑各董事的专业背景及经验，以及联交所《企业管治守则》对委员会成员的职务要求，慎重选任合适人选，主要由独立非执行董事担任各委员会主席及成员，以便委员会的工作能独立、高效开展。

报告期内，根据联交所新修订的《企业管治守则》，对董事会提名委员会、薪酬委员会及审核委员会工作细则进行修订，并提交董事会审议批准并执行。同时，由于第五届董事会任期届满，第六届董事会当选后重新成立了新一届董事会专门委员会。

##### 1. 薪酬委员会

根据联交所《上市规则》的规定，本公司已成立了由独立非执行董事占多数的薪酬委员会，薪酬委员会由五名董事组成。公司第六届董事会第一次会议选任独立非执行董事洪暹国先生担任薪酬委员会主席，邢敏先生（独立非执行董事）、吴德龙先生（独立非执行董事）、董建红女士（非执行董事）、吴勇先生（执行董事）担任委员。

第五届董事会薪酬委员会委员独立非执行董事罗锡文先生、陈秀山先生因任期届满退任。

##### 薪酬委员会职责及运作情况

(1) 就董事、监事及高管人员的薪酬政策及架构，非执行董事的薪酬，个别执行董事及高级管理人员的薪酬待遇，以及就设立正规而具透明度的程序制订薪酬政策等事项向董事会提出建议；

(2) 检讨及批准管理层的薪酬建议；向执行董事及高级管理人员就其丧失或终止职务或委任而须支付的赔偿；因董事行为失当而解雇或罢免有关董事所涉及的赔偿安排等；

(3) 负责对公司薪酬制度执行情况进行监督，确保任何董事或其任何联系人不得自行厘定其薪酬；

有关董事薪酬详情载于本报告第八节 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。

报告期内，薪酬委员会召开了两次会议，第五届董事会薪酬委员会全体委员均出席会议并审议了《第一拖拉机股份有限公司负责人2012年薪酬绩效管理及中长期激励暂行办法》、《关于第六届董事会董事、监事会监事薪酬的议案》和《关于第五届董事会董事、监事会监事延期履职薪酬支付方案的议案》。

##### 2. 提名委员会

根据联交所《上市规则》的规定，本公司已成立了由独立非执行董事占多数的薪酬委员会，提名委员会由三名董事组成。公司第六届董事会第一次会议选任独立非执行董事洪暹国先生担任提名委员会主席，邢敏先生（独立非执行董事）、赵刻水先生（执行董事）担任委员。

第五届董事会提名委员会主席独立非执行董事罗锡文先生任期届满退任。

### 提名委员会职责及运作情况

- (1) 根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构，检讨董事会的架构、人数及组成，并就任何为配合公司策略而拟对董事会作出的变动向董事会提出建议；
- (2) 研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；
- (3) 根据工作组提出的方案选定合格的董事、经理人员和其他需提请董事会聘任的其他高级管理人员的人选，并对董事候选人和经理人选向董事会提出建议；
- (4) 评核独立董事的独立性；
- (5) 就董事委任或重新委任以及董事（尤其是董事长及总经理）继任计划向董事会提出建议。

报告期内，提名委员会举行两次会议，分别研究提名本公司第六届董事会董事人选事宜和经理人选事宜。第五届董事会提名委员会全体委员均出席了会议。提名委员会根据公司实际需要以及董事、高级管理人员的专业资格、管理专长和经验、勤勉尽职、学识水平等标准进行提名，通过审阅候任人选的个人简历等资料，对被提名人是否符合法律法规对董事和经理人员任职资格的相关规定进行审查，征求被提名人意见等程序并提交董事会及股东大会审议。

### 3. 审核委员会

根据上市规则的规定，本公司已成立了由独立非执行董事占多数的审核委员会，审核委员会由三名董事组成。公司第六届董事会第一次会议选任独立非执行董事张秋生先生担任审核委员会主席，吴德龙先生（独立非执行董事）、闫麟角先生（非执行董事）担任委员。张秋生董事具有中国注册会计师资格，董事会审核委员会成员构成符合上市规则第3.21条规定。

第五届董事会审核委员会委员独立非执行董事陈秀山先生因任期届满退任。

### 审核委员会职责及运作情况

- (1) 监督与本公司外聘核数师的关系，包括但不限于就外聘核数师的委任、重新委任及罢免向董事会提供建议，批准外聘核数师的审计费用、聘用条款及非审计服务政策，对辞职或辞退核数师提出任何质疑，检讨及监察外聘核数师是否独立客观及审计程序是否有效；
- (2) 审核本公司财务报告是否遵循会计准则及有关财务申报的上市规则及其他法律规定；
- (3) 监管审查本公司内部控制制度执行的有效性，审查范围包括本公司内部监控系统、财务监控、内部审计、风险管理制度等的有效性及合规情况；
- (4) 检讨公司的财务及会计政策及实务；
- (5) 研究其他由董事会界定的课题。

报告期内，第五届董事会审核委员会召开两次会议，全体委员均出席并审议了公司2011年度财务报告、报告期内持续关联交易执行情况、外聘核数师的委任和酬金及2012年中期财务报告，同时亦已检查本公司所采纳的会计原则及惯例，讨论了内部控制及财务报告等事项，并向董事会提出意见及建议。

第六届董事会审核委员会已审阅分别按中国会计准则和香港会计准则编制的公司2012年度财务报告。

#### 4. 战略及投资委员会

根据上市规则的规定，本公司成立了战略及投资委员会，战略及投资委员会由五名董事组成，第五届及第六届董事会战略及投资委员会的组成情况为：董事长赵剡水先生（执行董事、董事长）担任主席，苏维珂先生（非执行董事、副董事长）、闫麟角先生（非执行董事）、刘继国先生（非执行董事）、张秋生先生（独立非执行董事）担任委员。

#### 战略及投资委员会职责及运作

(1) 对本公司中、长期发展战略规划进行研究并提出建议；(2) 对《公司章程》及本公司有关制度规定须经董事会批准的重大投资、融资方案、重大资本运作进行研究并提出建议；(3) 对其他影响本公司发展的重大事项进行研究并提出建议；(4) 对以上事项的实施进行检查；(5) 董事会授权的其他事宜。

### 五、企业管治报告

报告期内，公司严格遵照香港《上市规则》附录十四《企业管治常规守则》及《企业管治报告》（《守则》）的各项原则及大部分守则条文，唯偏离守则条文第A.2.1条（该条文规定，主席及行政总裁的角色应有区分，并不应由同一人同时兼任）。

#### （一）董事的证券交易

经公司向所有董事进行查询并经其确认，公司独立非执行董事吴德龙先生持有本公司H股股票10000股。报告期内，本公司全体董事均严格遵守上市规则附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》有关董事进行证券交易的各项行为守则。。

#### （二）董事及董事会

##### 1. 董事

第五届董事于2012年任期届满。公司于2012年12月20日召开2012年第四次临时股东大会选举产生公司第六届董事会成员。第六届董事会由十二名董事组成，其中，执行董事为赵剡水先生（董事长兼总经理）、吴勇先生，六名非执行董事为苏维珂先生（副董事长）、闫麟角先生、郭志强先生、董建红女士、屈大伟先生及刘继国先生；四名独立非执行董事为洪暹国先生、张秋生先生、邢敏先生及吴德龙先生。

董事简历刊载于本报告第七节“董事、监事、高级管理人员及员工情况”。本公司已收取洪暹国先生、张秋生先生、邢敏先生及吴德龙先生四名独立非执行董事根据上市规则第3.13条就其各自之独立性发出之年度确认书。本公司认为全体独立非执行董事均为独立人士，并符合

上市规则第3.13条所载的关于独立性的各项要求。

公司董事会成员中独立非执行董事比例达到三分之一。公司董事会成员具有不同的专业背景，在企业管理、机械设计及制造以及财务管理等方面拥有专业知识及多年管理经验，董事专业背景多元化能够确保董事会决策更科学、高效。

报告期内，除与本公司的工作关系外，本公司董事、监事及高级管理人员之间概无任何财务、商业、亲属关系或其他重大／相关关系。

公司十分重视董事、监事及高级管理人员培训，以期加强规范运作，提高公司治理水平。2012年度，本公司组织独立董事洪暹国参加上交所举办的独立董事资格培训班并取得独立董事资格；组织公司董事赵剡水先生、苏维珂先生、闫麟角先生、董建红女士、屈大伟先生及刘继国先生，本公司监事王建军先生、总会计师姚卫东先生及董事会秘书于丽娜女士参加了中国证监会、河南证监局举办的上市公司董事、监事及高级管理人员培训班。

本公司聘请中信证券、通商律师事务所等中介机构专业人士为公司全体董事、监事及高级管理人员进行了有关公司治理、信息披露以及上市规则等的培训。公司根据联交所上市规则的修订内容，及时编制有关学习和培训资料，发送给全体董事、监事和高管人员，使董事、监事及高级管理人员及时熟悉、掌握公司治理、上市规则最新修订的内容。

## 2. 董事会

董事会是本公司的法定业务决策机构，负责领导及监控本公司的业务和营运管理，以使本公司全体股东获得最理想的经济利益。在董事长的领导下，根据有关法律法规、规则、《公司章程》，董事会负责制订和审批本公司的发展战略和经营策略，制订年度预算和决算方案及年度业务计划，建议股息方案，以及监督管理层等。本公司管理层以总经理为首，负责本公司的日常业务营运、业务规划与实施，并就本公司经营情况对董事会负责。总经理与所有董事保持联系，确保董事及时了解有关本公司经营活动的信息。经股东大会批准的公司《章程》具体列明了董事会及经理层的职责权限。

根据公司《章程》和《董事会议事规则》，董事会分为定期会议和临时会议。每次定期会议均给予提前不少于14天，临时会议提前不少于2天通知，载有会议议程的文件资料在董事会会议召开前送达全体董事，以确保全体董事及时全面了解列入会议议程的事项。

报告期内，董事会共举行九次会议（包括以书面传阅议案并签署决议形式召开的董事会临时会议），其中定期会议四次。

### （三）董事长及总经理

赵剡水先生为本公司的董事长兼总经理。董事会认为此架构不会影响董事会与管理层之间的权利和职权的平衡。本公司董事会由极具经验和才干的成员组成，并定期开会，以商讨影响本公司运作的事项。透过董事会的运作，足以确保权利和职权得到平衡。董事会相信此架构有

助于建立稳健而一致的领导权，使本公司能够迅速及有效地作出及实施各项决定。董事会对赵先生充满信心，相信委任他在当前出任董事长兼总经理之职，会有利于本公司的业务发展。

#### **（四）非执行董事（包括独立董事）**

非执行董事苏维珂先生、闫麟角先生、郭志强先生、董建红女士、屈大伟先生、刘继国先生及独立非执行董事洪暹国先生、张秋生先生、邢敏先生及吴德龙先生任期由2012年12月20日起至2015年12月19日止。

上述十名非执行／独立非执行董事均具备担任本公司董事所需的适当经验和专业能力。其中，独立非执行董事洪暹国先生是农业机械行业的资深专家，独立非执行董事张秋生先生是财务会计及企业并购方面的资深专家，独立非执行董事邢敏先生是内燃机行业的资深专家，独立非执行董事吴德龙先生是金融及投资管理等方面的资深专家。

#### **（五）核数师酬金**

详见本报告第六节 重要事项“聘任、解聘会计师事务所情况”。

#### **（六）内部监控**

详见本报告第十节 内部控制

#### **（七）投资者关系**

报告期内，公司修订了公司《章程》，一是删除了有关董事会及股东大会表决程序中董事长及会议主席有权多投一票的规定。二是进一步明确了公司应在保证股东大会合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，包括提供网络形式的投票平台等现代信息技术手段，为股东参加股东大会提供便利。三是对公司股利分配政策做出了进一步的制度性安排。

公司A股发行完成后，按照证监会及上交所有关规定，公司《募集资金使用管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资经营决策制度》等治理文件和管理制度生效并执行。

公司严格按照证监会《上市公司与投资者关系工作指引》、《信息披露管理办法》及公司《投资者关系管理制度》的规定，推动投资者关系工作持续提高。公司除开设投资者关系热线电话以及投资者关系专用邮箱供各位投资者及分析师来电来信垂询外，还在公司网站和亚洲投资资讯网站设立投资者关系专栏，及时向投资者提供公司信息。

公司通过接待投资者来访、电话会议，管理层实地路演和网上路演，组织投资者的反向路演以及参加投资者论坛等活动，和投资者保持良好沟通；公司在股东大会上设置股东提问环节，为股东了解公司情况提供条件。增强了投资者对公司的了解和支持，提高了投资者对公司的信心。

## 六、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内监事会主要工作详见第十一节 监事会报告，监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 七、本公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

业务方面	公司业务独立于控股股东，供应、生产、销售系统独立、完善，不依赖控股股东，完全独立开展所有业务。
人员方面	公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东单位担任除董事、监事以外的其他职务的情况；公司财务人员不存在在控股股东单位兼职的情况。
资产方面	公司具备与生产经营有关的且独立于控股股东或其他关联方的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有或通过租赁（或许可）方式拥有与生产经营有关的房屋建筑物、土地使用权、专利和商标等资产的所有权或者使用权。不存在被控股股东违规占用资金、资产及其他资源的情形。
机构方面	公司已建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东机构混同的情形。
财务方面	公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。公司建立了独立的财务部门、会计核算体系，并制定了财务管理制度，能够独立作出财务决策。

## 八、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员的考评及激励办法由公司董事会薪酬委员会讨论通过后提交董事会批准。对高级管理人员的考评激励办法分为年度的薪酬管理和中长期激励两部分。年度薪酬管理包含基本薪酬、业绩薪金，中长期激励薪酬以3年为周期，根据考核结果分期兑现，连续滚动考核，每年连续实施。考评机制主要由管控指标、重点工作及分工联系单位经营指标完成结果评价三部分组成。考评结果在年度薪酬和中长期激励中体现。

## 第十节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

为遵守相关监管规定，加强本公司的内部控制管理，确保内部监控系统妥善、有效，本公司制订了一系列内部监控制度和管理标准，监察本公司的整体财务状况，保障本公司的资产安全；规范本公司的运作流程和管理流程，确保董事会决策合乎法规并得以贯彻执行；定期监控风险管理，避免重大风险或损失的出现。通过制订公司法人治理的相关管理制度，加强对本公司附属公司的管理，规范附属公司行为，落实本公司发展战略和经营政策。

公司通过内部审计、纪检监察、职代会等各种形式履行对公司的内部监督职能，同时依照内控规范要求认真组织开展内部控制评价工作，对公司全系统与实现整体目标相关的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等方面从设计有效性和执行有效性进行了系统性评价。

截止报告期末，本公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，并将进一步完善和加强公司的内部控制和风险管理工作，促进本公司持续、健康、稳健发展。

报告期内，董事会已审阅本公司及其附属公司的内部监控系统认为，本公司内部控制制度在报告期内得到了有效地执行，能够保证内部控制目标的实现；本公司内部控制系统将随着业务的发展不断修订和完善，为本公司稳健发展奠定良好的基础。董事会对内部监控总体成效表示满意，审核委员会也一直履行其职责，已对本公司内部监控系统进行检查和讨论。

### 二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为进一步提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、上海证券交易所《股票上市规则》和香港联交所《证券上市规则》等有关法律法规和规范性文件，及公司《章程》、公司《信息披露管理办法》等规定，制订了《公司年度报告重大差错责任追究制度》，并经公司第六届董事会第二次会议审议批准。

## 第十一节 监事会报告

报告期内，监事会根据《公司法》，公司《章程》以及公司《监事会议事规则》的规定，谨慎、勤勉地履行监督职责，积极开展职责范围内的监督工作。报告期内，公司监事会共召开五次会议，监事出席或列席了报告期内公司股东大会和董事会，对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序等方面实施了有效监督，对公司相关监督事项均无异议。报告期内，监事会较好地维护和保障了全体股东及公司的合法权益。

### 一、2012年度监事会会议召开情况

报告期内，监事会根据公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，召开了五次会议。具体情况如下：

1、2012年2月23日第五届监事会第八次会议，审议通过了公司2011年度监事会报告、经审计的2011年度财务报告、2011年度利润分配方案等。

2、2012年8月24日第五届监事会第九次会议，审议通过了《公司2012年半年度报告及摘要》；《公司2012年1月-6月按香港会计准则编制的财务报告》，并出具书面审核意见。（监事会决议公告详见2012年8月25日上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》）。

3、2012年9月19日第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于以募集资金置换公司预先投入募投项目的自筹资金的议案》；《关于公司以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，并对公司管理及使用募集资金的相关情况发表意见。（监事会决议公告详见2012年9月20日上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》）。

4、2012年10月29日第五届监事会第十一次会议，审议通过了《公司2012年第三季度报告》、推荐公司第六届监事会监事人选，并出具书面审核意见。（监事会决议公告详见2012年10月30日上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》）。

5、2012年12月20日第六届监事会第一次会议，选举第六届监事会主席，并对公司使用募集资金向燃油喷射公司增资、新疆装备公司增资发表独立意见。（监事会决议公告详见2012年12月22日上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》）。

报告期内监事会列席公司以现场会议形式召开的全部董事会。

### 二、公司监事会工作开展情况

#### 1、监事会换届

公司第五届监事会于2012年6月30日任期届满。根据公司《章程》的有关规定，由监事会向股东大会提出监事候选人，第五届监事会第十一次会议审议推荐了公司第六届监事会成员人选，经股东大会采用累积投票制选举产生。

#### 2、对公司财务报告及年度报告审核意见

2012年度公司财务情况运行良好，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）及天职香港会

会计师事务所分别对公司按照中国会计准则和香港会计准则编制的会计报表进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，该财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

公司2012年年度报告的编制及审核程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的规定。其内容和格式符合中国证券监督管理委员会以及上海证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映出公司2012年经营管理和财务状况等。

监事会未发现参与2012年年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

### **3、对公司依法运作情况的独立意见**

#### **(1) 关联交易情况**

报告期内，公司发生的关联交易事项公平、公正，审议、表决、披露程序符合规定，履行过程无异常情况发生，没有损害公司利益的情形。

#### **(2) 募集资金使用情况**

报告期内，公司首次公开发行A股15000万股，扣除发行费用后的募集资金净额为773,733,129元。募集资金存放于募集资金专户管理，募集资金使用及审批程序符合《招股说明书》、《募集资金管理》的规定。

#### **(3) 内控自我评价报告**

监事会审阅了《公司2012年度内控评价报告》，对报告内容无异议。

#### **(4) 对公司的生产经营、决策程序等进行监督**

监事会认为，报告期内本公司董事会在各项生产经营活动中，严格按照国家各项法律、法规和公司《章程》的有关规定进行规范运作，决策程序合法。本公司董事、高级管理人员执行职务时没有违反法律、法规、公司《章程》或损害本公司利益及广大投资者利益的行为。

#### **(5) 对公司报告期内投资者关系管理工作进行监督**

监事会对公司2012年投资者管理工作制度的实施情况进行了监督，2012年度公司投资者关系管理工作在对投资者进行充分信息披露的基础上，通过管理层路演、股东大会、分析师会议等形式与投资者进行沟通，使投资者了解了公司的经营管理情况，促进了投资者对公司的了解和认同。公司2012年度投资者关系管理工作符合《投资者关系管理制度》的要求。

## 第十二节 财务会计报告

### 合并资产负债表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2012年12月31日

金额单位：元

项目	附注	期末金额	期初金额
流动资产			
货币资金	八.1	1,958,031,853.79	1,540,442,467.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八.2	306,801,244.30	77,397,474.86
应收票据	八.3	1,292,596,109.53	1,571,707,433.54
应收账款	八.5	976,393,621.78	874,241,390.53
预付款项	八.6	167,219,467.11	135,712,169.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	八.4	251,357.15	
其他应收款	八.7	194,283,308.73	133,423,896.86
买入返售金融资产			
存货	八.8	1,363,535,574.88	1,195,451,170.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>6,259,112,537.27</b>	<b>5,528,376,004.08</b>
非流动资产			
发放委托贷款及垫款	八.9	870,106,526.57	570,975,058.56
可供出售金融资产	八.10	78,426,012.65	99,305,984.88
持有至到期投资	八.11	52,090,083.97	
长期应收款			
长期股权投资	八.12	88,833,784.24	123,219,094.27
投资性房地产	八.13	32,510,571.92	33,861,102.32
固定资产	八.14	1,876,983,788.49	1,450,081,059.24
在建工程	八.15	537,138,172.45	718,320,984.06
工程物资			
固定资产清理			
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产	八.16	848,729,588.46	778,523,405.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八.17	8,633,507.69	8,219,446.42
递延所得税资产	八.18	64,585,189.18	46,667,200.37
其他非流动资产	八.19	14,717,480.21	95,059,858.38

非流动资产合计		4,472,754,705.83	3,924,233,193.98
资产总计		10,731,867,243.10	9,452,609,198.06

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

合并资产负债表（续）

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2012年12月31日

金额单位：元

项目	附注	期末金额	期初金额
流动负债			
短期借款	八.22	372,741,432.98	965,467,831.10
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款	八.23	1,110,287,037.38	1,035,030,912.97
拆入资金	八.24	360,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	八.25	518,133,273.90	651,392,122.04
应付账款	八.26	2,030,232,204.62	1,693,400,427.26
预收款项	八.27	224,931,475.57	244,699,156.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八.28	105,604,112.25	108,444,217.14
应交税费	八.29	-301,947,668.43	-257,686,988.16
应付利息	八.30	5,808,211.60	4,096,865.98
应付股利	八.31	161,702,910.68	
其他应付款	八.32	304,765,018.11	469,867,659.38
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八.33	79,518,000.00	5,018,000.00
其他流动负债	八.34	71,290,512.78	64,784,797.97
流动负债合计		5,043,066,521.44	5,184,515,001.92
非流动负债			
长期借款	八.35	617,500,000.00	186,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	八.18	15,208,584.43	15,129,952.78
其他非流动负债	八.36	164,207,717.39	114,496,180.37
非流动负债合计		796,916,301.82	315,626,133.15
负债合计		5,839,982,823.26	5,500,141,135.07

