

第一拖拉机股份有限公司

601038

2013 年年度报告

重要提示

一、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会议。

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、公司负责人赵剡水、主管会计工作负责人姚卫东及会计机构负责人（会计主管人员）周鹏声明：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 2013 年度利润分配预案为：以 2013 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 0.6 元（含税）进行分配。公司 2013 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摘要	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	27
第七节	股份变动及股东情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
第九节	公司治理	47
第十节	内部控制	56
第十一节	监事会报告	57
第十二节	财务会计报告	59
第十三节	备查文件目录	168

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；通过协议安排实际控制的公司
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 (本公司最终控股股东)
福莱格公司	指	一拖(洛阳)福莱格车身有限公司 (本公司全资子公司)
车桥公司	指	一拖(洛阳)车桥有限公司 (本公司全资子公司)
拖研所公司	指	洛阳拖拉机研究所有限公司 (本公司控股子公司)
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)
叉车公司	指	一拖(洛阳)叉车有限公司 (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)
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 (本公司全资子公司)

搬运公司	指	一拖（洛阳）搬运机械有限公司 （本公司控股子公司）
长拖公司	指	长拖农业机械装备集团有限公司 （本公司控股子公司）
动力机械公司	指	一拖（洛阳）动力机械有限公司 （柴油机公司的全资子公司）
中非重工公司	指	中非重工投资有限公司 （本公司控股子公司）
扬动公司		扬动股份有限公司 （柴油机公司的控股子公司）
开创科技公司	指	一拖（洛阳）开创科技装备有限公司 （中国一拖控股子公司）
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
矿用卡车、矿卡	指	属非公路用车，主要用于矿山工程方面的土石方、矿石等运输

二、重大风险提示

1、行业政策变化的风险

公司的主营业务是拖拉机为主的农业机械以及与农业机械配套为主的动力机械的研发、制造与销售。近十年来，国家实施的农机购置补贴政策对农业机械行业的发展有着较为直接和明显的促进作用。同时，补贴实施方式也在不断调整、完善。农机购置补贴重点、实施方式的变化可能会对公司主导产品销售、财务状况产生一定影响。

2、行业竞争加剧风险

中国农业机械行业近年的快速增长和良好发展前景吸引了包括国际领先企业、国内其他行业领先企业等进入本行业，行业竞争将会加剧，并将会对公司产品销售、市场份额、人力资源管理产生影响。本公司将通过持续加强产品技术研发能力、改进产品适用性、完善激励机制等措施增强抵御市场风险的能力。

3、融资销售风险

农业机械销售的季节性因素、单台大型农业机械价值高以及全额购机政策等使得经销商和用户面临较大资金压力。为促进产品销售，公司在矿用卡车、大中型拖拉机等产品销售中采用融资租赁或买方信贷等融资销售方式。该业务模式有可能因最终用户违约而导致公司承担相应风险。

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	http://www.first-tractor.com.cn
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	www.sse.com.cn
登载年度报告的香港联交所指定网站的网址	www.hkex.com.hk
公司年度报告备置地点（中国）	公司董事会办公室
年度报告备置地点（香港）	香港中环环球大厦 22 楼李伟斌律师行

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	第一拖拉机股份	0038

六、公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

（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本公司 A 股招股说明书。

(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	谭宪才、周垚
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	蔡光裕
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 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
营业收入	10,965,436,727.36	11,421,299,427.64	11,226,015,147.76	-3.99	11,638,098,613.46
归属于上市公司股东的净利润	221,949,807.88	324,963,768.28	349,058,312.10	-31.70	440,051,003.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	150,006,098.21	277,531,139.16	267,817,438.56	-45.95	372,560,631.66
经营活动产生的现金流量净额	-131,904,552.83	491,563,133.80	555,132,844.85	-126.83	547,865,907.07
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	4,473,895,897.45	4,417,082,096.96	4,366,397,215.25	1.29	3,414,568,650.02
总资产	11,668,342,025.93	10,988,372,877.71	10,731,867,243.10	6.19	9,452,609,198.06

注：2013 年公司收购中国一拖持有的铸造公司 100% 股权构成同一控制下企业合并，对 2012 年度主要会计数据及财务指标进行追溯调整；2011 年度数据未重述。

如无特别说明，该注释适用本报告全文。

(二) 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.2229	0.3627	0.3896	-38.54	0.5202
稀释每股收益(元/股)	0.2229	0.3627	0.3896	-38.54	0.5202
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1506	0.3098	0.2989	-51.39	0.4404
加权平均净资产收益率(%)	5.00	8.50	9.22	减少 3.5 个百分点	13.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.38	7.26	7.08	减少 3.88 个百分点	11.27

二、境内外会计准则下会计数据差异

公司按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产不存在差异。

三、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额 (调整后)	2011 年金额
非流动资产处置损益	-2,923,618.03	1,721,793.16	5,437,927.60
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	17,820,608.99	34,151,562.98	10,555,541.88
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	84,459,812.32	/	/
债务重组损益	1,401,074.99	-180,428.28	/
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	1,707,114.89	10,936,534.73	55,546,505.03
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	5,845,129.15	14,363,696.04	33,148,890.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,719,621.81	7,278,374.87	3,814,444.58
少数股东权益影响额	-11,604,673.34	-10,284,977.11	-31,240,881.29
所得税影响额	-29,481,361.11	-10,553,927.27	-9,772,056.36
合计	71,943,709.67	47,432,629.12	67,490,372.24

四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

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）	306,801,244.30	359,095,259.97	52,294,015.67	28,438,932.56
可供出售金融资产	78,426,012.65	56,737,271.60	-21,688,741.05	-16,492,111.00
合计	385,227,256.95	415,832,531.57	30,605,274.62	11,946,821.56

第四节 董事长报告书

业绩回顾

回顾 2013 年，宏观经济复杂多变。中央政府采取稳中求进的工作总基调，保持了经济平稳发展。机械工业缓慢回升、温和发展。农业机械受惠国策支持，领跑机械工业发展，保持了较快的增长。受国家购机补贴资金重点转移，市场对于传统产品的需求日趋减缓，用户需求升级趋势显现，行业延续分化发展的态势。同时，持续繁荣的