股东权益			
股本	八.37	995,900,000.00	845,900,000.00
资本公积	八.38	2,074,400,723.56	1,460,357,423.29
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	八.39	302,877,966.71	259,782,291.30
一般风险准备	八.41	6,570,097.24	6,291,271.42
未分配利润	八.42	1,014,093,500.88	867,672,177.68
外币报表折算差额		-27,445,073.14	-25,434,513.67
归属于母公司股东权益合计		4,366,397,215.25	3,414,568,650.02
少数股东权益		525,487,204.59	537,899,412.97
股东权益合计		4,891,884,419.84	3,952,468,062.99
负债及股东权益合计		10,731,867,243.10	9,452,609,198.06

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

### 母公司资产负债表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2012年12月31日

金额单位：元

项目	附注	期末金额	期初金额
流动资产			
货币资金		1,047,554,402.16	722,425,579.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		615,028,221.81	904,972,875.20
应收账款	二十四.1	1,097,734,067.88	768,767,009.14
预付款项		105,559,031.85	61,123,575.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		96,228,372.81	
其他应收款	二十四.2	18,580,184.72	20,603,980.06
买入返售金融资产			
存货		343,289,403.14	441,013,128.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		107,000,000.00	100,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>3,430,973,684.37</b>	<b>3,018,906,147.85</b>
非流动资产			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		43,472,000.00	39,424,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	二十四.3	2,007,236,208.99	1,475,402,523.46
投资性房地产			
固定资产		1,095,173,591.81	837,594,225.12
在建工程		280,563,469.19	474,574,922.65
工程物资			
固定资产清理			
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产		509,778,440.79	519,388,581.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,790,308.73	9,033,181.83
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,943,014,019.51</b>	<b>3,355,417,434.47</b>
<b>资产总计</b>		<b>7,373,987,703.88</b>	<b>6,374,323,582.32</b>

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

### 母公司资产负债表（续）

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2012年12月31日

金额单位：元

项目	附注	期末金额	期初金额
流动负债			
短期借款		807,541,100.00	1,274,467,380.40
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		296,303,516.32	651,220,535.03
应付账款		1,351,246,119.12	1,029,289,820.85
预收款项		40,178,528.16	56,086,715.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		45,580,745.13	61,801,135.86
应交税费		-265,966,030.53	-243,525,317.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款		134,836,118.35	286,811,992.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		78,500,000.00	4,000,000.00
其他流动负债		12,103,897.18	9,008,897.19

<b>流动负债合计</b>		2,500,323,993.73	3,129,161,160.51
非流动负债			
长期借款		617,500,000.00	186,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		4,168,800.00	3,561,600.00
其他非流动负债		143,700,402.41	93,784,402.41
<b>非流动负债合计</b>		765,369,202.41	283,346,002.41
<b>负债合计</b>		3,265,693,196.14	3,412,507,162.92
股东权益			
股本		995,900,000.00	845,900,000.00
资本公积		2,106,468,832.16	1,540,947,497.93
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		228,384,682.88	185,289,007.47
一般风险准备			
未分配利润		777,540,992.70	389,679,914.00
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		4,108,294,507.74	2,961,816,419.40
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>		4,108,294,507.74	2,961,816,419.40
<b>负债及股东权益合计</b>		7,373,987,703.88	6,374,323,582.32

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

### 合并利润表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2012 年度

金额单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		11,317,998,434.69	11,702,673,224.40
其中：营业收入	八.43	11,226,015,147.76	11,638,098,613.46
利息收入	八.44	87,294,274.79	59,599,990.58
已赚保费			
手续费及佣金收入	八.45	4,689,012.14	4,974,620.36
<b>二、营业总成本</b>		10,931,942,408.32	11,173,214,186.92
其中：营业成本	八.43	9,750,950,958.46	10,029,206,525.89
利息支出	八.44	11,283,169.76	19,399,002.81
手续费及佣金支出	八.45	336,841.12	221,562.38
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八.46	26,149,386.19	25,954,348.86
销售费用	八.47	322,780,010.53	338,412,456.28
管理费用	八.48	744,217,447.72	712,775,445.34
财务费用	八.49	60,359,101.14	49,286,187.65
资产减值损失	八.50	15,865,493.40	-2,041,342.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八.51	3,459,554.73	-11,768,646.27
投资收益	八.52	57,091,227.15	61,109,109.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,629,281.89	2,098,886.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		446,606,808.25	578,799,500.88
加：营业外收入	八.53	43,170,166.25	23,547,197.37
减：营业外支出	八.54	4,596,620.19	3,117,051.27
其中：非流动资产处置损失		2,879,102.39	693,951.97
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		485,180,354.31	599,229,646.98
减：所得税费用	八.55	70,700,419.85	84,937,157.96
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		414,479,934.46	514,292,489.02
归属于母公司股东的净利润		349,058,312.10	440,051,003.90
少数股东损益		65,421,622.36	74,241,485.12
<b>六、每股收益</b>			
（一）基本每股收益	二十五.1	0.3896	0.5202
（二）稀释每股收益	二十五.1	0.3896	0.5202
<b>七、其他综合收益</b>	八.56	145,102.10	-82,767,182.00
<b>八、综合收益总额</b>		414,625,036.56	431,525,307.02
归属于母公司股东的综合收益总额		349,723,884.05	361,882,014.43
归属于少数股东的综合收益总额		64,901,152.51	69,643,292.59

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

### 母公司利润表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2012年度

金额单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		7,525,635,473.55	8,045,699,552.19
其中：营业收入	二十四.4	7,525,635,473.55	8,045,699,552.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		7,313,131,890.56	7,809,721,042.53
其中：营业成本	二十四.4	6,716,624,759.89	7,265,608,066.23

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,516,031.79	2,706,368.11
销售费用		25,930,565.56	16,428,922.77
管理费用		465,159,126.68	454,970,160.39
财务费用		57,563,003.36	60,575,011.39
资产减值损失		46,338,403.28	9,432,513.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益	二十四.5	244,532,903.88	71,324,685.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		457,036,486.87	307,303,194.85
加：营业外收入		11,121,136.70	12,770,404.49
减：营业外支出		2,686,970.62	764,141.80
其中：非流动资产处置损失		1,784,841.45	457,995.96
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		465,470,652.95	319,309,457.54
减：所得税费用		34,513,898.84	44,585,032.72
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		430,956,754.11	274,724,424.82
<b>六、其他综合收益</b>		3,440,800.00	-30,461,280.00
<b>七、综合收益总额</b>		434,397,554.11	244,263,144.82

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

### 合并现金流量表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2012年度

金额单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,104,384,583.10	12,366,530,607.56
客户存款和同业存放款项净增加额		75,256,124.41	562,863,667.95
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额		160,000,000.00	350,500,000.00
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金		91,983,286.93	64,574,610.94
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		46,194,752.91	70,597,542.00
收到其他与经营活动有关的现金	八.57	88,377,172.03	93,354,362.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		12,566,195,919.38	13,508,420,790.68
购买商品、接受劳务支付的现金		9,575,627,206.49	10,522,354,198.86
客户贷款及垫款净增加额		209,286,998.04	418,356,069.67
存放中央银行和同业款项净增加额		938,109.53	12,297,712.74
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		10,831,912.33	19,620,564.69
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		967,094,321.58	818,813,996.58
支付的各项税费		266,984,574.15	268,297,740.33
支付其他与经营活动有关的现金	八.57	980,299,952.41	900,814,600.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		12,011,063,074.53	12,960,554,883.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	八.58	555,132,844.85	547,865,907.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		57,731,607.35	253,232,977.09
取得投资收益收到的现金		31,685,263.47	21,802,810.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,082,868.81	19,589,223.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	八.57	56,780,000.00	14,439,412.12
<b>投资活动现金流入小计</b>		151,279,739.63	309,064,423.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		501,063,812.01	650,674,094.66
投资支付的现金		84,450,786.19	205,357,578.43
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		313,234,238.51	91,691,534.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		898,748,836.71	947,723,207.09
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-747,469,097.08	-638,658,783.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		876,350,000.00	6,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		91,840,000.00	6,600,000.00
取得借款收到的现金		1,244,114,482.26	2,031,860,461.45
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,120,464,482.26	2,038,460,461.45
偿还债务支付的现金		1,343,245,567.36	1,645,542,380.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,605,145.27	161,198,310.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		54,085,039.58	22,256,664.00
支付其他与筹资活动有关的现金	八.57	10,776,871.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,512,627,583.63	1,806,740,690.15
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		607,836,898.63	231,719,771.30
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		1,150,630.22	-5,730,960.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	八.58	416,651,276.62	135,195,933.83
加：期初现金及现金等价物的余额	八.58	1,374,837,521.56	1,239,641,587.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	八.58	1,791,488,798.18	1,374,837,521.56

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

### 母公司现金流量表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2012年度

金额单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,076,572,591.43	8,316,176,360.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,142,364.09	2,898,699.00
收到其他与经营活动有关的现金		79,389,990.25	24,849,738.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		8,160,104,945.77	8,343,924,798.05
购买商品、接受劳务支付的现金		6,954,466,294.06	7,178,243,132.65
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		350,576,012.85	351,855,019.31
支付的各项税费		54,036,672.52	42,461,010.00
支付其他与经营活动有关的现金		499,397,553.13	570,542,481.51
<b>经营活动现金流出小计</b>		7,858,476,532.56	8,143,101,643.47
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	二十四	301,628,413.21	200,823,154.58

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		163,958,200.00	155,522,150.59
取得投资收益收到的现金		143,116,036.71	38,101,430.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,478,953.63	5,837,753.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		56,780,000.00	14,100,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>368,333,190.34</b>	<b>213,561,333.83</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		315,406,239.92	603,152,738.00
投资支付的现金		755,819,429.40	447,984,258.47
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,071,225,669.32</b>	<b>1,051,136,996.47</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-702,892,478.98</b>	<b>-837,575,662.64</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		784,510,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,737,000,000.00	3,005,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,521,510,000.00</b>	<b>3,005,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,697,800,000.00	2,232,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,513,687.91	134,486,748.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		10,776,871.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,795,090,558.91</b>	<b>2,367,186,748.39</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>726,419,441.09</b>	<b>638,313,251.61</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>-26,552.46</b>	<b>45,284.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	二十 四.6	<b>325,128,822.86</b>	<b>1,606,027.55</b>
加：期初现金及现金等价物的余额		722,425,579.30	720,819,551.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	二十 四.6	<b>1,047,554,402.16</b>	<b>722,425,579.30</b>

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

## 合并股东权益变动表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2012 年度

金额单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	小计		
一、上年年末余额	845,900,000.00	1,444,940,423.29		251,726,492.73	6,291,271.42	800,076,266.89	-25,434,513.67	3,323,499,940.66	452,088,234.49	3,775,588,175.15
加：会计政策变更								-		-
前期差错更正								-		-
同一控制下企业合并		15,417,000.00		8,055,798.57		67,595,910.79		91,068,709.36	85,811,178.48	176,879,887.84
二、本年年初余额	845,900,000.00	1,460,357,423.29	-	259,782,291.30	6,291,271.42	867,672,177.68	-25,434,513.67	3,414,568,650.02	537,899,412.97	3,952,468,062.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	150,000,000.00	614,043,300.27	-	43,095,675.41	278,825.82	146,421,323.20	-2,010,559.47	951,828,565.23	-12,412,208.38	939,416,356.85
（一）净利润						349,058,312.10		349,058,312.10	65,421,622.36	414,479,934.46
（二）其他综合收益		2,676,131.42					-2,010,559.47	665,571.95	-520,469.85	145,102.10
上述（一）和（二）小计	-	2,676,131.42	-	-	-	349,058,312.10	-2,010,559.47	349,723,884.05	64,901,152.51	414,625,036.56
（三）股东投入和减少资本	150,000,000.00	611,367,168.85	-	-	-	-	-	761,367,168.85	1,071,678.69	762,438,847.54
1. 股东投入资本	150,000,000.00	623,733,129.00						773,733,129.00	91,840,000.00	865,573,129.00
2. 其他		-12,365,960.15						-12,365,960.15	-90,768,321.31	-103,134,281.46
（四）利润分配	-	-	-	43,095,675.41	278,825.82	-202,636,988.90	-	-159,262,487.67	-78,385,039.58	-237,647,527.25
1. 提取盈余公积				43,095,675.41		-43,095,675.41		-		-
2. 提取一般风险准备					278,825.82	-278,825.82		-		-
3. 对股东的分配						-159,262,487.67		-159,262,487.67	-78,385,039.58	-237,647,527.25
（五）股东权益内部结转								-		-
（六）专项储备提取和使用								-		-

1. 本期提取			19,143,691.74					19,143,691.74		19,143,691.74
2. 本期使用			-19,143,691.74					-19,143,691.74		-19,143,691.74
(七)其他								-		-
四、本年年末余额	995,900,000.00	2,074,400,723.56	-	302,877,966.71	6,570,097.24	1,014,093,500.88	-27,445,073.14	4,366,397,215.25	525,487,204.59	4,891,884,419.84

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹏

### 合并股东权益变动表(续)

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2012 年度

金额单位：元

项目	上年同期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	小计		
一、上年年末余额	845,900,000.00	1,601,270,372.20		224,254,050.25	5,868,700.89	484,824,123.43	-10,337,322.92	3,151,779,923.85	392,248,159.02	3,544,028,082.87
加：会计政策变更								-		-
前期差错更正								-		-
同一控制下企业合并		15,417,000.00		8,055,798.57		54,860,253.36		78,333,051.93	73,859,061.19	152,192,113.12
二、本年初余额	845,900,000.00	1,616,687,372.20	-	232,309,848.82	5,868,700.89	539,684,376.79	-10,337,322.92	3,230,112,975.78	466,107,220.21	3,696,220,195.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-156,329,948.91	-	27,472,442.48	422,570.53	327,987,800.89	-15,097,190.75	184,455,674.24	71,792,192.76	256,247,867.00
（一）净利润						440,051,003.90		440,051,003.90	74,241,485.12	514,292,489.02
（二）其他综合收益		-63,071,798.72					-15,097,190.75	-78,168,989.47	-4,598,192.53	-82,767,182.00
上述（一）和（二）小计	-	-63,071,798.72	-	-	-	440,051,003.90	-15,097,190.75	361,882,014.43	69,643,292.59	431,525,307.02
（三）股东投入和减少资本	-	-93,258,150.19	-	-	-	-	-	-93,258,150.19	24,405,564.17	-68,852,586.02
1. 股东投入资本								-	6,600,000.00	6,600,000.00
2. 其他		-93,258,150.19						-93,258,150.19	17,805,564.17	-75,452,586.02
（四）利润分配	-	-	-	27,472,442.48	422,570.53	-112,063,203.01	-	-84,168,190.00	-22,256,664.00	-106,424,854.00

1. 提取盈余公积				27,472,442.48		-27,472,442.48		-		-
2. 提取一般风险准备					422,570.53	-422,570.53		-		-
3. 对股东的分配						-84,168,190.00		-84,168,190.00	-22,256,664.00	-106,424,854.00
(五) 股东权益内部结转								-		-
(六) 专项储备提取和使用								-		-
1. 本期提取								-		-
2. 本期使用								-		-
(七) 其他								-		-
四、本年年末余额	845,900,000.00	1,460,357,423.29	-	259,782,291.30	6,291,271.42	867,672,177.68	-25,434,513.67	3,414,568,650.02	537,899,412.97	3,952,468,062.99

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

### 母公司股东权益变动表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2012 年度

金额单位：元

项目	本期金额						
	归属于母公司股东权益						股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	845,900,000.00	1,540,947,497.93		185,289,007.47	389,679,914.00	2,961,816,419.40	2,961,816,419.40
加：会计政策变更						-	-
前期差错更正						-	-
同一控制下企业合并						-	-
二、本年初余额	845,900,000.00	1,540,947,497.93	-	185,289,007.47	389,679,914.00	2,961,816,419.40	2,961,816,419.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	150,000,000.00	565,521,334.23	-	43,095,675.41	387,861,078.70	1,146,478,088.34	1,146,478,088.34
（一）净利润					430,956,754.11	430,956,754.11	430,956,754.11
（二）其他综合收益		3,440,800.00				3,440,800.00	3,440,800.00
上述（一）和（二）小计	-	3,440,800.00	-	-	430,956,754.11	434,397,554.11	434,397,554.11
（三）股东投入和减少资本	150,000,000.00	562,080,534.23	-	-	-	712,080,534.23	712,080,534.23

1. 股东投入资本	150,000,000.00	623,733,129.00				773,733,129.00	773,733,129.00
2. 其他		-61,652,594.77				-61,652,594.77	-61,652,594.77
(四) 利润分配	-	-	-	43,095,675.41	-43,095,675.41	-	-
1. 提取盈余公积				43,095,675.41	-43,095,675.41	-	-
2. 提取一般风险准备						-	-
3. 对股东的分配						-	-
4. 其他						-	-
(五) 股东权益内部结转						-	-
(六) 专项储备提取和使用						-	-
1. 本期提取			8,422,849.78			8,422,849.78	8,422,849.78
2. 本期使用			-8,422,849.78			-8,422,849.78	-8,422,849.78
(七) 其他						-	-
四、本年年末余额	995,900,000.00	2,106,468,832.16	-	228,384,682.88	777,540,992.70	4,108,294,507.74	4,108,294,507.74

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹏

### 母公司股东权益变动表(续)

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2012 年度

金额单位：元

项目	上年同期金额						股东权益合计
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	845,900,000.00	1,592,053,159.34		157,816,564.99	210,099,931.66	2,805,869,655.99	2,805,869,655.99
加：会计政策变更						-	-
前期差错更正						-	-
同一控制下企业合并						-	-
二、本年初余额	845,900,000.00	1,592,053,159.34		157,816,564.99	210,099,931.66	2,805,869,655.99	2,805,869,655.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填	-	-51,105,661.41		27,472,442.48	179,579,982.34	155,946,763.41	155,946,763.41

列)							
(一) 净利润					274,724,424.82	274,724,424.82	274,724,424.82
(二) 其他综合收益		-30,461,280.00				-30,461,280.00	-30,461,280.00
上述(一)和(二)小计	-	-30,461,280.00		-	274,724,424.82	244,263,144.82	244,263,144.82
(三) 股东投入和减少资本	-	-20,644,381.41		-	-	-20,644,381.41	-20,644,381.41
1. 股东投入资本						-	-
2. 其他		-20,644,381.41				-20,644,381.41	-20,644,381.41
(四) 利润分配	-	-		27,472,442.48	-95,144,442.48	-67,672,000.00	-67,672,000.00
1. 提取盈余公积				27,472,442.48	-27,472,442.48	-	-
2. 提取一般风险准备						-	-
3. 对股东的分配					-67,672,000.00	-67,672,000.00	-67,672,000.00
4. 其他						-	-
(五) 股东权益内部结转						-	-
(六) 专项储备提取和使用						-	-
1. 本期提取						-	-
2. 本期使用						-	-
(七) 其他						-	-
四、本年年末余额	845,900,000.00	1,540,947,497.93		185,289,007.47	389,679,914.00	2,961,816,419.40	2,961,816,419.40

法定代表人：赵刻水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹏

# 第一拖拉机股份有限公司

## 2012 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

第一拖拉机股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 1997 年 5 月 8 日, 公司根据 1996 年 12 月 31 日生效的重组方案, 接收中国一拖集团有限公司(以下简称“一拖集团”)主要的拖拉机生产业务及相关的资产和负债, 净资产值人民币 636,346,000 元, 折为本公司国有法人股 450,000,000 股。其后, 公司经批准于香港发行 335,000,000 股 H 股(股票面值为每股人民币 1 元), 公司注册资本及实收资本增加至 785,000,000 元。本公司发行的 H 股股票于 1997 年 6 月 23 日在香港联合交易所有限公司(“香港联交所”)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, 配售完成后本公司注册资本及实收资本增加至人民币 845,900,000 元。

2012 年 7 月 27 日公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]736 号文批准, 向社会公开发行人民币普通股不超过 150,000,000 股, 实际发行股份为 150,000,000 股, 发行价为 RMB5.40 元/股, 2012 年 8 月 1 日发行款全部到位, 并于 2012 年 8 月 8 日在上海证券交易所正式挂牌交易。公司注册资本及实收资本增加至人民币 995,900,000 元。

本公司企业法人营业执照注册号为 410000400013049 号; 注册地址为河南省洛阳市建设路 154 号; 法定代表人为: 赵剡水。主营: 制造销售农业机械、制造销售柴油发动机及燃油喷射、制造销售其他机械、财务公司经营业务。

本公司的母公司为一拖集团, 最终控制方为中国机械工业集团有限公司(以下简称“国机集团”)。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益变动等有关信息。

### 三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## **四、重要会计政策、会计估计**

### **1. 会计期间**

本公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日止为一会计年度。

### **2. 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币。

### **3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性**

本公司在对财务报表项目进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够可靠计量时，根据各项企业会计准则具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。报告期内无计量属性发生变化的报表项目。

### **4. 现金等价物的确定标准**

现金等价物是指本公司及子公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **5. 外币折算**

#### **(1) 外币交易**

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

#### **(2) 境外经营的折算**

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损

益，部分处置的按处置比例计算。

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

## 6. 金融工具

### (1) 金融工具的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融工具公允价值的确定

① 存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

② 不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

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

关负债。

#### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、 发行方或债务人发生严重财务困难；

B、 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D、 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

G、 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H、 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计

未来现金流量的现值之间的差额计算。

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

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

## 7. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

### (1) 应收款项坏账的确认标准

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等，根据本公司的管理权限，经股东大会或董事会批准确认为坏账，转销已计提的坏账准备。

### (2) 坏账损失核算办法

对公司的坏账损失，采用备抵法核算。

期末对单项金额重大的应收款项(具体标准为金额大于人民币500万元)，单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

对单项金额不重大的应收款项，单独进行减值测试，经测试后未减值的，除关联方款项外，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

本公司应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明其价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8. 存货的核算方法

### (1) 存货分类

本公司存货主要分为原材料、在产品、库存商品等。

### (2) 取得和发出的计价方法

本公司取得的存货按历史成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

### (3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时一次转销。

### (4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### (5) 存货跌价准备计提方法及可变现净值确定依据

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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 9. 长期股权投资

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a) 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b) 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

c) 非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日以按照《企业会计准则第20号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

a) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投

资成本。

c) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

e) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

## (2) 后续计量

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

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

## (3) 收益确认方法

采用成本法时，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司在权益法下确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或分担的部分，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

#### (4) 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动具有共有控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### (5) 长期股权投资减值

当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 10. 投资性房地产

#### (1) 投资性房地产确认条件

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的房屋建筑物。

#### (2) 投资性房地产的计量

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，参照固定资产的折旧计提方法计提折旧。

#### (3) 投资性房地产的减值准备

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

对已提取减值准备的投资性房地产计提折旧时，按照该项资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### 11. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

## (2) 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公设备、其他设备、单独计价入账的土地。

## (3) 固定资产折旧计提方法

除了已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司的固定资产折旧按直线法计提，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值，分别确定折旧年限如下：

资产类别	预计使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10-30 年	5-10	3—9.5
机器设备	10-14 年	5-10	6.4—9.5
运输工具	8-12 年	5-10	7.5—11.9
电子及办公设备	5-8 年	5-10	11.3—19
其他设备	5-14 年	5-10	6.4—19

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (4) 固定资产减值准备

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

对已提取减值准备的固定资产计提折旧时，按照该项资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

## (5) 融资租赁的认定依据、计价方法、折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险的报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 12. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括工程直接材料、直接工资、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益及允许资本化的借款费用。

本公司在在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 13. 无形资产的核算方法

### (1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。经复核本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### (3) 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

#### 14. 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 15. 借款费用的核算

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

##### (2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态之前所发生的，计入所购建固定资产成本；达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化。

##### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

#### 16. 资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。

难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17. 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

## 18. 辞退福利

### (1) 辞退福利的内容

① 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

② 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

## (2) 辞退福利的确认

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，计入当期损益：

① 公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；该计划或建议应当包括拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间；

② 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

## (3) 辞退福利的计量

① 对于职工没有选择权的辞退计划，应当根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职位的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

② 对于自愿接受裁减的建议，因接受裁减的职工数量不确定，企业应当预计将会接受裁减建议的职工数量，根据预计的职工数量和每一职位的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

③ 实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，企业应当选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额，该项金额与实际应支付的辞退福利款项之间的差额，作为未确认融资费用，在以后各期实际支付辞退福利款项时，计入费用。

## 19. 预计负债

### (1) 预计负债确认原则

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、待执行合同变成亏损合同及企业承担重组义务等与或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

### (2) 预计负债计量方法

本公司对预计负债按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

## 20. 收入

### (1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

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

### (2) 提供劳务收入的确认方法

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

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- ② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入的确认方法

#### ① 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

#### (3) 让渡资产使用权收入的确认方法(续)

#### ② 具体确认方法

- A、利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；
- B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21. 政府补助

(1) 政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

(2) 政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(4) 与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22. 安全生产费

公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 23. 租赁

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

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入，在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

## 24. 所得税

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

### (1) 递延所得税资产的确认

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A、 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B、 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 递延所得税负债的确认

① 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、 商誉的初始确认；
- B、 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - a. 该项交易不是企业合并；
  - b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- A、 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- B、 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 所得税费用的计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ① 企业合并；
- ② 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

#### (4) 递延所得税资产的减值

① 在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应增加减记当期的所得税费用。

② 在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### 25. 贷款及贷款损失准备

贷款以本金减去贷款损失准备后的净值列示。

本公司按照人民银行颁布的贷款风险分类指导原则，对贷款质量按照风险程度划分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，计提贷款损失准备。

提取的贷款损失准备计入当期损益，发生贷款损失冲减已计提的贷款损失准备。已冲销的贷款损失，在期后收回时，对核销的贷款损失准备予以转回。

### 26. 企业合并及合并财务报表

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本公司内部各公司之间的所有重大交易及往来于合并时抵消。

纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

#### (1) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对购买方合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

被购买方的经营成果自本公司取得控制权之日起合并，直至本公司对其控制权终止。

#### (2) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)，与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。被合并方在合并前的净利润，纳入合并利润

表。

## 五、税项

### 1、增值税

本公司购买、销售的自来水、暖气、煤气、农机(整机)等适用 13%增值税税率。

其他销售和购买物品适用 17%增值税税率。

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，洛阳拖拉机研究所有限公司作为转制科研院所，按照财政部、海关总署、国家税务总局令[2007]第 44 号《科技开发用品免征进口税收暂行规定》在合理数量范围内进口国内不能生产或者性能不能满足需要的科技开发用品，免征进口关税和进口环节增值税。

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，洛阳拖拉机研究所有限公司作为转制科研院所，按照财税[2009]115 号文件《关于研发机构采购设备税收政策的通知》，享受采购国产设备全额退还增值税政策。

公司下属子公司洛阳长宏工贸有限公司、洛阳长兴农业机械有限公司按《财政部国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》财税[2001]113 号的规定，享受销售农机免征增值税政策。

公司下属子公司 YTO FRANCE SAS 注册于法国，按照当地适用的税率缴纳增值税。

### 2、营业税

本公司的服务费等收入按应税收入的 5%计缴营业税。

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，洛阳拖拉机研究所有限公司根据财税字[1999]273 号财政部、国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知，对单位和个人(包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人)从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

### 3、城市建设维护税

按实际缴纳的流转税的 7%缴纳城市建设维护税。

### 4、教育费附加

按实际缴纳的流转税的 3%缴纳教育费附加，同时本公司及国内子公司按实际缴纳的流转税的 2%缴纳地方教育费附加。

### 5、企业所得税

本公司及下属子公司一拖(洛阳)柴油机有限公司、洛阳拖拉机研究所有限公司、洛阳西苑

车辆、动力检验所有限公司与一拖(洛阳)福莱格车身有限公司为省科技厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定的高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，适用 15%所得税税率。

本公司下属子公司 CAD FUND MACHINERY (SA) (PTY) LTD、YTO FRANCE SAS、一拖科特迪瓦农机装配有限公司注册于国外，按照当地适用的税率缴纳所得税。

公司下属子公司洛阳鑫研机械材料工程有限公司 2011 年为小型微利企业，2012 年依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定申请批准后可减按 20%的税率征收企业所得税。

本公司其他下属子公司的企业所得税税率均为 25%。

## 6、房产税

按照房产原值的 70%为纳税基准的，税率为 1.2%；以租金收入为纳税基准的，税率为 12%。

## 7、其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

# 六、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

## 1. 会计政策的变更

公司本期无会计政策变更。

## 2. 会计估计的变更

公司本期无会计估计变更。

## 3. 前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

# 七、企业合并及合并财务报表

## (一) 企业合并

### 1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。被合并方在合并前的净利润，纳入合并利润表。

### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对购买方合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

被购买方的经营成果自本公司取得控制权之日起合并，直至本公司对其控制权终止。

## （二）合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，母公司将能够控制的全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及有关文件，以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部往来款项进行抵销。

合并财务报表包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司指被本公司控制的被投资单位。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本公司内部各公司之间的所有重大交易及往来于合并时抵消。

纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

## （三）本公司的重要子公司情况（单位：千元）

### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围
华晨中国机械控股有限公司	控股子公司	百慕大群岛	USD12	投资控股
洛阳长宏工贸有限公司	全资子公司	洛阳	3,000	农业机械销售
中国一拖集团财务有限责任公司 [注1]	控股子公司	洛阳	500,000	提供金融服务
洛阳长兴农业机械有限公司	全资子公司	洛阳	3,000	农业机械销售
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司 [注2]	全资子公司	洛阳	53,000	生产及销售工程机械
一拖(洛阳)中成机械有限公司[注3]	控股子公司	洛阳	10,000	生产及销售农业机械
一拖(洛阳)动力机械有限公司	控股子公司	洛阳	38,000	制造及销售发动机

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	控股子公司	洛阳	55,880	制造及销售叉车
中非重工投资有限公司	控股子公司	北京	250,000	销售配农业、工程机械
一拖(新疆)东方红装备机械有限公司	全资子公司	新疆	100,000	制造及销售拖拉机、零件
一拖(洛阳)收获机械有限公司	控股子公司	洛阳	49,295	生产及销售收获机械
一拖(姜堰)动力机械有限公司[注4]	控股子公司	江苏	200,000	制造及销售发动机
YTO FRANCE SAS	全资子公司	法国	EUR20,000	制造及销售农机配件
一拖黑龙江农业装备有限公司[注5]	全资子公司	黑龙江	100,000	制造及销售拖拉机、零件

续上表:

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	直接持股 比例(%)	间接持股 比例(%)	表决权 比例(%)	期末少数 股东权益	少数股东 本期损益
华晨中国机械控股有限公司	27,869		90.10		90.10	14,149	7,022
洛阳长宏工贸有限公司	3,000		100.00		100.00		
中国一拖集团财务有限责任公司 [注1]	464,803		88.60	4.80	93.40	44,582	4,033
洛阳长兴农业机械有限公司	3,000		70.00	30.00	100.00		
一拖(洛阳)神通工程机械有 限公司[注2]	46,500		100.00		100.00		443
一拖(洛阳)中成机械有限公 司[注3]	7,300		73.00		73.00	969	173
一拖(洛阳)动力机械有限公 司	34,960		42.00	50.00	92.00	8,683	-312
一拖(洛阳)搬运机械有限公 司	52,019		93.39		93.39	1,622	-559
中非重工投资有限公司	55,022		55.00		55.00	48,038	1,188
一拖(新疆)东方红装备机械 有限公司	100,000		100.00		100.00		
一拖(洛阳)收获机械有限公 司	10			93.91	93.91	-4,053	215
一拖(姜堰)动力机械有限公 司[注4]	156,000		38.00	40.00	78.00	54,442	3,864
YTO FRANCE SAS	177,028		100.00		100.00		
一拖黑龙江农业装备有限公 司[注5]	100,000		100.00		100.00		

## 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围
一拖(洛阳)柴油机有限公司	控股子公司	洛阳	USD6,000	制造及销售发动机
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	控股子公司	洛阳	94,114	制造及销售燃油喷射管
洛阳拖拉机研究所有限公司[注6]	控股子公司	洛阳	341,000	拖拉机产品开发与研究

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围
西苑车辆与动力检验所有限公司	控股子公司	洛阳	1,000	车辆及其零部件测试检验
洛阳鑫研机械材料工程有限公司	控股子公司	洛阳	1,000	制造及销售农业机械产品
一拖(洛阳)叉车有限公司[注7]	全资子公司	洛阳	28,600	制造及销售叉车
一拖国际经济贸易有限公司	全资子公司	洛阳	66,000	农业机械销售
一拖科特迪瓦农机装配有限公司	控股子公司	科特迪瓦	FCFA270,000	制造及销售农机配件
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司[注8]	全资子公司	洛阳	50,000	制造及销售农业机械覆盖件
一拖(洛阳)车桥有限公司[注9]	全资子公司	洛阳	50,000	农用机械桥箱的生产、销售

续上表:

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	直接持股 比例(%)	间接持股 比例(%)	表决权比 例(%)	期末少数 股东权益	少数股东 本期损益
一拖(洛阳)柴油机有限公司	179,046		58.80	25.00	83.80	80,458	14,407
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	74,200		42.54	36.51	79.05	33,487	1,826
洛阳拖拉机研究所有限公司[注6]	236,740		51.00		51.00	238,653	12,032
西苑车辆与动力检验所有限公司	1,000			100.00	100.00		
洛阳鑫研机械材料工程有限公司	1,000			100.00	100.00		
一拖(洛阳)叉车有限公司[注7]	27,525		100.00		100.00		
一拖国际经济贸易有限公司	81,393		100.00		100.00		
一拖科特迪瓦农机装配有限公司	5,002			93.58	93.58	2,570	683
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司[注8]	132,488		100.00		100.00		20,462
一拖(洛阳)车桥有限公司[注9]	180,223		100.00		100.00		

### 3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围
上海强农(集团)股份有限公司	控股子公司	上海	81,000	农业机械销售、租赁
上海强农集团农业机械有限公司	控股子公司	上海	4,500	农业机械及配件销售
上海乾农农机产品配售有限公司	控股子公司	上海	1,200	农机产品配送、租赁
CAD FUND MACHINERY (SA) (PTY) LTD	控股子公司	南非	ZAR10,000	销售配农业、工程机械
洛阳拖汽工程车辆科技有限公司	控股子公司	洛阳	4,000	制造及销售车辆零部件
一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司[注10]	全资子公司	洛阳	30,000	零部件的加工、销售和服务

续上表：

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	直接持股 比例 (%)	间接持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	期末少数 股东权益	少数股东本 期损益
上海强农(集团)股份有限 公司	59,164		93.83		93.83	1,887	-55
上海强农集团农业机械有 限公司	2,925			100.00	100.00		
上海乾农农机产品配售有 限公司	1,200			100.00	100.00		
CAD FUND MACHINERY (SA) (PTY) LTD	9,529			100.00	100.00		
洛阳拖汽工程车辆科技有 限公司	4,000			100.00	100.00		
一拖顺兴(洛阳)零部件有 限责任公司[注10]	32,765		100.00		100.00		

注1：2012年8月依照本公司第五届董事会第二十九次会议决议，本公司以人民币462万元的价格收购洛阳一拖东方实业有限公司持有中国一拖集团财务有限责任公司0.8%股权，收购完成后公司持有财务公司88.6%股权。

注2：2012年3月依照公司第五届董事会第二十八次会议决议，本公司以人民币1元的价格收购中国一拖集团有限公司持有一拖（洛阳）神通工程机械有限公司24%的股权。收购完成后，本公司持有一拖（洛阳）神通工程机械有限公司100.00%股权。2012年4月依照本公司第五届董事会第二十四次会议决议，本公司以现金4,000.00万元人民币对一拖（洛阳）神通工程机械有限公司增资，增资后一拖（洛阳）神通工程机械有限公司注册资本5,300.00万元。

注3：2012年6月，原一拖（洛阳）机具有限公司更名为一拖（洛阳）中成机械有限公司，截至财务报表日工商变更登记手续已经完成。

注4：2012年2月依照本公司第五届董事会第二十三次会议决议，本公司及本公司子公司一拖（洛阳）柴油机有限公司与一拖（姜堰）动力机械有限公司其他股东按照现有出资比例对一拖（姜堰）动力机械有限公司增资7,000.00万元。增资后一拖（姜堰）动力机械有限公司注册资本为20,000.00万元人民币，本公司持股比例不变。

注5：2012年8月依照本公司第五届董事会第二十二次会议决议，本公司对一拖黑龙江农业装备有限公司增资5,000万元，增资后一拖黑龙江农业装备有限公司实收资本为10,000万元人民币。

注6：依照本公司第五届董事会第三十一次会议决议，本公司和一拖集团按照各自持股比例共同以现金方式向洛阳拖拉机研究所有限公司增资26,000万元，其中股份公司增资13,260万元。2012年9月，股份公司、一拖集团分别向洛阳拖拉机研究所有限公司支付首期增资款7,956万元、7,644万元。增资后洛阳拖拉机研究所有限公司实收资本为34,100万元人民币。

注7：2012年5月依照本公司第五届董事会第二十次会议决议，本公司对一拖（洛阳）叉车有

限公司增资1,100.00万元。增资后一拖(洛阳)叉车有限公司注册资本为2,860.00万元人民币,持股比例100.00%。

注8:2012年12月依照公司第五届董事会第三十四次会议决议,本公司以人民币15,879万元的价格收购中国一拖集团有限公司持有一拖(洛阳)福莱格车身有限公司100%的股权。收购完成后,本公司持有一拖(洛阳)福莱格车身有限公司100%股权。

注9:2012年12月依照公司第五届董事会第三十四次会议决议,本公司以人民币22,462万元的价格收购一拖(洛阳)开创装备科技有限公司持有一拖(洛阳)车桥有限公司100%的股权。收购完成后,本公司持有一拖(洛阳)车桥有限公司100%股权。

注10:2012年2月24日,经公司第五届董事会第二十八次会议决议通过,拟以2011年6月30日的一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司净资产评估值3,410.89万元为基础,分别收购辽宁顺兴重型内燃机曲轴有限公司所持38%的股权和16位自然人股东所持有的22%的股权,并根据评估基准日至交割日专项审计情况调整最终股权转让对价。公司于2012年5月完成最后股权转让交割,最终转让价格为2,076.51万元。

#### (四) 本期新纳入合并范围的主体(单位:千元)

名称	期末净资产	本期净利润
一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司	31,834	-430
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司	96,793	39,250
一拖(洛阳)车桥有限公司	224,961	-2,219

#### (五) 本期不再纳入合并范围的主体

本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

#### (六) 本期发生的同一控制下企业合并(单位:千元)

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司	受同一集团控制	中国一拖集团有限公司	661,424	39,250	55,396
一拖(洛阳)车桥有限公司	受同一集团控制	中国一拖集团有限公司	61,492	-2,219	-4,629

#### (七) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司

企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉

## (八) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司名称	主要报表项目的折算汇率				
	资产项目	负债项目	权益项目	损益项目	现金流量项目
	期末/期初	期末/期初	期末/期初	本期/上期	本期/上期
华晨中国机械控股有限公司	6.2855/6.3009	6.2855/6.3009	历史汇率	6.2932/6.4618	6.2932/6.4618
一拖科特迪瓦农机装配有限公司	0.0127/0.0124	0.0127/0.0124	历史汇率	0.0126/0.0129	0.0126/0.0129
CAD FUND MACHINERY (SA) (PTY) LTD	0.7439/0.7821	0.7439/0.7821	历史汇率	0.7630/0.8879	0.7630/0.8879
YTO FRANCE SAS	8.3176/8.1625	8.3176/8.1625	历史汇率	8.2401/8.8987	8.2401/8.8987

## 八、合并财务报表主要项目注释

说明:期初指2012年1月1日,期末指2012年12月31日,上期指2011年度,本期指2012年度。

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金明细分类

币种	期末金额			期初金额		
	外币金额	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金:			<u>1,304,828.42</u>	<u>1,011,182.06</u>		<u>1,011,182.06</u>
人民币	605,078.58	1.00	605,078.58	1,011,182.06	1.00	1,011,182.06
美元	120.00	6.2855	754.26			
欧元	12,880.39	8.3176	107,133.93			
西非法郎	44,972,370.00	0.0127	570,249.65			
南非兰特	29,052.29	0.7439	21,612.00			
银行存款:			<u>1,768,473,964.70</u>			<u>1,327,508,860.92</u>
人民币	1,622,869,878.39	1.00	1,622,869,928.72	1,257,280,578.39	1.00	1,257,280,578.39
美元	7,906,845.44	6.2855	49,698,477.02	4,588,631.86	6.3009	28,912,510.49
欧元	6,219,613.56	8.3176	51,732,257.75	1,464,674.04	8.1625	11,955,401.88
港币	28,603,218.20	0.8109	23,192,919.48	27,861,635.43	0.8107	22,587,427.84
日元	32,499,465.00	0.0730	2,372,460.94	11,588,076.45	0.0811	939,793.00

币种	期末金额			期初金额		
	外币金额	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
英镑	43.25	10.1611	439.47	10,039.03	9.7116	97,495.00
澳大利亚元	314,095.79	6.5363	2,053,024.31	62,670.03	6.4093	401,671.01
西非法郎	63,804,394.00	0.0127	809,039.72	275,174,406.00	0.0124	3,412,163.39
南非兰特	21,166,040.18	0.7439	15,745,417.29	2,457,256.00	0.7821	1,921,819.92
其他货币资金:			<u>188,253,060.67</u>			<u>211,922,424.66</u>
人民币	182,749,337.08	1.00	182,749,337.08	206,572,303.50	1.00	206,572,303.50
港币	6,787,597.69	0.8109	5,503,723.59	6,599,384.68	0.8107	5,350,121.16
合计			<u>1,958,031,853.79</u>			<u>1,540,442,467.64</u>

(2) 期末存放在境外的款项

境外公司名称	国家或地区	币种	原币金额	折人民币金额
华晨中国机械控股有限公司	香港	美元	3,752,510.43	23,586,404.31
华晨中国机械控股有限公司	香港	港币	13,631,397.51	11,053,018.67
华晨中国机械控股有限公司	香港	港币	14,234,265.39	11,541,854.09
华晨中国机械控股有限公司	香港	港币	328,320.42	266,218.61
华晨中国机械控股有限公司	香港	港币	6,459,397.14	5,237,602.17
YTO FRANCE SAS	法国	欧元	5,307,617.30	44,146,637.65
CAD FUND MACHINERY (SA) (PTY) LTD	南非	南非兰特	21,195,092.47	15,767,029.29
科特迪瓦农机装配股份有限公司	科特迪瓦	西非法郎	108,776,764.00	1,379,289.37
科特迪瓦农机装配股份有限公司	科特迪瓦	美元	59,999.76	377,128.49
科特迪瓦农机装配股份有限公司	科特迪瓦	欧元	652,911.04	5,430,652.87
合计				<u>118,785,835.52</u>

(3) 截至2012年12月31日, 本公司受限制的货币资金期末数为存放中央银行法定存款准备金166,543,055.61元(上期金额: 165,604,946.08元)。

2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	76,000,000.00	55,079,499.86
交易性权益工具投资	10,801,243.30	22,317,975.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	220,000,001.00	
合计	<u>306,801,244.30</u>	<u>77,397,474.86</u>

### 3. 应收票据

#### (1) 分类列类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,292,176,109.53	1,555,075,242.00
商业承兑汇票	420,000.00	16,632,191.54
合计	<u>1,292,596,109.53</u>	<u>1,571,707,433.54</u>

(2) 期末无已贴现未到期的商业承兑汇票。

(3) 期末本公司质押于银行的应收票据191,049,526.26元(上期金额:184,920,000.00元),作为出具等额银行承兑汇票的担保。其中前五名情况如下:

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
奇瑞重工股份有限公司	2012年9月20日	2013年3月20日	6,000,000.00	
陕西重型汽车有限公司	2012年7月5日	2013年1月5日	5,000,000.00	
河南瑞创通用机械制造有限公司	2012年10月17日	2013年4月15日	4,500,000.00	
雅柯斯电力科技(中国)有限公司	2012年10月31日	2013年4月25日	4,463,000.00	
河南瑞创通用机械制造有限公司	2012年10月17日	2013年4月15日	3,500,000.00	
合计			<u>23,463,000.00</u>	

(4) 期末本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(5) 期末已背书但尚未到期的应收票据前五名情况如下:

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
攀枝花市凯雄工贸有限责任公司	2012年11月28日	2013年5月28日	6,000,000.00	
吉峰农机连锁股份有限公司	2012年9月20日	2013年3月20日	6,000,000.00	
辽河石油勘探局	2012年10月25日	2013年4月25日	5,700,000.00	
辽河石油勘探局	2012年11月06日	2013年4月25日	5,700,000.00	
辽河石油勘探局	2012年8月16日	2013年2月16日	5,000,000.00	
合计			<u>28,400,000.00</u>	

### 4. 应收股利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		<u>251,357.15</u>		<u>251,357.15</u>		
其中:深圳科技(00106)		251,357.15		251,357.15	尚未支付	否
合计		<u>251,357.15</u>		<u>251,357.15</u>		

## 5. 应收账款

### (1) 按类别列示

类别	金额	期末余额		
		占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	1,047,218,718.76	100	70,825,096.98	6.76
其中：按账龄组合	1,047,218,718.76	100	70,825,096.98	6.76
合计	<u>1,047,218,718.76</u>		<u>70,825,096.98</u>	

### (1) 按类别列示 (续表)

类别	金额	期初余额		
		占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	956,296,069.38	100	82,054,678.85	8.58
其中：按账龄组合	956,296,069.38	100	82,054,678.85	8.58
合计	<u>956,296,069.38</u>		<u>82,054,678.85</u>	

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	金额	期末余额	
		比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	990,831,958.37	94.62	29,844,198.75
1-2年(含2年)	30,811,724.33	2.94	15,405,862.17
2-3年(含3年)	3,793,909.20	0.36	3,793,909.20
3年以上	21,781,126.86	2.08	21,781,126.86
合计	<u>1,047,218,718.76</u>	<u>100</u>	<u>70,825,096.98</u>

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 (续表)

账龄	金额	期初余额	
		比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	898,367,285.29	93.94	37,388,035.69
1-2年(含2年)	26,691,709.09	2.79	13,429,568.16
2-3年(含3年)	10,972,822.00	1.15	10,972,822.00
3年以上	20,264,253.00	2.12	20,264,253.00
合计	<u>956,296,069.38</u>	<u>100</u>	<u>82,054,678.85</u>

## (3) 期末以外币列示的应收账款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	10,141,186.48	6.2855	63,742,427.62
欧元	5,056,308.97	8.3176	42,056,355.49
南非兰特	11,826,170.59	0.7439	8,797,488.30
西非法郎	143,463,249.00	0.0127	1,819,114.00
合计			<u>116,415,385.41</u>

## (4) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山东双力集团股份有限公司	货款	5,835,560.49	破产	否
太原市杏花岭区秦杭叉车经营部	货款	141,000.00	营业执照已吊销	否
胶南市积米崖沧海船机配件服务中心	货款	108,854.13	诉讼和解	否
河北辛集机械产品服务中心	货款	13,894.50	营业执照已吊销	否
重庆一拖工程机械公司	货款	13,890.00	自2009年终止经营	否
马店佳森农机公司	货款	4,965.00	公司终止经营	否
新乡市农机局	货款	4,300.00	项目机构已取消	否
合计		<u>6,122,464.12</u>		

## (5) 本期转回或收回情况

债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
潍坊华信柴油机有限公司	法院执行后收回	债务人拒绝付款	57,000.00	57,000.00
合计			<u>57,000.00</u>	<u>57,000.00</u>

## (6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
黑龙江省农业机械有限责任公司	非关联方	92,435,443.49	1年以内	8.83
宁夏博信恒通机械设备有限公司	非关联方	84,263,920.13	1年以内	8.05
齐齐哈尔市东岳农机有限公司	非关联方	72,630,991.40	1年以内	6.94
克山县东方农机有限责任公司	非关联方	26,889,846.00	1年以内	2.57
吉林省金峰农业装备有限公司	非关联方	24,812,521.48	1-2年	2.37
合计		<u>301,032,722.50</u>		

(7) 应收账款期末余额中，应收持本公司44.57%表决权股份的一拖集团130,550.00元。应收其他关联方往来详见本附注“九、关联方关系及其交易”。

## 6. 预付账款

### (1) 账龄列示的预付账款

账龄	期末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	136,376,842.90	79.63	
1-2年(含2年)	11,421,635.41	6.67	
2-3年(含3年)	20,955,678.20	12.24	1,534,689.40
3年以上	2,511,842.55	1.46	2,511,842.55
合计	<u>171,265,999.06</u>	<u>100</u>	<u>4,046,531.95</u>

### (1) 账龄列示的预付账款 (续表)

账龄	期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	115,118,438.86	82.85	
1-2年(含2年)	20,965,465.12	15.09	371,734.53
2-3年(含3年)	1,355,734.45	0.97	1,355,734.00
3年以上	1,514,110.00	1.09	1,514,110.00
合计	<u>138,953,748.43</u>	<u>100</u>	<u>3,241,578.53</u>

### (2) 期末以外币列示的预付账款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	39,798.72	6.2855	250,154.85
南非兰特	30,853.16	0.7439	22,951.67
西非法郎	10,418,312.00	0.0127	132,104.17
合计			<u>405,210.69</u>

### (3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中国一拖集团有限公司	本公司之母公司	40,306,284.30	1年以内	尚未结算
惠州市一拖机械实业有限公司	非关联方	14,124,199.38	1-3年	尚未到货
上海宝动机电科技有限公司	非关联方	9,072,283.00	1年以内	尚未到货
江苏苏美达国际技术贸易有限公司	同一最终控制人	8,065,917.00	1年以内	尚未到货
上海彭浦机器厂有限公司	非关联方	6,490,000.00	1年以内	尚未到货
合计		<u>78,058,683.68</u>		

(4) 预付账款期末余额中，预付持本公司44.57%表决权股份的一拖集团40,306,284.30元，其他预付关联方往来详见本附注“九、关联方关系及其交易”。

## 7. 其他应收款

### (1) 按类别列示

类别	期末余额			坏账准备计提比例 (%)
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	
按组合计提坏账准备的其他应收款	208,296,578.20	100	14,013,269.47	6.73
其中：按账龄组合	208,296,578.20	100	14,013,269.47	6.73
合计	<u>208,296,578.20</u>		<u>14,013,269.47</u>	

### (1) 按类别列示 (续表)

类别	期初余额			坏账准备计提比例 (%)
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	
按组合计提坏账准备的其他应收款	142,222,271.86	100	8,798,375.00	6.19
其中：按账龄组合	142,222,271.86	100	8,798,375.00	6.19
合计	<u>142,222,271.86</u>		<u>8,798,375.00</u>	

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内 (含1年)	153,761,891.21	73.82	592,851.78
1-2年 (含2年)	31,940,086.68	15.33	1,781,715.73
2-3年 (含3年)	18,992,304.85	9.12	8,036,406.50
3年以上	3,602,295.46	1.73	3,602,295.46
合计	<u>208,296,578.20</u>	<u>100</u>	<u>14,013,269.47</u>

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 (续表)

账龄	期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内 (含1年)	113,686,562.63	79.94	4,575,438.00
1-2年 (含2年)	22,910,323.33	16.11	3,504,368.70
2-3年 (含3年)	5,241,285.70	3.68	334,468.10

账龄	期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备
3年以上	384,100.20	0.27	384,100.20
合计	<u>142,222,271.86</u>	<u>100.00</u>	<u>8,798,375.00</u>

(3) 期末以外币列示的其他应收款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
欧元	2,127,829.86	8.3176	17,698,437.64
南非兰特	15,487.87	0.7439	11,521.43
西非法郎	160,627,991.73	0.0127	2,036,762.94
合计			<u>19,746,722.01</u>

(4) 本报告期实际核销的其他应收账款情况

债务人名称	其他应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
新乡市农机局	应收农机款	37,800.00	项目机构已取消	否
合计		<u>37,800.00</u>		

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
扬动股份有限公司	非关联方	51,510,316.81	3年以内	24.73
一拖(洛阳)开创装备科技有限公司	受同一集团控制	40,138,074.22	1年以内	19.27
洛阳市涧西国税局	非关联方	6,065,293.31	1年以内	2.91
PAN OXYGEN FACTORY	非关联方	2,269,044.67	3年以内	1.09
洛阳华伦拖拉机制造有限公司	非关联方	1,579,040.81	3年以上	0.76
合计		<u>101,561,769.82</u>		

(6) 其他应收款期末余额中，应收持本公司44.57%表决权股份的一拖集团1,268,304.74元。应收关联方往来详见本附注“九、关联方关系及其交易”。

## 8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	432,806,011.07	10,648,933.33	422,157,077.74
周转材料	35,833,153.75	532,467.29	35,300,686.46

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	378,738,466.66	10,847,924.62	367,890,542.04
库存商品	565,244,388.96	27,057,120.32	538,187,268.64
合计	<u>1,412,622,020.44</u>	<u>49,086,445.56</u>	<u>1,363,535,574.88</u>

(1) 存货分类 (续表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	436,259,062.27	13,461,619.08	422,797,443.19
周转材料	13,118,774.86	239,924.35	12,878,850.51
在产品	373,335,632.65	10,911,629.60	362,424,003.05
库存商品	409,194,697.35	11,843,823.35	397,350,874.00
合计	<u>1,231,908,167.13</u>	<u>36,456,996.38</u>	<u>1,195,451,170.75</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	合并 增加额	其他原因 增加额	本期减少			期末余额
					转回	其他	合计	
原材料	13,461,619.08	-2,812,685.75						10,648,933.33
周转材料	239,924.35	292,542.94						532,467.29
在产品	10,911,629.60	-105,698.98	41,994.00					10,847,924.62
库存商品	11,843,823.35	15,275,481.25	28,500.12	-90,684.40				27,057,120.32
合计	<u>36,456,996.38</u>	<u>12,649,639.46</u>	<u>70,494.12</u>	<u>-90,684.40</u>				<u>49,086,445.56</u>

## 9. 发放贷款及垫款

(1) 按企业和个人列示

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	57,289,686.42	492,577.73
其中：住房抵押	326,452.76	492,577.73
保证贷款	56,963,233.66	
企业贷款和垫款	831,804,988.80	581,933,917.00
其中：贷款	636,359,781.83	456,077,387.00
贴现	195,445,206.97	125,856,530.00
贷款和垫款总额	889,094,675.22	582,426,494.73

减：贷款损失准备	18,988,148.65	11,451,436.17
其中：单项计提数		
组合计提数	18,988,148.65	11,451,436.17
贷款和垫款账面价值	<u>870,106,526.57</u>	<u>570,975,058.56</u>

(2) 按担保方式列示

项目	期末余额	期初余额
信用贷款	352,000,000.00	165,149,964.53
保证贷款	341,323,015.49	407,916,530.20
附担保物贷款	195,771,659.73	9,360,000.00
贷款和垫款总额	889,094,675.22	582,426,494.73
减：贷款损失准备	18,988,148.65	11,451,436.17
其中：单项计提数		
组合计提数	18,988,148.65	11,451,436.17
贷款和垫款账面价值	<u>870,106,526.57</u>	<u>570,975,058.56</u>

(3) 按行业列示

项目	期末余额	期初余额
机械制造业	831,804,988.80	581,933,917.00
个人	57,289,686.42	492,577.73
贷款和垫款总额	889,094,675.22	582,426,494.73
减：贷款损失准备	18,988,148.65	11,451,436.17
其中：单项计提数		
组合计提数	18,988,148.65	11,451,436.17
贷款和垫款账面价值	<u>870,106,526.57</u>	<u>570,975,058.56</u>

(4) 按地区列示

项目	期末余额	期初余额
华中地区	889,094,675.22	582,426,494.73
贷款和垫款总额	889,094,675.22	582,426,494.73
减：贷款损失准备	18,988,148.65	11,451,436.17
其中：单项计提数		
组合计提数	18,988,148.65	11,451,436.17
贷款和垫款账面价值	<u>870,106,526.57</u>	<u>570,975,058.56</u>

(5) 贷款损失准备

项目	期末余额		期初余额	
	单项	组合	单项	组合
期初金额		11,451,436.17		8,429,955.94
本期计提		7,536,712.48		3,021,480.23
本期核销				
本期转回				
其中：其他因素导致的转回				
期末金额		<u>18,988,148.65</u>		<u>11,451,436.17</u>

(6) 期末发放贷款及垫款关联方往来详见本附注“九、关联方关系及其交易”。

## 10. 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	78,426,012.65	99,305,984.88
合计	<u>78,426,012.65</u>	<u>99,305,984.88</u>

## 11. 持有至到期投资

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	52,090,083.97	
合计	<u>52,090,083.97</u>	

## 12. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
洛阳银行股份有限公司	成本法	78,129,341.41	78,129,341.41			78,129,341.41
四川西南不锈钢有限公司[注3]	成本法		23,360,000.00		23,360,000.00	
海洋生物科技有限公司[注1]	成本法	2,132,000.00	2,132,000.00			2,132,000.00
北京中农网科技有限公司[注1]	成本法	2,122,800.00	2,122,800.00			2,122,800.00
一拖(洛阳)东方红轮胎公司	成本法	800,000.00	800,000.00			800,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
洛阳一拖小轮拖有限责任公司	成本法	180,000.00	180,000.00			180,000.00
申银万国证券股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00
宝鼎投资股份有限公司	成本法	14,377.00	14,377.00			14,377.00
一拖沈阳拖拉机有限公司[注1]	成本法	16,200,000.00	16,200,000.00			16,200,000.00
洛阳博丰轴承有限公司[注2]	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00			4,800,000.00
南阳祥瑞农业装备有限公司	成本法	1,400,000.00	420,000.00	980,000.00		1,400,000.00
一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司[注4]	权益法		12,994,862.79		12,994,862.79	
洛阳意中技术咨询有限公司	权益法	300,000.00	319,040.66	3,905.36		322,946.02
洛阳福赛特汽车股份有限公司[注1]	权益法	59,000,000.00	7,004,515.65			7,004,515.65
洛阳市永为机械有限公司	权益法	3,653,700.00	6,501,472.41	1,714,647.40	729,000.00	7,487,119.81
合计		<u>169,232,218.41</u>	<u>155,478,409.92</u>	<u>2,698,552.76</u>	<u>37,083,862.79</u>	<u>121,093,099.89</u>

接上表：

	在被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位的表决权比例(%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
洛阳银行股份有限公司	4.89	4.89				16,122,000.00
四川西南不锈钢有限公司[注3]						14,547,500.00
海洋生物科技有限公司[注1]	20.00	20.00		2,132,000.00		
北京中农网科技有限公司[注1]	15.00	15.00		2,122,800.00		
一拖(洛阳)东方红轮胎公司	3.11	3.11				
洛阳一拖小轮拖有限责任公司	9.00	9.00				
申银万国证券股份有限公司	0.006	0.006				
宝鼎投资股份有限公司	0.0198	0.0198				2,156.55
一拖沈阳拖拉机有限公司[注1]	60.00	60.00		16,200,000.00		

	在被投 资单位 的持股 比例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单位 的持股比例与 表决权比例不 一致的说明	减值准备	本期计 提资产 减值准 备	现金红利
洛阳博丰轴承有限公司[注 2]	16.00	16.00		4,800,000.00		
南阳祥瑞农业装备有限公司	7.00	7.00				
一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任 公司[注 4]	40.00	40.00				
洛阳意中技术咨询有限公司	30.00	30.00				
洛阳福赛特汽车股份有限公司 [注 1]	29.50	29.50		7,004,515.65		
洛阳市永为机械有限公司	48.60	48.60				729,000.00
合计				<u>32,259,315.65</u>		<u>31,400,656.55</u>

注1：海洋生物科技有限公司、北京中农网科技有限公司、一拖沈阳拖拉机有限公司及洛阳福赛特汽车股份有限公司已处于非持续经营状态。

注2：洛阳博丰轴承有限公司由于经营不善，本公司已对其投资全额计提了减值准备。

注3：于2011年12月30日，本公司在北京产权交易所公开挂牌出售持有的四川西南不锈钢公司股权，本期处置完成。

注4：详见本附注“七、（一）本公司子公司情况”。

（2）对合营企业及联营企业投资（单位：千元）

被投资单位 名称	本企业持股 比例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	期末资 产总额	期末负 债总额	期末净资 产总额	本期营业 收入总额	本期净 利润
联营企业							
1. 洛阳福赛特汽 车股份有限公司	29.50	29.50	7,227	-5,081	12,308	742	-488
2. 洛阳意中技术 咨询有限公司	30.00	30.00	1,163	87	1,076	1,763	13
3. 洛阳市永为机 械有限公司	48.60	48.60	21,696	6,203	15,493	121,675	3,528

### 13. 投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>36,821,976.00</u>			<u>36,821,976.00</u>
房屋、建筑物	36,821,976.00			36,821,976.00
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>2,960,873.68</u>	<u>1,350,530.40</u>		<u>4,311,404.08</u>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	2,960,873.68	1,350,530.40		4,311,404.08
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	<u>33,861,102.32</u>			<u>32,510,571.92</u>
房屋、建筑物	33,861,102.32			32,510,571.92

注：投资性房地产本期计提折旧额1,350,530.40元。

#### 14. 固定资产

##### (1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>3,208,687,235.77</u>	<u>606,791,134.52</u>	<u>48,049,467.20</u>	<u>3,767,428,903.09</u>
其中：房屋、建筑物	1,141,491,190.65	157,351,040.29	4,947,669.25	1,293,894,561.69
机器设备	1,922,166,116.74	436,476,619.42	38,909,404.27	2,319,733,331.89
运输设备	52,686,479.13	5,171,438.56	2,600,985.89	55,256,931.80
电子及办公设备	48,771,160.43	3,790,907.01	1,010,545.11	51,551,522.33
其他设备	34,601,451.48	3,829,286.11	580,862.68	37,849,874.91
土地	8,970,837.34	171,843.13		9,142,680.47
二、累计折旧合计	<u>1,753,489,868.03</u>	<u>172,727,635.27</u>	<u>40,886,326.78</u>	<u>1,885,331,176.52</u>
其中：房屋、建筑物	561,421,138.51	29,867,055.47	3,243,307.04	588,044,886.94
机器设备	1,135,907,255.79	130,624,731.70	34,385,022.50	1,232,146,964.99
运输设备	17,918,937.25	4,485,455.33	1,805,986.46	20,598,406.12
电子及办公设备	21,066,044.64	4,470,150.75	905,447.54	24,630,747.85
其他设备	17,176,491.84	3,280,242.02	546,563.24	19,910,170.62
土地				
三、固定资产减值准备累计金额合计	<u>5,116,308.50</u>		<u>2,370.42</u>	<u>5,113,938.08</u>
其中：房屋、建筑物	209,349.68			209,349.68
机器设备	4,841,497.66		2,370.42	4,839,127.24
运输设备				
电子及办公设备	59,672.35			59,672.35
其他设备	5,788.81			5,788.81
土地				
四、固定资产账面价值合计	<u>1,450,081,059.24</u>			<u>1,876,983,788.49</u>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋、建筑物	579,860,702.46			705,640,325.07
机器设备	781,417,363.29			1,082,747,239.66
运输设备	34,767,541.88			34,658,525.68
电子及办公设备	27,645,443.44			26,861,102.13
其他设备	17,419,170.83			17,933,915.48
土地	8,970,837.34			9,142,680.47

注：（1）本期由在建工程转入固定资产原价为449,402,399.38元，固定资产本期计提折旧额为164,967,254.62元。

（2）暂时闲置固定资产情况

本期无暂时闲置固定资产。

（3）融资租赁租入的固定资产情况

本期无融资租赁租入的固定资产。

（4）经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产净值
房屋及建筑物	37,638,109.53
机器设备	15,399.08

（5）期末持有待售的固定资产情况

期末无持有待售的固定资产。

## 15. 在建工程

（1）在建工程余额

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面净值
1、拖研所二期工程项目	137,893,532.31		137,893,532.31
2、大功率农用柴油机项目	105,331,532.60		105,331,532.60
3、新疆农装基建项目	69,752,015.81		69,752,015.81
4、工业园大轮拖项目	52,436,106.59		52,436,106.59
5、工业园公用项目	21,529,758.97		21,529,758.97
6、十万台新型柴油机项目	18,399,755.91		18,399,755.91
7、锻造曲轴加工线项目	16,303,029.38		16,303,029.38

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面净值
8、18-32 马力直传系列拖拉机能力提升项目	13,934,725.78		13,934,725.78
9、中轮拖制造能力提升项目二期工程	11,733,272.87		11,733,272.87
10、齿轮厂圆柱齿轮上能力项目	11,041,997.22		11,041,997.22
11、信息化技改项目	5,393,634.18		5,393,634.18
12、锻造新增驱动轮轴和链轮加工线项目	3,976,896.37		3,976,896.37
13、大轮拖壳体加工线	1,693,442.85		1,693,442.85
14、汽车零部件工业园项目	20,794,301.60		20,794,301.60
15、其他	55,303,147.48	8,378,977.47	46,924,170.01
合计	<u>545,517,149.92</u>	<u>8,378,977.47</u>	<u>537,138,172.45</u>

续上表

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值
1、拖研所二期工程项目	154,448,694.34		154,448,694.34
2、大功率农用柴油机项目	231,432,933.53		231,432,933.53
3、新疆农装基建项目	54,392,780.43		54,392,780.43
4、工业园大轮拖项目	75,016,047.72		75,016,047.72
5、工业园公用项目	44,365,837.00		44,365,837.00
6、十万台新型柴油机项目	1,876,000.00		1,876,000.00
7、锻造曲轴加工线项目			
8、18-32 马力直传系列拖拉机能力提升项目	16,883,409.13		16,883,409.13
9、中轮拖制造能力提升项目二期工程	2,124,736.64		2,124,736.64
10、齿轮厂圆柱齿轮上能力项目	3,439,349.36		3,439,349.36
11、信息化技改项目	15,462,675.89		15,462,675.89
12、锻造新增驱动轮轴和链轮加工线项目	1,279,487.18		1,279,487.18
13、大轮拖壳体加工线	44,870,030.00		44,870,030.00
14、汽车零部件工业园项目	19,240,744.17		19,240,744.17
15、其他	61,867,236.14	8,378,977.47	53,488,258.67
合计	<u>726,699,961.53</u>	<u>8,378,977.47</u>	<u>718,320,984.06</u>

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入	
				固定资产额	无形资产额

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入	
				固定资产额	无形资产额
1、拖研所二期工程项目	290,000,000.00	154,448,694.34	25,672,642.62	42,154,246.89	
2、大功率农用柴油机项目	494,860,000.00	231,432,933.53	50,424,607.20	168,281,759.76	2,754,790.64
3、新疆农装基建项目	100,000,000.00	54,392,780.43	15,372,748.80		
4、工业园大轮拖项目	272,500,000.00	75,016,047.72	25,859,982.22	47,701,156.22	
5、工业园公用项目	79,220,000.00	44,365,837.00		20,232,326.41	
6、十万台新型柴油机项目	150,000,000.00	1,876,000.00	16,523,755.91		
7、锻造曲轴加工线项目	134,720,000.00		16,303,029.38		
8、18-32 马力直传系列拖拉机能力提升项目	52,790,000.00	16,883,409.13	14,303,507.06	15,346,564.51	
9、中轮拖制造能力提升项目二期工程	27,540,000.00	2,124,736.64	18,226,498.82	6,453,687.93	
10、齿轮厂圆柱齿轮上能力项目	25,200,000.00	3,439,349.36	8,949,669.76		
11、信息化技改项目	20,570,000.00	15,462,675.89	1,564,886.88	11,619,398.68	
12、锻造新增驱动轮轴和链轮加工线项目	10,000,000.00	1,279,487.18	3,233,295.68		
13、大轮拖壳体加工线	49,000,000.00	44,870,030.00	4,616,640.05	47,783,782.76	
14、汽车零部件工业园项目	30,000,000.00	19,240,744.17	1,553,557.43		
15、其他		61,867,236.14	90,823,998.20	89,829,476.22	3,224,523.84
合计	<u>1,736,400,000.00</u>	<u>726,699,961.53</u>	<u>293,428,820.01</u>	<u>449,402,399.38</u>	<u>5,979,314.48</u>

续上表

项目名称	其他减少额	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
1、拖研所二期工程项目	73,557.76	62.31	62.31				自筹	137,893,532.31
2、大功率农用柴油机项目	5,489,457.73	58.62	58.62	21,129,146.55	12,947,165.66	6.9	自筹、政府补助、借款	105,331,532.60
3、新疆农装基建项目	13,513.42	69.75	90.00				自筹	69,752,015.81
4、工业园大轮拖项目	738,767.13	76.96	76.96	5,492,017.75	5,193,820.21	6.9	自筹、借款	52,436,106.59
5、工业园公用项目	2,603,751.62	98.67	98.67	1,292,068.45	692,795.80	6.37	自筹、贷款	21,529,758.97
6、十万台新型柴油		4.23	19.20				自筹	18,399,755.91

项目名称	其他减少额	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
机项目								
7、锻造曲轴加工线项目		43.34	43.34	20,055.38	20,055.38	6.37	自筹、借款	16,303,029.38
8、18-32 马力直传系列拖拉机能力提升项目	1,905,625.90	97.82	97.82	486,915.62	438,417.06	6.37	自筹、借款	13,934,725.78
9、中轮拖制造能力提升项目二期工程	2,164,274.66	79.07	79.07	312,415.75	290,530.65	6.37	自筹、借款	11,733,272.87
10、齿轮厂圆柱齿轮上能力项目	1,347,021.90	99.34	99.34	390,210.09	333,589.76	6.37	自筹、借款	11,041,997.22
11、信息化技改项目	14,529.91	98.00	98.00				自筹	5,393,634.18
12、锻造新增驱动轮轴和链轮加工线项目	535,886.49	76.25	76.25	57,867.56	57,867.56	6.37	自筹、借款	3,976,896.37
13、大轮拖壳体加工线	9,444.44	99.13	99.13	2,332,552.85	1,020,722.11	6.37	自筹、借款	1,693,442.85
14、汽车零部件工业园项目		69.31	69.31				自筹	20,794,301.60
15、其他	4,334,086.80			1,507,350.55	360,946.86			55,303,147.48
合计	<u>19,229,917.76</u>			<u>33,020,600.55</u>	<u>21,355,911.05</u>			<u>545,517,149.92</u>

### (3) 在建工程减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他项目	8,378,977.47			8,378,977.47
合计	<u>8,378,977.47</u>			<u>8,378,977.47</u>

## 16. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>803,030,547.48</u>	<u>93,884,679.86</u>	<u>252,583.36</u>	<u>896,662,643.98</u>
其中：软件	26,680,993.00	10,578,783.07	252,583.36	37,007,192.71
土地使用权	681,844,987.00	80,882,192.61		762,727,179.61
房屋使用权	30,499,012.00			30,499,012.00
商标所有权	59,526,000.00			59,526,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专利权	60,000.00			60,000.00
其他	4,419,555.48	2,423,704.18		6,843,259.66
二、累计摊销额合计	<u>24,507,142.00</u>	<u>23,678,496.88</u>	<u>252,583.36</u>	<u>47,933,055.52</u>
其中：软件	5,819,900.00	6,399,151.31	252,583.36	11,966,467.95
土地使用权	17,152,882.00	15,789,906.59		32,942,788.59
房屋使用权	1,321,938.00	1,245,970.44		2,567,908.44
商标所有权				
专利权	17,493.00	9,996.00		27,489.00
其他	194,929.00	233,472.54		428,401.54
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
房屋使用权				
商标所有权				
专利权				
其他				
四、无形资产账面价值合计	<u>778,523,405.48</u>			<u>848,729,588.46</u>
其中：软件	20,861,093.00			25,040,724.76
土地使用权	664,692,105.00			729,784,391.02
房屋使用权	29,177,074.00			27,931,103.56
商标所有权	59,526,000.00			59,526,000.00
专利权	42,507.00			32,511.00
其他	4,224,626.48			6,414,858.12

注：本期无形资产摊销额为23,671,505.58元。

(2) 公司内部研究开发项目支出

项目	期初 余额	本期增加	本期减少		期末 余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
大马力电控柴油机开发及与主机 匹配研究		58,733,443.54	58,733,443.54		
大轮拖区域型出口拖拉机开发		29,518,598.33	29,518,598.33		
60-200 马力拖拉机国内外拖拉机 结构改进和差异化开发		25,808,463.33	25,808,463.33		
GF26 轻型高速柴油机开发		16,700,000.00	16,700,000.00		

项目	期初 余额	本期增加	本期减少		期末 余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
履带拖拉机适应性改进		15,455,544.83	15,455,544.83		
E (MF)40/60 系列产品品质提升		13,042,865.29	13,042,865.29		
东方红-SG 系列拖拉机差异化设计改进		12,762,759.31	12,762,759.31		
LY1004(冬麦区型)拖拉机开发		11,941,875.56	11,941,875.56		
GF33 东方红 LF 系列动力换挡拖拉机开发		9,265,312.65	9,265,312.65		
法国 TX/MC 传动系 TCU 控制软件开发		8,423,857.78	8,423,857.78		
轻型道路用高速柴油机开发		7,797,599.05	7,797,599.05		
其他小额研发项目支出		6,367,960.28	6,367,960.28		
郑州海马冲压件等项目		6,318,054.58	6,318,054.58		
锻造及机加一体化加工工艺研发		6,175,127.74	6,175,127.74		
70-220 马力国内外结构改进和差异化开发		6,046,349.94	6,046,349.94		
GF11 东方红 LA 系列拖拉机研发		5,750,000.00	5,750,000.00		
东方红-LA3004 轮拖开发		5,427,572.44	5,427,572.44		
大轮拖齿轮件新型工艺开发		5,185,221.54	5,185,221.54		
PST200 动力换挡拖拉机工艺研究 (AVL 公司合同)		5,043,116.00	5,043,116.00		
LZ2404 拖拉机开发		4,371,745.41	4,371,745.41		
管道机械开发		3,917,220.72	3,917,220.72		
MK55/60 系列产品优化设计改进		3,877,680.70	3,877,680.70		
特殊需求产品开发与改进		3,861,157.86	3,861,157.86		
东方红 LF1504 拖拉机开发		3,860,282.36	3,860,282.36		
ME30/35 系列优化设计改进		3,336,665.42	3,336,665.42		
满足重柴及排放升级配套要求的 P 系列喷油器开发		3,043,446.29	3,043,446.29		
其他		101,607,670.95	101,607,670.95		
合计		<u>383,639,591.90</u>	<u>383,639,591.90</u>		

## 17. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
装修费	1,149,439.86	102,564.15	473,914.56		778,089.45	

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
固定资产改造		1,695,197.78	163,188.17		1,532,009.61	
模具摊销	5,146,746.45	1,800,225.67	1,804,206.43		5,142,765.69	
工作台板	327,964.00		192,924.63		135,039.37	
房屋维修费	1,303,005.69		339,914.52		963,091.17	
宿舍、仓库租金支出	68,344.28		22,781.40		45,562.88	
工装费	212,567.04		180,951.05		31,615.99	
其他	11,379.10		6,045.57		5,333.53	
合计	<u>8,219,446.42</u>	<u>3,597,987.60</u>	<u>3,183,926.33</u>		<u>8,633,507.69</u>	

## 18. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
一、递延所得税资产		
辞退福利	6,632,647.76	8,890,082.11
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	7,005,820.08	7,195,823.02
应付工资及预提费用	8,823,454.04	7,535,409.07
可抵扣亏损	41,512,467.30	22,282,386.07
政府补助	610,800.00	763,500.10
小计	<u>64,585,189.18</u>	<u>46,667,200.37</u>
二、递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	4,758,775.82	4,230,614.40
非同一控制下企业合并评估增值	10,449,808.61	10,899,338.38
小计	<u>15,208,584.43</u>	<u>15,129,952.78</u>

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异项目明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	88,884,898.40	94,094,632.38
存货跌价准备	49,086,445.56	36,456,995.59
长期股权投资减值准备	32,259,315.65	32,259,315.65
固定资产减值准备	5,113,938.08	5,116,308.50
在建工程减值准备	8,378,977.47	8,378,977.47

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款减值准备	18,988,148.65	11,451,436.17
应收融资租赁款减值准备	939,413.63	6,067,650.53
可抵扣亏损	175,269,839.71	239,662,521.36
合计	<u>378,920,977.15</u>	<u>433,487,837.65</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2012		4,802,730.14	
2013	25,667,176.50	37,242,329.11	
2014	10,545,362.25	17,074,164.35	
2015	61,739,748.04	133,386,526.53	
2016	42,372,233.88	47,156,771.23	
2017	34,945,319.04		
合计	<u>175,269,839.71</u>	<u>239,662,521.36</u>	

(4) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债的可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异项目明细

项目	期末余额
应纳税差异项目	
可供出售金融资产公允价值变动	30,151,903.28
非同一控制下企业合并	41,799,234.44
合计	<u>71,951,137.72</u>
可抵扣差异项目	
辞退福利	42,680,710.73
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	28,023,279.44
应付工资及预提费用	39,237,318.44
可抵扣亏损	124,549,856.89
政府补助	4,072,000.00
合计	<u>238,563,165.50</u>

## 19. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款原值	15,656,893.84	101,127,508.91

项目	期末余额	期初余额
减值准备	939,413.63	6,067,650.53
合计	<u>14,717,480.21</u>	<u>95,059,858.38</u>

注：本公司二级子公司中国一拖集团财务有限责任公司为购货单位或个人购买本公司产品提供融资服务。

## 20. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加			本期减少		期末余额
		本期计提	合并增加	其他原因增加	核销	其他原因	
坏账准备	94,094,632.38	807,378.36	1,403.43	141,748.35	6,160,264.12		88,884,898.40
存货跌价准备	36,456,996.38	12,649,639.46	70,494.12	-90,684.40			49,086,445.56
贷款损失准备	11,451,436.17	7,536,712.48					18,988,148.65
长期股权投资减值准备	32,259,315.65						32,259,315.65
固定资产减值准备	5,116,308.50				2,370.42		5,113,938.08
在建工程减值准备	8,378,977.47						8,378,977.47
其他非流动资产减值准备	6,067,650.53	-5,128,236.90					939,413.63
合计	<u>193,825,317.08</u>	<u>15,865,493.40</u>	<u>71,897.55</u>	<u>51,063.95</u>	<u>6,162,634.54</u>		<u>203,651,137.44</u>

注：坏账准备和存货跌价准备其他原因变动为外汇汇率变动和转回的影响。

## 21. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
货币资金	165,604,946.08	166,543,055.61	165,604,946.08	166,543,055.61
应收票据	184,920,000.00	191,049,526.26	184,920,000.00	191,049,526.26
合计	<u>350,524,946.08</u>	<u>357,592,581.87</u>	<u>350,524,946.08</u>	<u>357,592,581.87</u>

注1：所有权受到限制的货币资金为存放中央银行法定准备金。

注2：所有权受到限制的应收票据191,049,526.26元为开具等额银行承兑汇票保证金。

## 22. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	297,200,632.98	947,067,831.10

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	75,540,800.00	4,000,000.00
质押借款		14,400,000.00
合计	<u>372,741,432.98</u>	<u>965,467,831.10</u>

### 23. 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	期初余额
活期存款	<u>892,422,764.56</u>	<u>816,536,722.73</u>
其中：公司	871,241,470.11	794,207,690.67
个人	21,181,294.45	22,329,032.06
定期存款(含通知存款)	217,864,272.82	148,239,886.13
其中：公司	217,864,272.82	148,239,886.13
其他存款(含汇出汇款、应解汇款等)		70,254,304.11
其中：公司		70,254,304.11
合计	<u>1,110,287,037.38</u>	<u>1,035,030,912.97</u>

注1：于2012年12月31日，本账户余额中包括持本公司44.57%表决权股份的一拖集团存款582,721,080.43元(上期金额：739,096,980.00元)。

注2：于2012年12月31日，本账户余额中包括吸收关联方款项897,018,636.37元(上期金额：1,046,572,200.00元)，详情见本附注“九、关联方关系及其交易”。

### 24. 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
上海银行	300,000,000.00	100,000,000.00
交行景支		100,000,000.00
汉川市农联社	60,000,000.00	
合计	<u>360,000,000.00</u>	<u>200,000,000.00</u>

### 25. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	518,133,273.90	651,392,122.04
合计	<u>518,133,273.90</u>	<u>651,392,122.04</u>

注：下一会计期间将到期的金额518,133,273.90元。

### 26. 应付账款

(1) 账龄分析如下:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内 (含 1 年)	1,917,187,064.60	94.43	1,618,820,146.86	95.60
一至二年 (含 2 年)	60,034,225.05	2.96	35,558,561.20	2.10
二至三年 (含 3 年)	14,858,085.00	0.73	9,833,815.03	0.58
三年以上	38,152,829.97	1.88	29,187,904.17	1.72
合计	<u>2,030,232,204.62</u>	<u>100</u>	<u>1,693,400,427.26</u>	<u>100</u>

(2) 期末以外币列示的应付账款:

币种	原币金额	汇率	人民币金额
南非兰特	1,350,000.00	0.7439	1,004,265.00
欧元	2,338,570.68	8.3176	19,451,295.49
合计			<u>20,455,560.49</u>

(3) 期末账龄超过一年的应付账款 113,045,140.02 元, 未偿还原因为尚未进行结算。

(4) 应付账款期末余额中, 应付持本公司 44.57% 表决权股份的一拖集团 14,646,518.56 元。应付关联方往来详见本附注“九、关联方关系及其交易”。

## 27. 预收款项

(1) 账龄分析如下:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内 (含 1 年)	198,789,082.77	88.38	225,720,487.65	92.25
一至二年 (含 2 年)	13,665,664.05	6.07	8,055,408.07	3.29
二至三年 (含 3 年)	5,795,484.78	2.58	5,090,055.12	2.08
三年以上	6,681,243.97	2.97	5,833,205.40	2.38
合计	<u>224,931,475.57</u>	<u>100</u>	<u>244,699,156.24</u>	<u>100</u>

(2) 期末以外币列示的预收款项:

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	3,182,883.22	6.2855	20,006,012.47
西非法郎	55,973,691.26	0.0127	709,746.41
合计			<u>20,715,758.88</u>

(3) 期末账龄超过一年的预收账款26,142,392.80元,未结转原因为尚未进行结算。

(4) 预收账款期末余额中,预收持本公司44.57%表决权股份的一拖集团1,347,143.81元。预收关联方往来详见本附注“九、关联方关系及其交易”。

## 28. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	38,009,669.64	672,269,659.35	660,562,927.91	49,716,401.08
二、职工福利费		58,674,327.55	58,674,327.55	
三、社会保险费	2,439,927.00	153,274,505.73	153,651,704.71	2,062,728.02
其中: 1. 医疗保险费	87,748.98	29,155,402.49	29,059,037.81	184,113.66
2. 基本养老保险费	934,520.61	89,971,546.01	89,956,640.14	949,426.48
3. 年金缴费	1,282,383.23	19,912,059.79	20,353,539.27	840,903.75
4. 失业保险费	88,425.89	7,427,898.20	7,464,852.31	51,471.78
5. 工伤保险费	23,370.28	3,201,335.41	3,212,507.65	12,198.04
6. 生育保险费	23,478.01	3,606,263.83	3,605,127.53	24,614.31
四、住房公积金	137,703.00	45,068,700.34	44,917,816.34	288,587.00
五、工会经费和职工教育经费	3,137,049.45	13,003,812.88	13,233,445.72	2,907,416.61
六、辞退福利	64,719,868.05	12,158,689.22	26,249,577.73	50,628,979.54
七、其他		8,597,655.68	8,597,655.68	
合计	<u>108,444,217.14</u>	<u>963,047,350.75</u>	<u>965,887,455.64</u>	<u>105,604,112.25</u>

(2) 期末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

## 29. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	21,676,952.80	31,634,026.02
2. 增值税	-333,316,852.32	-302,616,574.57
3. 营业税	1,524,034.70	3,045,666.70
4. 土地使用税	1,405,974.56	1,576,047.07
5. 房产税	1,858,864.04	2,784,650.34
6. 城市维护建设税	467,192.39	1,032,192.35
7. 教育附加	293,685.13	651,541.55
8. 代扣代缴个人所得税	2,073,616.83	572,816.18
9. 其他	2,068,863.44	3,632,646.20
合计	<u>-301,947,668.43</u>	<u>-257,686,988.16</u>

### 30. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,399,265.98	4,096,865.98
短期借款利息	1,408,945.62	
合计	<u>5,808,211.60</u>	<u>4,096,865.98</u>

### 31. 应付股利

应付股利	年末余额	年初余额
中国一拖集团有限公司	128,306,837.99	
一拖(洛阳)开创装备科技有限公司	9,096,072.69	
洛阳云昊企业咨询管理有限公司	24,300,000.00	
合计	<u>161,702,910.68</u>	

### 32. 其他应付款

#### (1) 其他应付款的明细

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内(含1年)	223,496,678.46	73.33	315,328,775.10	67.11
一至二年(含2年)	13,160,785.85	4.32	119,690,476.93	25.47
二至三年(含3年)	35,048,616.68	11.50	10,722,817.59	2.28
三年以上	33,058,937.12	10.85	24,125,589.76	5.14
合计	<u>304,765,018.11</u>	<u>100</u>	<u>469,867,659.38</u>	<u>100</u>

#### (2) 期末以外币列示的其他应付款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
西非法郎	54,120,852.47	0.01268	686,252.41
欧元	33,841.58	8.3176	281,480.73
合计			<u>967,733.14</u>

(3) 期末账龄超过一年的其他应付款 81,268,339.65 元, 主要内容为押金和尚未进行结算的款项。

(4) 其他应付款期末余额中, 本报告期应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东中国一拖集团有限公司 63,935,684.03 元。

### 33. 一年内到期的非流动负债

#### (1) 明细类别

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	78,500,000.00	4,000,000.00
1年内到期的递延收益	1,018,000.00	1,018,000.00
合计	<u>79,518,000.00</u>	<u>5,018,000.00</u>

#### (2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	78,500,000.00	4,000,000.00
合计	<u>78,500,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>

#### (3) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	2012年12月31日		
			利率(%)	币种	本币金额
中国建设银行股份有限公司洛阳分行	2011.09.23	2015.08.28	6.90	人民币	20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司洛阳分行	2012.05.10	2016.02.19	6.90	人民币	14,000,000.00
中国建设银行股份有限公司洛阳分行	2011.11.28	2015.08.28	6.90	人民币	10,000,000.00
中国建设银行股份有限公司洛阳分行	2012.02.20	2016.02.19	6.90	人民币	8,000,000.00
中国建设银行股份有限公司洛阳分行	2011.08.31	2015.08.28	6.90	人民币	8,000,000.00
合计					<u>60,000,000.00</u>

#### (3) 金额前五名的一年内到期的长期借款(续表)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	2011年12月31日		
			利率(%)	币种	本币金额
中国建设银行股份有限公司洛阳分行	2011.08.31	2015.08.28	6.9	人民币	4,000,000.00
合计					<u>4,000,000.00</u>

### 34. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提折让折扣	35,605,199.91	39,995,383.40

预提三包及销售服务费	32,881,415.69	22,123,518.40
预提中介服务费	2,636,397.18	2,653,396.10
其他	167,500.00	12,500.07
合计	<u>71,290,512.78</u>	<u>64,784,797.97</u>

### 35. 长期借款

#### (1) 按类别列示

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	617,500,000.00	186,000,000.00
合计	<u>617,500,000.00</u>	<u>186,000,000.00</u>

#### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	2012年12月31日		
			利率(%)	币种	本币金额
中国进出口银行	2012.07.06	2014.11.05	4.92	人民币	300,000,000.00
中国建设银行股份有限公司洛阳分行	2011.09.23	2015.08.28	6.90	人民币	80,000,000.00
中国建设银行股份有限公司洛阳分行	2012.05.10	2016.02.19	6.90	人民币	69,000,000.00
中国建设银行股份有限公司洛阳分行	2012.02.20	2016.02.19	6.90	人民币	42,000,000.00
中国建设银行股份有限公司洛阳分行	2012.04.24	2016.02.19	6.90	人民币	42,000,000.00
合计					<u>533,000,000.00</u>

#### (2) 金额前五名的长期借款(续表)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	2011年12月31日		
			利率(%)	币种	本币金额
中国建设银行股份有限公司洛阳分行	2011.09.23	2015.08.28	6.90	人民币	100,000,000.00
中国建设银行股份有限公司洛阳分行	2011.11.28	2015.08.28	6.90	人民币	35,000,000.00
中国建设银行股份有限公司洛阳分行	2011.08.31	2015.08.28	6.90	人民币	30,000,000.00
中国建设银行股份有限公司洛阳分行	2011.10.28	2015.08.28	6.90	人民币	21,000,000.00
合计					<u>186,000,000.00</u>

### 36. 其他非流动负债

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
递延收益	165,225,717.39	115,514,180.37
减：一年内到期的其他非流动负债	1,018,000.00	1,018,000.00
合计	<u>164,207,717.39</u>	<u>114,496,180.37</u>

(2) 递延收益明细

项目	年末余额	年初余额
大功率非道路用柴油机项目	49,000,000.00	49,000,000.00
轮式拖拉机技术改造项目	15,224,000.00	17,992,000.00
柴油机曲轴项目	16,950,000.00	20,330,000.00
八万台柴油机技改项目国产设备补助	3,054,000.00	4,072,000.00
C系列政府项目补助	6,444,000.00	3,580,000.00
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	53,200,000.00	
新疆农装建设项目	6,574,700.00	
其他	13,761,017.39	19,522,180.37
合计	<u>164,207,717.39</u>	<u>114,496,180.37</u>

### 37. 股本

(1) 股本明细（金额单位：人民币万元）

项目	期初余额	比例(%)	本期增加	本期减少	期末余额	比例(%)
一、有限售条件股份						
1.国有法人持股	44,391.00	52.478			44,391.00	44.574
二、无限售条件股份						
1.人民币普通股			15,000.00		15,000.00	15.062
2.境外上市外资股	40,199.00	47.522			40,199.00	40.364
股份总数	<u>84,590.00</u>	<u>100</u>	<u>15,000.00</u>		<u>99,590.00</u>	<u>100</u>

注：经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）736号文核准，公司于2012年7月通过上海证券交易所交易系统向社会公开发行人民币普通股（A股）150,000,000.00股，每股市价5.40元，募集资金总额为810,000,000.00元，扣除承销和保荐费用及律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用后，募集资金净额为人民币773,733,129.00元，其中，计入股本150,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）623,733,129.00元。注册资本实收情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了天职京QJ[2012]T25号《验资报告》。

### 38. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	1,383,918,831.73	673,019,763.62	61,652,594.77	1,995,286,000.58
二、其他资本公积	76,438,591.56	2,676,131.42		79,114,722.98
其中：可供出售金融资产公允价值变动	-1,075,318.23	2,676,131.42		1,600,813.19
其他	77,513,909.79			77,513,909.79
合计	<u>1,460,357,423.29</u>	<u>675,695,895.04</u>	<u>61,652,594.77</u>	<u>2,074,400,723.56</u>

注：资本公积（股本溢价）本期增加 673,019,763.61 元系：①本期增加 623,733,129.00 元详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明；②本期增加 49,286,634.62 元系本期收购少数股东股权所致；本期资本公积减少 61,652,594.77 元系本期收购一拖（洛阳）福莱格车身有限公司和一拖（洛阳）车桥有限公司所致。

### 39. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	259,010,860.30	43,095,675.41		302,106,535.71
任意盈余公积	771,431.00			771,431.00
合计	<u>259,782,291.30</u>	<u>43,095,675.41</u>		<u>302,877,966.71</u>

### 40. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		19,143,691.74	19,143,691.74	
合计		<u>19,143,691.74</u>	<u>19,143,691.74</u>	

### 41. 一般风险准备

项目	年末账面余额	年初账面余额
一般风险准备	6,570,097.24	6,291,271.42
合计	<u>6,570,097.24</u>	<u>6,291,271.42</u>

### 42. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	800,076,266.89	484,824,123.43
期初未分配利润调整合计数（调增）	67,595,910.79	54,860,253.36

项目	本期金额	上期金额
+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	<u>867,672,177.68</u>	<u>539,684,376.79</u>
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	349,058,312.10	440,051,003.90
减: 提取法定盈余公积	43,095,675.41	27,472,442.48
提取任意盈余公积		
本年提取一般风险准备	278,825.82	422,570.53
应付普通股股利	159,262,487.67	84,168,190.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>1,014,093,500.88</u>	<u>867,672,177.68</u>

注: 本期股利分配为本期同一控制下纳入合并范围的一拖(洛阳)福莱格车身有限公司在被合并前分配给一拖集团的股利。

### 43. 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	11,178,496,700.51	11,621,522,505.12
其他业务收入	47,518,447.25	16,576,108.34
合计	<u>11,226,015,147.76</u>	<u>11,638,098,613.46</u>
主营营业成本	9,721,214,203.06	10,021,881,686.78
其他业务成本	29,736,755.40	7,324,839.11
合计	<u>9,750,950,958.46</u>	<u>10,029,206,525.89</u>

#### (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装备制造	11,178,496,700.51	9,721,214,203.06	11,621,522,505.12	10,021,881,686.78
合计	<u>11,178,496,700.51</u>	<u>9,721,214,203.06</u>	<u>11,621,522,505.12</u>	<u>10,021,881,686.78</u>

#### (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农业机械	10,092,428,029.50	8,987,979,884.72	10,239,371,431.10	9,080,879,538.25
动力机械	1,980,760,811.57	1,643,388,473.12	2,211,055,367.26	1,802,414,718.77

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他机械	447,148,829.30	408,929,615.06	494,472,181.00	461,963,904.00
分部间抵消	-1,341,840,969.86	-1,319,083,769.84	-1,323,376,474.24	-1,323,376,474.24
合计	<u>11,178,496,700.51</u>	<u>9,721,214,203.06</u>	<u>11,621,522,505.12</u>	<u>10,021,881,686.78</u>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	10,456,014,464.85	9,019,519,088.36	10,876,068,338.12	9,307,728,089.78
海外	722,482,235.66	701,695,114.70	745,454,167.00	714,153,597.00
合计	<u>11,178,496,700.51</u>	<u>9,721,214,203.06</u>	<u>11,621,522,505.12</u>	<u>10,021,881,686.78</u>

(5) 前5名客户收入总额占全部营业收入比例情况

项目	本期金额	上期金额
收入总额	1,089,382,694.31	975,476,437.00
比例(%)	9.70	8.38

#### 44. 利息收入和支出

项目	本期金额	上期金额
利息收入：		
存放同业	4,136,615.34	1,685,953.03
存放中央银行	4,215,150.28	3,264,628.04
拆出资金	2,420,883.34	1,565,365.06
发放贷款及垫款	<u>71,847,936.18</u>	<u>43,154,791.43</u>
其中：个人贷款和垫款	5,085,142.09	35,466.00
公司贷款和垫款	33,795,801.31	28,434,411.43
票据贴现	32,966,992.78	14,684,914.00
其他	4,673,689.65	9,929,253.02
小计	<u>87,294,274.79</u>	<u>59,599,990.58</u>
利息支出：		
拆入资金	1,096,057.20	2,663,723.12
吸收存款	9,589,744.62	3,630,873.73
卖出回购金融资产款		244,549.90
转贴现利息支出		12,644,655.02

项目	本期金额	上期金额
再贴现利息支出	597,367.94	215,201.04
小计	<u>11,283,169.76</u>	<u>19,399,002.81</u>
利息净收入	<u>76,011,105.03</u>	<u>40,200,987.77</u>

#### 45. 手续费及佣金收入和支出

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入：		
结算与清算手续费	184,892.76	195,657.08
代理业务手续费	165,941.70	476,206.07
信用承诺手续费及佣金	742,332.63	389,213.21
托管及其他受托业务佣金		
融资租赁业务佣金	3,595,845.05	3,913,544.00
小计	<u>4,689,012.14</u>	<u>4,974,620.36</u>
手续费及佣金支出：		
手续费支出	336,841.12	221,562.38
小计	<u>336,841.12</u>	<u>221,562.38</u>
手续费及佣金净收入	<u>4,352,171.02</u>	<u>4,753,057.98</u>

#### 46. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	9,775,032.66	9,093,170.82
城市维护建设税	8,034,501.83	9,014,875.59
教育费附加	5,787,844.56	6,387,712.30
其他	2,552,007.14	1,458,590.15
合计	<u>26,149,386.19</u>	<u>25,954,348.86</u>

营业税金及附加的计缴标准参见本附注“五、税项”。

#### 47. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
包装费	9,833,403.20	14,227,576.90
运输费	79,105,712.73	88,737,922.06
仓储保管费	493,584.61	497,913.33

项目	本年发生额	上年发生额
保险费	1,616,457.48	3,424,062.35
展览费	2,653,271.77	6,437,802.98
广告费	8,054,971.13	6,415,360.93
销售服务费	56,253,996.32	62,715,462.25
职工薪酬	86,156,341.84	81,619,388.91
其中：工资	58,007,659.04	54,890,388.58
福利费用	5,164,622.92	5,671,860.23
业务经费	1,328,419.57	1,821,590.11
折旧费	655,547.29	668,377.99
修理费	1,758,128.84	1,210,008.23
样品及产品损耗	3,500,904.05	7,928,864.18
其他	71,369,271.70	62,708,126.06
合计	<u>322,780,010.53</u>	<u>338,412,456.28</u>

#### 48. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	178,994,857.57	154,270,411.41
其中：工资	115,566,574.09	102,562,916.42
福利费用	12,021,994.25	16,753,183.79
保险费	1,839,100.56	1,810,907.71
折旧费	25,506,858.30	22,137,856.57
修理费	3,123,588.10	1,762,968.08
无形资产摊销	22,000,422.91	12,872,412.96
低值易耗品摊销	3,283,454.33	2,024,765.81
存货盘亏		13,102.27
业务招待费	9,430,492.48	9,655,633.19
差旅费	6,564,661.42	8,143,975.71
办公费	6,329,351.87	6,949,896.62
水电费	4,922,291.11	4,002,393.21
税金	24,854,124.53	19,962,142.16
租赁费	8,377,616.90	9,031,030.79
诉讼费	457,578.00	459.00
聘请中介机构费	3,220,512.84	4,675,375.21

项目	本年发生额	上年发生额
咨询费	3,049,490.80	6,881,177.75
研究与开发费	383,639,591.90	357,367,865.56
董事会费	398,807.60	264,512.05
排污费	2,009,487.60	1,238,857.92
其他	56,215,158.90	89,709,701.36
合计	<u>744,217,447.72</u>	<u>712,775,445.34</u>

#### 49. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	62,732,974.27	54,573,807.10
减：利息收入	5,898,638.43	5,724,168.70
承兑汇票贴息	282,989.00	
汇兑损失	2,416,985.49	5,978,805.60
减：汇兑收益	193,897.65	7,931,300.44
手续费及其他	1,018,688.46	2,389,044.09
合计	<u>60,359,101.14</u>	<u>49,286,187.65</u>

#### 50. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	807,378.36	1,648,637.15
2. 存货跌价损失	12,649,639.46	-6,643,883.10
3. 其他	2,408,475.58	2,953,903.66
合计	<u>15,865,493.40</u>	<u>-2,041,342.29</u>

#### 51. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	3,459,554.73	-11,768,646.27
合计	<u>3,459,554.73</u>	<u>-11,768,646.27</u>

#### 52. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
-----------	------	------

成本法核算的长期股权投资收益	30,671,656.55	7,710,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,629,281.89	2,098,886.98
处置长期股权投资产生的投资收益	10,598,200.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	473,792.85	8,702,638.32
持有至到期投资期间取得的投资收益		3,467,022.09
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,510,344.55	3,452,746.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,826,617.69	
处置持有至到期投资取得的投资收益	5,265,482.71	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-6,361,885.95	32,762,152.15
其他	477,736.86	2,915,663.53
合计	<u>57,091,227.15</u>	<u>61,109,109.67</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
四川西南不锈钢有限公司	14,547,500.00	2,336,000.00	分红增加
洛阳银行股份有限公司	16,122,000.00	5,374,000.00	分红增加
上海宝鼎投资股份有限公司	2,156.55		分红增加
合计	<u>30,671,656.55</u>	<u>7,710,000.00</u>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
洛阳意中技术咨询有限公司	3,905.36	22,774.86	被投资单位净资产变动
一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司	-89,270.87	301,103.98	本期收购成为子公司
洛阳市永为机械有限公司	1,714,647.40	1,775,008.14	被投资单位净资产变动
合计	<u>1,629,281.89</u>	<u>2,098,886.98</u>	

注：一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司投资收益为1-5月本公司对其权益法核算长期股权投资确认其净资产变动形成。

(4) 投资收益汇回的不存在重大限制。

## 53. 营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	2,030,002.88	6,558,037.00	2,030,002.88
其中：固定资产处置利得	2,030,002.88	6,558,037.00	2,030,002.88

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
2. 政府补助	34,151,562.98	10,688,541.88	34,151,562.98
3. 罚款及违约金收入	392,721.17	1,019,557.80	392,721.17
4. 其他	6,595,879.22	5,281,060.69	6,595,879.22
合计	<u>43,170,166.25</u>	<u>23,547,197.37</u>	<u>43,170,166.25</u>

(2) 本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
轮式拖拉机技术改造项目	2,768,000.00	2,768,000.00	发改办工业[2005]279号
八万台柴油机技改项目国产设备补助	1,018,000.00	1,018,000.00	发改投资[2005]1858号
产业扶持资金	266,600.00	2,000,000.00	京开财企[2011]287号
经济型农林动力机械项目		3,687,997.00	国科发财[2009]682号
农业装备数字化设计技术研究	979,191.30		国家科技支撑计划课题参加单位任务书编号[2006]BAB11A01
巴西市场开发基金	900,000.00		国机经[2012]479号
拖拉机性能监测及数据处理系统研究	1,280,000.00		国科发财[2012]453号
室内整机强化试验台关键技术研究	1,400,000.00		科学技术部 863 计划子课题任务书 [2009]AA043606-83
300 马力级大型拖拉机研究与开发	2,555,891.00		国科发财[2009]682号
农机产品检测出口认证服务平台建设	1,900,000.00		豫财企[2010]176号
200-300 马力系列大功率轮式拖拉机	5,500,000.00		国机科[2011]670号
基于总线的系列大功率拖拉机研制及产业化	5,500,000.00		国机科[2011]670号
重型拖拉机检测验证体系研究	1,000,000.00		国机科[2011]330号
经营扶持资金	1,400,000.00		乌经开财政[2010]107号
柴油机曲轴项目	3,380,000.00		发改办工业[2005]1392号
其他	4,303,880.68	1,214,544.88	洛发改工业[2009]53号等
合计	<u>34,151,562.98</u>	<u>10,688,541.88</u>	

54. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失小计	2,879,102.39	693,951.97	2,879,102.39
其中：固定资产处置损失	2,810,192.63	693,951.97	2,810,192.63
2. 公益性捐赠支出	485,613.27	65,650.00	485,613.27
3. 罚款支出	75,308.52	190,987.12	75,308.52
4. 其他	1,156,596.01	2,166,462.18	1,156,596.01

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合计	<u>4,596,620.19</u>	<u>3,117,051.27</u>	<u>4,596,620.19</u>

## 55. 所得税费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>70,700,419.85</u>	<u>84,937,157.96</u>
其中：当期所得税	88,253,722.86	86,566,145.26
递延所得税	-17,553,303.01	-1,628,987.30

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明。

项目	本期金额	上期金额
利润总额	485,180,354.31	599,229,646.98
按法定税率计算的所得税费用	121,295,088.58	149,807,411.75
某些子公司适用不同税率的影响	-48,569,158.89	-58,907,055.29
对以前期间当期所得税的调整	559,057.38	863,303.00
归属于合营企业和联营企业的损益	-257,782.91	-314,832.89
无须纳税的收入	-35,516,679.68	-27,298,440.27
不可抵扣的费用	9,164,376.68	11,292,664.01
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损	-8,867,269.44	-2,295,085.35
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	32,892,788.13	11,789,193.00
按实际税率计算的所得税费用	<u>70,700,419.85</u>	<u>84,937,157.96</u>

## 56. 其他综合收益情况

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	2,869,968.77	-83,151,198.08
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	312,692.19	-17,204,118.96
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	<u>2,557,276.58</u>	<u>-65,947,079.12</u>
2. 外币报表折算差额	-2,412,174.48	-16,820,102.88
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

项目	本期金额	上期金额
小计	-2,412,174.48	-16,820,102.88
合计	<u>145,102.10</u>	<u>-82,767,182.00</u>

## 57. 现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
收到与存款利息有关的现金	5,898,638.43
收到与其他往来有关的现金	82,478,533.60
合计	<u>88,377,172.03</u>

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
支付的销售、管理费用	636,024,721.68
罚款及捐赠支出等	1,717,517.80
支付与其他往来有关的现金	342,557,712.93
合计	<u>980,299,952.41</u>

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
收到与资产相关的政府补助	56,780,000.00
合计	<u>56,780,000.00</u>

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
融资中介费用	10,776,871.00
合计	<u>10,776,871.00</u>

## 58. 现金流量表补充资料

### (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	414,479,934.46	514,292,489.02
加：资产减值准备	15,865,493.40	-2,041,342.29

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	166,317,785.02	138,032,685.79
无形资产摊销	23,671,505.58	13,421,385.00
长期待摊费用摊销	3,183,926.33	3,360,860.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	849,099.51	-5,864,085.03
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-3,459,554.73	11,768,646.27
财务费用(收益以“-”号填列)	65,239,051.17	52,621,311.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-44,047,298.87	-61,109,109.67
中央银行法定存款准备金减少	-938,109.53	-20,994,269.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-17,103,773.65	-1,867,212.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-449,529.77	-702,263.81
存货的减少(增加以“-”号填列)	-180,713,853.31	321,074,920.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-267,213,104.65	-568,417,206.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	379,451,273.89	154,289,096.10
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>555,132,844.85</u></b>	<b><u>547,865,907.07</u></b>

## 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

## 三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	1,791,488,798.18	1,374,837,521.56
减：现金的期初余额	1,374,837,521.56	1,239,641,587.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>416,651,276.62</u>	<u>135,195,933.83</u>

## (2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.取得子公司及其他营业单位的价格	403,085,267.39	115,577,089.21
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	318,476,610.40	115,577,089.21
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,242,371.89	23,885,555.21

项目	本期发生额	上期发生额
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	313,234,238.51	91,691,534.00
4. 取得子公司的净资产	355,276,119.55	77,501,326.44
流动资产	362,799,537.82	351,555,406.36
非流动资产	369,375,089.63	35,015,541.29
流动负债	376,898,507.90	309,069,621.21
非流动负债		

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：

1. 处置子公司及其他营业单位的价格
  2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物
- 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额
  4. 处置子公司的净资产
- 流动资产
- 非流动资产
- 流动负债
- 非流动负债

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	<u>1,791,488,798.18</u>	<u>1,374,837,521.56</u>
其中：1. 库存现金	1,304,828.42	1,011,182.06
2. 可随时用于支付地银行存款	1,742,845,709.09	1,161,903,914.84
3. 可随时用于支付的其他货币资金	47,338,260.67	211,922,424.66
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,791,488,798.18	1,374,837,521.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 九、关联方关系及其交易

### 1. 关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业；
- (7) 本公司的联营企业；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

## 2. 本公司的母公司有关信息（单位：万元）

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国一拖集团有限公司	国有控股	河南	赵剡水	生产、销售各类大中型拖拉机、工程机械，柴油机等	278,922.10

接上表：

母公司对本企业的持股 比例（%）	母公司对本企业的表决权 比例（%）	本企业最终控制方	组织机构代码
44.57	44.57	国机集团	100008034

## 3. 本企业的子公司情况

本企业的子公司情况详见“七、企业合并及合并财务报表”。

## 4. 本企业的合营和联营企业情况

本期的合营和联营企业情况详见“本附注八12. 长期股权投资”。

## 5. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
黑龙江省农业机械有限责任公司	原子公司之少数股东	230103126960824
洛阳东方医院	一拖集团托管公司	74071099-9
中国一拖集团临海车辆有限公司	一拖集团联营公司	739933327
一拖(洛阳)新东方汽车有限公司	一拖集团联营公司	760213543
一拖(洛阳)车辆有限公司	一拖集团联营公司	614821970
一拖(洛阳)标准零件有限公司	一拖集团联营公司	75714855-X
中国一拖集团(洛阳)车辆有限公司	同受一拖集团控制	614821970
一拖(洛阳)专用汽车有限公司	同受一拖集团控制	742513737
一拖(洛阳)铸造有限公司	同受一拖集团控制	171132542
一拖(洛阳)信诺物资贸易有限公司	同受一拖集团控制	676741351
一拖(洛阳)物流有限公司	同受一拖集团控制	789180781
一拖(洛阳)天泽气体有限公司	同受一拖集团控制	793224177
一拖(洛阳)润滑油有限公司	同受一拖集团控制	750737538
一拖(洛阳)里科汽车有限公司	一拖集团联营公司	782244113
一拖(洛阳)开创装备科技有限公司	同受一拖集团控制	758359148
一拖(洛阳)建筑机械有限公司	同受一拖集团控制	614801005
一拖(洛阳)建工机械有限公司	同受一拖集团控制	171080404
一拖(洛阳)汇德工装有限公司	同受一拖集团控制	785072468
一拖(洛阳)工程机械有限公司	同受一拖集团控制	614800774
一拖(洛阳)东晨模具科技有限公司	同受一拖集团控制	171137431
洛阳一拖机动车驾驶员培训学校有限公司	同受一拖集团控制	769491910
洛阳天惠能源工程有限公司	同受一拖集团控制	79572054-5
洛阳多恩广告有限公司	同受一拖集团控制	76485044-3
国机重工(洛阳)有限公司(注)	同受一拖集团控制	76948736-4
东方红(洛阳)文化传播中心	同受一拖集团控制	73245679-1
中工工程机械成套有限公司	同受国机集团控制	710933905
郑州中收联合收割机有限责任公司	同受国机集团控制	170373790
洛阳轴研科技股份有限公司	同受国机集团控制	733861107
洛阳中收机械装备有限公司	同受国机集团控制	791910050
京兴国际工程管理公司	同受国机集团控制	101319301
机械工业第四设计研究院	同受国机集团控制	171072332
国机财务有限责任公司	同受国机集团控制	10001934x
鼎盛天工工程机械股份有限公司	同受国机集团控制	712875155
常林股份有限公司	同受国机集团控制	100019964

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
北京天顺长城液压科技有限公司	同受国机集团控制	786889963
天津大业物流有限公司	同受国机集团控制	773614506
林海股份有限公司	同受国机集团控制	703971102
中工国际工程股份有限公司	同受国机集团控制	710928321
江苏苏美达国际技术贸易有限公司	同受国机集团控制	704049726

## 6. 关联方交易的定价原则

(1) 参照国家定价执行；如无国家定价，则采用市场价格；若上述价格均不存在或不适用，则采用组成计税价，即：组成计税价=成本×(1+成本利润率)，其中成本利润率在10%—30%之间。

(2) 根据有关协议，日常研究及开发服务之定价根据本公司全年营业净额0.2%（2011年：0.2%，2010年：0.2%，2009年：0.2%）计算。非常规的研究开发费根据双方协定的条款定价。

(3) 根据有关协议，除有关国有土地管理局宣布调整土地租金的情况外，按照协议价格执行。

(4) 根据相关协议，每年支付、收取的房屋租赁费参照市场价格制定；如无同类市场价格，参照年折旧费加不高于房产净值5%的管理费及相关税费（现税率为租金加管理费的5.6%，但应按照中国政府不时订定的税率为准）；根据相关协议，每年支付、收取的机器设备租赁费参照市场价格制定；若无同类市场价格，参照年折旧费加不高于设备净值5%的管理费及相关税费（现税率为租金加管理费的5.6%，但应按照中国政府不时订定的税率为准）。

(5) 利息收入、支出参照人民银行制定的条款及利率进行。

(6) 厂房及机器出售及购置，参照市场价格以双方同意的价格及条款执行。

(7) 2012年12月20日，本公司与一拖集团签署了2013年-2015年之《采购货物协议》、《销售货物协议》、《综合服务协议》、《采购动能协议》、《房屋租赁协议》及《土地租赁协议》；本公司与洛阳拖拉机研究所有限公司（以下简称“拖研所公司”）签署了2013年-2015年之《技术服务协议》；一拖集团与本公司的控股子公司中国一拖集团财务有限责任公司（以下简称“一拖财务公司”）签署了2013年-2015年之《贷款服务协议》、《票据贴现服务协议》及《票据承兑服务协议》。

## 7. 关联方交易（单位：千元）

(1) 本公司与国机集团及其子公司(不含一拖集团及其子公司)进行之重大交易

项目	本期金额	上期金额
销售原材料及零部件	31,847	44,591

项目	本期金额	上期金额
购买原材料及零部件	6,955	2,693

(2) 本公司与一拖集团及其子公司进行之重大交易

项目	本期金额	上期金额
销售原材料及零部件	149,733	178,956
购买原材料及零部件	1,066,158	1,076,641
支付及应付动力费	91,416	127,395
支付及应付综合服务及运输费	124,090	111,215
支付及应付研究及开发费用	2,275	213
支付及应付土地租金	6,135	11,614
支付及应付商标费		15,548
支付及应付房屋建筑物及机器设备租金	5,161	9,299
房屋建筑物及机器设备物租金收入	4,475	4,927
购置厂房及设备	12,450	47,048
购置土地使用权		418,450
利息收入(包括票据贴现利息收入)	34,148	30,020
支付客户存款利息	8,072	3,489
收到研究及开发费用	6,310	9,850

(3) 本公司与联营、合营企业关联交易（包含国机及一拖集团的联营和合营企业）

项目	本期金额	上期金额
购买原材料及零部件	122,593	143,065
销售原材料、产成品及零部件	102,389	121,339

(4) 同一控制下合并

2012年12月20日本公司2012年第四次临时股东大会审议批准2012年11月14日第五届董事会第三十四次会议决议，同意本公司收购中国一拖集团有限公司持有一拖（洛阳）福莱格车身有限公司100%的股权、中国一拖集团有限公司持有一拖（洛阳）铸造有限公司100%股权和一拖（洛阳）开创装备科技有限公司持有一拖（洛阳）车桥有限公司100%的股权。截至报表日已完成对一拖（洛阳）福莱格车身有限公司和一拖（洛阳）车桥有限公司的收购事项，对于一拖（洛阳）铸造有限公司的股权收购已按照《股权收购协议》付款进度支付了对中国一拖集团有限公司首期股权转让款31,343,280元，详见附注“七、企业合并及合并财务报表”所述。

**8. 关联方应收应付款项（单位：千元）**

(1) 公司与国机集团及其子公司(不含一拖集团及其子公司)应收应付款项余额

项目	本期金额	上期金额
应收账款	601	5,141
预付账款	8,066	
其他应收款	496	3,711
应付账款	8,275	11,935
其他应付款		1,108

(2) 本公司与一拖集团及其子公司应收应付款项余额

项目	本期金额	上期金额
应收账款	5,838	8,573
预付款项	55,057	19,626
其他应收款	45,778	6,449
应付账款	29,619	36,297
预收款项	2,042	91
其他应付款	109,005	287,500

(3) 本公司与其他关联方应收应付款项余额

项目	本期金额	上期金额
应收账款	3,511	3,618
预付款项	1,018	990
应付账款	155	21
预收账款	66	
其他应付款	4	

(4) 关联方资金拆借

项目	本期金额	上期金额
发放贷款(含票据贴现)	603,753	519,207
吸收存款及同业存放	896,655	992,219

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项以抵消后金额填列。

## 十、股份支付

本期公司无需披露的股份支付事宜。

## 十一、或有事项

## 1. 公司内担保

截至2012年12月31日，本公司为若干其他附属公司提供银行贷款担保91,540,800.00元，明细如下：

担保单位	被担保单位	担保金额	担保方式	期限
第一拖拉机股份有限公司	一拖（洛阳）搬运机械有限公司	5,000,000.00	连带责任保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（洛阳）搬运机械有限公司	5,000,000.00	连带责任保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（洛阳）搬运机械有限公司	6,000,000.00	连带责任保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（洛阳）叉车有限公司	5,000,000.00	连带责任保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（法国）农业装备有限公司	33,270,400.00	一般保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（法国）农业装备有限公司	33,270,400.00	一般保证	三个月
一拖（洛阳）柴油机有限公司	一拖（洛阳）动力机械有限公司	4,000,000.00	连带责任保证	一年

## 2. 公司外担保

报告期内，本公司与交通银行股份有限公司、中国光大银行、中国建设银行股份有限公司河南省分行、中国一拖集团财务有限责任公司、齐鲁银行及上海交银金融租赁有限公司签署贸易融资协议，开展融资合作。根据贸易融资协议，六家金融机构同意本公司合计提供贸易融资额人民币138,410.00万元。贸易融资额专项用于本公司或其授权企业推广的经销商、客户向六家金融机构申请开立银行承兑汇票、办理买方信贷及融资租赁业务，并以此向本公司或其授权企业购买本公司的农业机械和矿用车等产品。为此，本公司或其授权企业以承诺函或协议的形式提供担保。截至2012年12月31日，本公司合计实际承担的担保贸易融资额75,150.00万元。且一拖（洛阳）福莱格车身有限公司对一拖（洛阳）东晨模具科技有限公司的在银行的系列债务进行最高限额担保1,400万元。截至2012年12月31日，实际承担的担保额为600.00万元。详细担保情况如下：

担保单位	被担保单位	担保金额	担保方式	期限	备注
第一拖拉机股份有限公司	全程通业务经销商	145,380,000.00	连带责任保证	一年	存在反担保
第一拖拉机股份有限公司	农机网业务经销商	71,050,000.00	连带责任保证	一年	存在反担保
第一拖拉机股份有限公司	销售宝业务经销商	51,580,000.00	连带责任保证	一年	存在反担保
第一拖拉机股份有限公司	电票通业务经销商	301,970,000.00	连带责任保证	一年	存在反担保
第一拖拉机股份有限公司	厂商银业务经销商	9,900,000.00	连带责任保证	一年	存在反担保
第一拖拉机股份有限公司	矿用车用户	171,620,000.00	连带责任保证	一年	存在反担保
一拖（洛阳）福莱格	一拖（洛阳）东晨	6,000,000.00	连带责任保证	一年	存在反担保

担保单位	被担保单位	担保金额	担保方式	期限	备注
车身有限公司	模具科技有限公司				

除上述所述事项外，本公司无其他重大或有事项。

## 十二、承诺事项

1. 根据本公司与河南中原汇通科技有限公司签订的《租赁协议书》，作为承租人本公司不可撤销经营租赁的最低租赁付款额如下：

年限	本期金额	上期金额
1 年以内	428,000.00	400,000.00
1 至 2 年	457,960.00	400,000.00
2 至 3 年		400,000.00

2. 除上述经营租赁承担外，本公司于本期金额有以下资本承担：

项目	本期金额	上期金额
已签约未拨备：		
购置机器及设备	130,921,531.55	132,149,281.00
<u>小计</u>	<u>130,921,531.55</u>	<u>132,149,281.00</u>
已批准但未签约：		
购置机器及设备	1,676,270,000.00	1,415,200,000.00
购置土地		
<u>小计</u>	<u>1,676,270,000.00</u>	<u>1,415,200,000.00</u>
合计	<u>1,807,191,531.55</u>	<u>1,547,349,281.00</u>

3. 另外，公司为了顺利实施 A 股首次公开发行募集资金投资项目之新疆农装建设项目，于 2012 年 12 月 21 日召开第六届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于公司以募集资金对一拖（新疆）东方红农业装备有限公司增资的议案》，同意公司以募集资金向全资子公司新疆装备公司增加注册资本金人民币 4,500 万元。

## 十三、资产负债表日后事项

1. 本公司于 2012 年 11 月 15 日与控股股东中国一拖集团有限公司签订了关于收购一拖（洛阳）铸造有限公司 100% 股权之《股权转让协议》。上述事项详见公司于 2012 年 11 月 16 日刊载于上海证券交易所网站、《中国证券报》及《上海证券报》的《收购股权暨关联交易公告》（公告编号：临 2012-22）。2012 年 12 月 20 日本公司 2012 年第四次临时股东大会审议批准上述《股权转让协议》及协议项下的交易事项（详见本公司于 2012 年 12 月 21 日刊载于上海证券交易所网站、《中国证券报》及《上海证券报》的《2012 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2012-26））。本公司按照《股权转让协议》已向中国一拖集团有限公司支付首期股权转让

让款，铸造公司进行了工商变更登记。截至 2013 年 1 月 22 日，铸造公司已全部完成工商变更登记并领取已换发的企业法人营业执照。

2. 本公司于 2013 年 2 月 5 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准第一拖拉机股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]89 号），该批复核准本公司向社会公开发行面值不超过 15 亿元的公司债券，且采用分期发行方式。第一期发行 5 年期固定利率债券 8 亿元（详见在上海证券交易所网站公布的公司公告 2013-[05]），于 2013 年 3 月 6 日完成；第二期发行不超过 7 亿元人民币，在获准发行后的 24 个月内发行完毕。

3. 本公司于 2013 年 2 月 8 日与中国机械工业集团有限公司、长春市国有资本投资经营有限公司、长拖农业机械装备集团有限公司（以下简称“长拖公司”）共同签署《关于第一拖拉机股份有限公司对长拖农业机械装备集团有限公司的增资扩股协议》。本公司拟单方向长拖公司增资人民币 9,425 万元，其中，9,400 万元计入长拖公司注册资本，25 万元计入长拖公司资本公积。增资完成后，长拖公司的注册资本为 28,200 万元，本公司、中国机械工业集团有限公司以及长春市国有资本投资经营有限公司的出资额分别占长拖公司注册资本的 1/3。

4. 根据本公司于 2013 年 3 月 27 日召开的第六届董事会第二次会议决议，本公司通过 2012 年度利润分配预案，即根据母公司 2012 年度 43,095.68 万元净利润提取 10% 的法定盈余公积 4,309.57 万元，并以本公司确定的股权登记日登记在册的总股本为基数，向全体股东按每股派发现金股息人民币 0.10 元（含税）。该项预案尚待本公司股东大会通过决议后方可实施。

#### **十四、非货币性资产交换**

本期公司无需披露的非货币性资产交换事宜。

#### **十五、债务重组**

本期公司无需披露的重大债务重组事宜。

#### **十六、借款费用**

1. 当期资本化的借款费用金额为 21,355,911.05 元。
2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率：6.37%—6.90%

#### **十七、外币折算**

本公司本期计入当期损益的汇兑差额为 2,223,087.84 元。

#### **十八、租赁**

- 1、经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
1. 机器设备	15,399.08	87,751.00
2. 房屋建筑物	70,148,681.45	196,559,906.00
合计	<u>70,164,080.53</u>	<u>196,647,657.00</u>

## 2、经营租赁承租人最低租赁付款额情况

资产类别	期末账面价值
1年以内（含1年）	1,056,663.92
1年以上2年以内（含2年）	533,238.22
2年以上3年以内（含3年）	9,046.32
3年以上	
合计	<u>1,598,948.46</u>

## 十九、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本期公司无需披露的期末发行在外的、可转换为股份的金融工具。

## 二十、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	77,397,474.86	15,286,172.42	-4,640,872.89		306,801,244.30
2. 可供出售金融资产	99,305,984.88	2,869,968.77	5,391,207.85		78,426,012.65
金融资产小计	<u>176,703,459.74</u>	<u>18,156,141.19</u>	<u>750,334.96</u>		<u>385,227,256.95</u>
上述合计	<u>176,703,459.74</u>	<u>18,156,141.19</u>	<u>750,334.96</u>		<u>385,227,256.95</u>

## 二十一、外币金融资产和外币金融负债

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,304,234.44	1,397,119.01	-1,378,287.97		4,575,024.12
金融资产小计	<u>3,304,234.44</u>	<u>1,397,119.01</u>	<u>-1,378,287.97</u>		<u>4,575,024.12</u>

## 二十二、终止经营

本期公司无需披露的终止经营事宜。

## 二十三、分部报告

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品组织和管理。本公司的各项业务类别分别代表提供产品的策略性单位，而每个业务分部面临不同于其他业务分部的风险和报酬。以下是对业务分部详细信息的概括：

- (a) 从事制造及销售农业机械(包括拖拉机、收割机、相关零部件)的农业机械分部；
- (b) 从事柴油发动机及燃油喷射管的制造及销售的柴油发动机及燃油喷射分部；
- (c) 从事贷款、贴现票据及接纳存款业务的金融服务分部；
- (d) 从事制造及销售其他机械的其他机械分部。

单位：千元

项目	农业机械		动力机械		其他机械		金融服务		不予分配及抵消		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	10,115,761	10,255,700	2,004,946	2,211,062	447,149	494,472	110,876	94,757	-1,360,734	-1,353,318	11,317,998	11,702,673
其中：对外交易收入	9,616,652	9,731,574	1,224,002	1,470,148	384,975	436,128	92,369	64,823			11,317,998	11,702,673
分部间交易收入	499,109	524,126	780,944	740,914	62,174	58,344	18,507	29,934	-1,360,734	-1,353,318		
二、营业总成本	9,831,288	9,926,138	1,899,797	1,979,499	464,654	497,005	39,983	40,668	-1,364,331	-1,319,437	10,871,391	11,123,873
三、营业利润	284,473	329,562	105,149	231,563	-17,505	-2,533	70,893	54,089	3,597	-33,881	446,607	578,800
四、资产总额	8,356,900	8,089,215	1,827,917	1,658,542	399,856	367,077	3,325,957	2,819,715	-3,178,763	-3,481,940	10,731,867	9,452,609
五、负债总额	4,216,680	4,102,932	1,041,499	720,086	350,244	351,167	2,721,860	2,237,468	-2,490,300	-1,911,512	5,839,983	5,500,141
六、补充资料												
1. 折旧和摊销费用	156,965	113,063	39,847	37,666	3,546	3,458	582	628			200,940	154,815
2. 资本性支出	479,202	851,651	35,635	80,793	8,195	2,285	60	227			523,092	934,956
3. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	13,661	34,746	-2,549	8,358	2,695	-5,133	2,058	7,272			15,865	45,243

## 二十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

类别	金额	期末余额		坏账准备计提比例 (%)
		占总额比例 (%)	坏账准备	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,206,604,803.11	100.00	108,870,735.23	9.02
其中：按账龄组合	1,206,604,803.11	100.00	108,870,735.23	9.02
合计	<u>1,206,604,803.11</u>		<u>108,870,735.23</u>	

(1) 应收账款按种类列示 (续表)

类别	金额	期初余额		坏账准备计提比例 (%)
		占总额比例 (%)	金额	
按组合计提坏账准备的应收账款	829,996,670.15	100.00	61,229,661.01	7.38
其中：按账龄组合	829,996,670.15	100.00	61,229,661.01	7.38
合计	<u>829,996,670.15</u>		<u>61,229,661.01</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	余额	期末余额	
		比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	1,084,505,950.55	89.88	47,733,969.73
1-2年(含2年)	22,768,232.47	1.89	2,405,221.01
2-3年(含3年)	5,549,873.96	0.46	2,682,138.63
3年以上	93,780,746.13	7.77	56,049,405.86
合计	<u>1,206,604,803.11</u>	<u>100.00</u>	<u>108,870,735.23</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 (续表)

账龄	余额	期初余额	
		比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	730,545,303.59	88.02	18,263,632.59
1-2年(含2年)	5,670,620.43	0.68	1,341,504.87
2-3年(含3年)	86,702,757.16	10.45	34,546,534.84

账龄	期初余额		坏账准备
	余额	比例 (%)	
3年以上	7,077,988.97	0.85	7,077,988.71
合计	<u>829,996,670.15</u>	<u>100.00</u>	<u>61,229,661.01</u>

(3) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
洛阳长兴农业机械有限公司	本公司之子公司	883,057,021.94	2年以内	73.19
洛阳长宏工贸有限公司	本公司之子公司	100,815,056.20	1年以内	8.36
一拖(洛阳)收获机械有限公司	本公司之子公司	89,643,133.57	3年以上	7.43
一拖(洛阳)柴油机有限公司	本公司之子公司	42,624,066.79	1年以内	3.53
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	本公司之子公司	28,534,397.96	1年以内	2.36
合计		<u>1,144,673,676.46</u>		<u>94.87</u>

(4) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
洛阳长兴农业机械有限公司	本公司之子公司	883,057,021.94	73.19
洛阳长宏工贸有限公司	本公司之子公司	100,815,056.20	8.36
一拖(洛阳)收获机械有限公司	本公司之子公司	89,643,133.57	7.43
一拖(洛阳)柴油机有限公司	本公司之子公司	42,624,066.79	3.53
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	本公司之子公司	28,534,397.96	2.36
一拖(洛阳)中成机械有限公司	本公司之子公司	15,000,250.60	1.24
一拖(洛阳)动力机械有限公司	本公司之子公司	8,956,945.19	0.74
一拖国际经济贸易有限公司	本公司之子公司	5,730,383.00	0.47
中非重工投资有限公司	本公司之子公司	4,186,000.00	0.35
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	本公司之子公司	253,753.48	0.02
一拖黑龙江农业装备有限公司	本公司之子公司	136,208.87	0.01
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司	本公司之子公司	101,481.67	0.01
一拖(洛阳)车桥有限公司	本公司之子公司	1,369.11	
一拖(宁波)物流有限公司	受同一集团控制	20,000.00	
一拖(洛阳)建筑机械有限公司	受同一集团控制	599,623.75	0.05
一拖(洛阳)建工机械有限公司	受同一集团控制	99,597.59	0.01
一拖(洛阳)开创装备科技有限公司	受同一集团控制	400,000.00	0.03
一拖(洛阳)铸造有限公司	受同一集团控制	1,219,220.47	0.10

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
一拖(洛阳)里科汽车有限公司	受同一方控制或重大影响	3,391,580.77	0.28
合计		<u>1,184,770,090.96</u>	<u>98.19</u>

(5) 期末应收款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## 2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>26,595,438.22</u>	<u>100.00</u>	<u>8,015,253.50</u>	<u>30.14</u>
账龄分析法	26,595,438.22	100.00	8,015,253.50	30.14
合计	<u>26,595,438.22</u>		<u>8,015,253.50</u>	

(1) 按类别列示 (续表)

类别	期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>28,392,014.95</u>	<u>100.00</u>	<u>7,788,034.89</u>	<u>27.43</u>
账龄分析法	28,392,014.95	100.00	7,788,034.89	27.43
合计	<u>28,392,014.95</u>		<u>7,788,034.89</u>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	7,329,604.52	27.56	
1-2年(含2年)	627,310.87	2.36	316,730.67
2-3年(含3年)	10,979,786.76	41.28	39,786.76
3年以上	7,658,736.07	28.80	7,658,736.07
合计	<u>26,595,438.22</u>	<u>100.00</u>	<u>8,015,253.50</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 (续表)

账龄	期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	7,059,733.23	24.87	75,411.00

账龄	期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备
1-2年(含2年)	13,617,127.14	47.96	40,287.00
2-3年(含3年)	247,541.34	0.87	204,723.65
3年以上	7,467,613.24	26.30	7,467,613.24
合计	<u>28,392,014.95</u>	<u>100.00</u>	<u>7,788,034.89</u>

(3) 其他应收款期末余额中, 应收持本公司 44.57%表决权股份的一拖集团 1,222,551.41 元。

(4) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
上海强农(集团)股份有限公司	往来款	10,940,000.00
一拖(洛阳)中成机械有限公司	租赁费	2,701,505.86
洛阳华伦公司	商标使用费	1,579,040.81
中国一拖集团有限公司	往来款	1,222,551.41
中非重工投资有限公司	质保金	601,986.00

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
上海强农(集团)股份有限公司	本公司之子公司	10,940,000.00	2-3年	41.13
一拖(洛阳)中成机械有限公司	本公司之子公司	2,701,505.86	1年以内	10.16
洛阳华伦公司	第三方	1,579,040.81	3年以上	5.94
中国一拖集团有限公司	本公司之母公司	1,222,551.41	1年以内	4.60
中非重工投资有限公司	本公司之子公司	601,986.00	1年以内	2.26
合计		<u>17,045,084.08</u>		<u>64.09</u>

(6) 期末其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海强农(集团)股份有限公司	本公司之子公司	10,940,000.00	41.13
一拖(洛阳)中成机械有限公司	本公司之子公司	2,701,505.86	10.16
中非重工投资有限公司	本公司之子公司	601,986.00	2.26
一拖(洛阳)动力机械有限公司	本公司之子公司	10,500.00	0.04
黑龙江农业装备有限公司	本公司之子公司	171.15	0.001

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国一拖集团有限公司	本公司之母公司	1,222,551.41	4.60
一拖(洛阳)工程机械有限公司	受同一集团控制	96,314.00	0.36
一拖(洛阳)建筑机械有限公司	受同一集团控制	83,893.00	0.32
合计		<u>15,656,921.42</u>	<u>58.87</u>

### 3. 长期股权投资

#### (1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
上海强农(集团)股份有限公司	成本法	21,164,117.29	21,164,117.29			21,164,117.29
一拖(新疆)东方红装备机械有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00
中非重工投资有限公司	成本法	55,022,000.00	55,022,000.00			55,022,000.00
洛阳长宏工贸有限公司	成本法	2,750,001.00	2,750,001.00			2,750,001.00
中国一拖集团财务有限责任公司	成本法	443,802,290.00	439,178,660.00	4,623,630.00		443,802,290.00
华晨中国机械控股有限公司	成本法	27,869,327.41	27,869,327.41			27,869,327.41
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	成本法	46,500,046.00	6,500,045.00	40,000,001.00		46,500,046.00
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	成本法	47,989,481.32	47,989,481.32			47,989,481.32
一拖(洛阳)中成机械有限公司	成本法	7,300,000.00	7,300,000.00			7,300,000.00
一拖(洛阳)动力机械有限公司	成本法	15,960,000.00	15,960,000.00			15,960,000.00
一拖(洛阳)柴油机有限公司	成本法	158,610,643.80	158,610,643.80			158,610,643.80
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	成本法	52,018,586.00	52,018,586.00			52,018,586.00
一拖(姜堰)动力机械有限公司	成本法	76,000,000.00	49,400,000.00	26,600,000.00		76,000,000.00
洛阳长兴农业机械有限公司	成本法	2,100,000.00	2,100,000.00			2,100,000.00
洛阳拖拉机研究所有限公司	成本法	228,374,966.36	148,814,966.36	79,560,000.00		228,374,966.36

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
一拖(洛阳)东方红轮胎公司	成本法	800,000.00	800,000.00			800,000.00
四川西南不锈钢有限公司	成本法		23,360,000.00		23,360,000.00	
洛阳一拖小轮拖有限责任公司	成本法	180,000.00	180,000.00			180,000.00
一拖(洛阳)叉车有限公司	成本法	14,022,957.36	3,022,957.36	11,000,000.00		14,022,957.36
YTO FRANCE SAS	成本法	177,028,540.00	177,028,540.00			177,028,540.00
一拖国际经济贸易有限公司	成本法	75,668,335.13	75,668,335.13			75,668,335.13
一拖黑龙江农业装备有限公司	成本法	100,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00
一拖沈阳拖拉机有限公司	成本法	16,200,000.00	16,200,000.00			16,200,000.00
南阳祥瑞农业装备有限公司	成本法	1,400,000.00	420,000.00	980,000.00		1,400,000.00
一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司	成本法	33,670,762.32		33,670,762.32		33,670,762.32
北京中农网科技有限公司	成本法	2,122,800.00	2,122,800.00			2,122,800.00
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司	成本法	96,792,767.62		96,792,767.62		96,792,767.62
一拖(洛阳)车桥有限公司	成本法	224,961,387.38		224,961,387.38		224,961,387.38
洛阳福赛特汽车股份有限公司	权益法	59,000,000.00	7,004,515.65			7,004,515.65
一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司	权益法		12,994,862.79		12,994,862.79	
合计		<u>2,087,309,008.99</u>	<u>1,503,479,839.11</u>	<u>568,188,548.32</u>	<u>36,354,862.79</u>	<u>2,035,313,524.64</u>

接上表:

被投资单位	在被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
上海强农(集团)股份有限公司	93.83	93.83				
一拖(新疆)东方红装备机械有限公司	100.00	100.00				
中非重工投资有限公司	55.00	55.00				

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
洛阳长宏工贸有限公司	100.00	100.00		2,750,000.00		
中国一拖集团财务有限责任公司	88.60	88.60				24,408,400.00
华晨中国机械控股有限公司	90.10	90.10				
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	100.00	100.00				
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	42.54	42.54				
一拖(洛阳)中成机械有限公司	73.00	73.00				
一拖(洛阳)动力机械有限公司	42.00	42.00				4,200,000.00
一拖(洛阳)柴油机有限公司	58.80	58.80				85,378,000.00
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	93.39	93.39				
一拖(姜堰)动力机械有限公司	38.00	38.00				
洛阳长兴农业机械有限公司	70.00	70.00				
洛阳拖拉机研究所有限公司	51.00	51.00				8,381,701.94
一拖(洛阳)东方红轮胎公司	3.11	3.11				
四川西南不锈钢有限公司						14,547,500.00
洛阳一拖小轮拖有限责任公司	9.00	9.00				
一拖(洛阳)叉车有限公司	100.00	100.00				
YTO FRANCE SAS	100.00	100.00				
一拖国际经济贸易有限公司	100.00	100.00				
一拖黑龙江农业装备有限公司	100.00	100.00				
一拖沈阳拖拉机有限公司	60.00	60.00		16,200,000.00		
南阳祥瑞农业装备有限公司	7.00	7.00				
一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司	100.00	100.00				
北京中农网科技有限公司	15.00	15.00		2,122,800.00		
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司	100.00	100.00				
一拖(洛阳)车桥有限公司	100.00	100.00				
洛阳福赛特汽车股份有限公司	29.50	29.50		7,004,515.65		
一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司	40.00	40.00				
合计				<u>28,077,315.65</u>		<u>136,915,601.94</u>

(2) 长期股权投资期末金额较期初金额增加 531,833,685.53 元,主要系本期收购一拖(洛阳)车桥有限公司及一拖(洛阳)福莱格车身有限公司所致。

#### 4. 营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
营业收入	<u>7,525,635,473.55</u>	<u>8,045,699,552.19</u>
主营业务收入	7,493,600,352.07	8,010,785,042.19
其他业务收入	32,035,121.48	34,914,510.00
营业成本	<u>6,716,624,759.89</u>	<u>7,265,608,066.23</u>
主营业务成本	6,710,838,713.10	7,243,955,566.23
其他业务成本	5,786,046.79	21,652,500.00

##### (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装备制造业	7,493,600,352.07	6,710,838,713.10	8,010,785,042.19	7,243,955,566.23
合计	<u>7,493,600,352.07</u>	<u>6,710,838,713.10</u>	<u>8,010,785,042.19</u>	<u>7,243,955,566.23</u>

##### (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农业机械	7,493,600,352.07	6,710,838,713.10	8,010,785,042.19	7,243,955,566.23
合计	<u>7,493,600,352.07</u>	<u>6,710,838,713.10</u>	<u>8,010,785,042.19</u>	<u>7,243,955,566.23</u>

##### (4) 主营业务按地区列示

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	7,493,600,352.07	6,710,838,713.10	8,010,785,042.19	7,243,955,566.23
合计	<u>7,493,600,352.07</u>	<u>6,710,838,713.10</u>	<u>8,010,785,042.19</u>	<u>7,243,955,566.23</u>

##### (5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司营业收入的比例(%)
洛阳长兴农业机械有限公司	4,066,312,852.05	54.03

客户名称	销售收入	占公司营业收入的比例 (%)
洛阳一拖众成配件制造有限公司	566,172,556.24	7.52
洛阳长宏工贸有限公司	526,997,764.48	7.00
一拖黑龙江农业装备有限公司	342,657,948.21	4.55
一拖(洛阳)柴油机有限公司	298,655,206.46	3.97
合计	<u>5,800,796,327.44</u>	<u>77.07</u>

## 5. 投资收益

### (1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	233,143,974.75	39,430,183.71
权益法核算的长期股权投资收益	-89,270.87	301,103.98
处置长期股权投资产生的投资收益	10,598,200.00	-1,328,754.65
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	880,000.00	160,000.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		32,762,152.15
合计	<u>244,532,903.88</u>	<u>71,324,685.19</u>

### (2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
洛阳长仑农业机械有限公司		29,783.71	
中非重工投资有限公司		1,650,000.00	
中国一拖集团财务有限责任公司	24,408,400.00	14,750,400.00	取得被投资单位分红
一拖(洛阳)动力机械有限公司	4,200,000.00	4,200,000.00	取得被投资单位分红
一拖(洛阳)柴油机有限公司	181,606,372.81	16,464,000.00	取得被投资单位分红
四川西南不锈钢有限公司	14,547,500.00	2,336,000.00	取得被投资单位分红
洛阳拖拉机研究所有限公司	8,381,701.94		
合计	<u>233,143,974.75</u>	<u>39,430,183.71</u>	

(3) 于资产负债表日，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

(4) 本公司本期投资收益 244,532,903.88 元，主要系取得一拖(洛阳)柴油机有限公司与中国一拖集团财务有限责任公司的分红。

## 6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	430,956,754.11	274,724,424.82
加：资产减值准备	46,338,403.28	9,432,513.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,899,713.32	74,028,470.00
无形资产摊销	13,614,568.01	8,343,359.42
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	406,031.36	-836,491.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	60,040,014.15	63,553,874.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-244,532,903.88	-71,324,685.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,242,873.10	18,862,085.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	99,210,916.78	439,691,225.4
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-91,559,690.83	-667,281,196.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-108,988,266.19	51,629,574.88
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>301,628,413.21</u></b>	<b><u>200,823,154.58</u></b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	1,047,554,402.16	722,425,579.30
减：现金的期初余额	722,425,579.30	720,819,551.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b><u>325,128,822.86</u></b>	<b><u>1,606,027.55</u></b>

## 二十五、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润

加权平均净资产

每股收益

	收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	9.22	13.31	0.3896	0.5202	0.3896	0.5202
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.08	11.27	0.2989	0.4404	0.2989	0.4404

注：因企业当期发生配股，所以每股收益计算公式如下：

(1) 本期基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷(配股前发行在外普通股股数×调整系数×配股前普通股发行在外的时间权数+配股后发行在外普通股加权平均数)；

(2) 调整系数=行权前发行在外普通股每股公允价值÷每股理论除权价格；

(3) 每股理论除权价格=(行权前发行在外普通股的公允价值总额+配股收到的款项)÷行权后发行在外的普通股股数；

(4) 因配股重新计算的上年同期基本每股收益=上年同期基本每股收益÷调整系数；

(5) 本期发行在外普通股加权平均数为 895,900,000.00 股；

**2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 [2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况，报告期非经常损益明细：**

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	9,968,489.72	5,437,927.60
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	34,151,562.98	10,555,541.88
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	37,031,078.55	55,546,505.03
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,363,696.04	33,148,890.80
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,564,950.63	3,814,444.58
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b>102,079,777.92</b>	<b>108,503,309.89</b>
减：所得税影响金额	10,553,927.27	9,772,056.36
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>91,525,850.65</b>	<b>98,731,253.53</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	81,240,873.54	67,490,372.24
归属于少数股东的非经常性损益	10,284,977.11	31,240,881.29

### 3. 财务报表项目变动情况分析

财务报表项目	注 释	期末（本期）金额	期初（上期）金额	变动金额	变动幅度（%）
交易性金融资产	注 1	306,801,244.30	77,397,474.86	229,403,769.44	296.40
应收票据	注 2	1,292,596,109.53	1,571,707,433.54	-279,111,324.01	-17.76
应收账款	注 3	976,393,621.78	874,241,390.53	102,152,231.25	11.68
其他应收款	注 4	194,283,308.73	133,423,896.86	60,859,411.87	45.61
存货	注 5	1,363,535,574.88	1,195,451,170.75	168,084,404.13	14.06
发放贷款及垫款	注 6	870,106,526.57	570,975,058.56	299,131,468.01	52.39
持有至到期投资	注 7	52,090,083.97		52,090,083.97	100
固定资产	注 8	1,876,983,788.49	1,450,081,059.24	426,902,729.25	22.74
在建工程	注 9	537,138,172.45	718,320,984.06	-181,182,811.61	-33.73
其他非流动资产	注 10	14,717,480.21	95,059,858.38	-80,342,378.17	-84.52
短期借款	注 11	372,741,432.98	965,467,831.10	-592,726,398.12	-61.39

财务报表项目	注 释	期末（本期）金额	期初（上期）金额	变动金额	变动幅度（%）
拆入资金	注 12	360,000,000.00	200,000,000.00	160,000,000	44.44
应付账款	注 13	2,030,232,204.62	1693,400,427.26	336,831,777.36	19.89
其他应付款	注 14	304,765,018.11	469,867,659.38	-165,102,641.27	-35.14
一年内到期的非流动负债	注 15	79,518,000.00	5,018,000.00	74,500,000.00	1484.66
长期借款	注 16	617,500,000.00	186,000,000.00	431,500,000.00	231.99
营业收入	注 17	11,226,015,147.76	11,638,098,613.46	-412,083,465.70	-3.54
利息支出	注 18	11,283,169.76	19,399,002.81	-8,115,833.05	-41.84
手续费及佣金支出	注 19	336,841.12	221,562.38	115,278.74	52.03
投资收益	注 20	57,091,227.15	61,109,109.67	-4,017,882.52	-6.57
营业外收入	注 21	43,170,166.25	23,547,197.37	19,622,968.88	83.33
营业外支出	注 22	4,596,620.19	3,117,051.27	1,479,568.92	47.47

注 1：交易性金融资产较期初增幅 296.40%，主要系财务公司以交易性目的持有的理财产品大幅增加所致。

注 2：应收票据较期初减少 17.76%，主要系应收票据收回所致。

注 3：应收账款较期初增加 11.68%，主要系农业机械购置补贴回款滞后致使余额增加所致。

注 4：其他应收款较期初增加 45.61%，主要系应收一拖（洛阳）开创装备科技有限公司增加 4,013.81 万元。

注 5：存货较期初增加 14.06%，主要系本期增加备货量所致。

注 6：发放贷款及垫款较期初增加 52.39%，主要系买方信贷业务发展发放贷款及垫款余额增加所致。

注 7：持有至到期投资较期初增加 100%，主要系一拖财务公司 2012 年下半年对外部公司的债券投资 52,090,083.97 元所致。

注 8：固定资产较期初增加 22.74%，主要系本公司在建工程完工转入所致。

注 9：在建工程较期初减少 33.73%，主要系本公司在建工程完工转入所致。

注 10：其他非流动资产较期初减少 84.52%，主要系本公司之子公司中国一拖集团财务有限责任公司本期应收融资租赁款减少所致。

注 11：短期借款较期初余额减少 61.39%，主要系本期归还借款所致。

注 12：拆入资金较期初增加 44.44%，主要系贷款规模扩大，资金需求量大所致。

注 13：应付账款期末余额较期初增加 19.89%，主要系备货导致的应付款增加所致。

注 14：其他应付款较期初减少 35.14%，主要系前期款项支付所致。

注 15：一年内到期的非流动负较期初增加 1486.66%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

注 16：长期借款较期初增加 231.99%，主要系本期新增长期借款所致。

注 17：营业收入较上期减少 3.54%，主要系整体市场低迷所致。

注 18：利息支出较上期减少 41.84%，主要系转贴现利息支出减少所致。

注 19：手续费及佣金支出较上期增加 52.03%，主要系金融业务手续费支出增加所致。

注 20：投资收益较上期减少 6.57%，主要系处置可供出售金融资产较期初减少所致。

注 21：营业外收入较上期增加 83.33%，主要系本期政府补助增加所致。

注 22：营业外支出较上期增加 47.47%，主要系固定资产处置损失较上期增加所致。

#### 4. 按中国企业会计准则及香港一般采纳的会计准则编报的差异调节表（单位：千元）

按中国企业会计准则编制的财务报表与按香港一般采纳的会计准则编制的合并财务报表的主要差异如下：

项目	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按香港一般采纳的会计准则编制	414,480	514,292	4,891,884	3,952,468
按中国企业会计准则编制	414,480	514,292	4,891,884	3,952,468

本公司 2012 年度按香港一般采纳的会计准则编制的财务报表境外审计师为天职香港会计师事务所有限公司。

### 第十三节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签字和公司盖章的 2012 年年度报告
- 二、会计师事务所出具的公司 2012 年度经审计的财务报告
- 三、公司董事、高级管理人员签署的对公司 2012 年年度报告的书面确认意见

董事长：赵剡水

二〇一三年三月二十七日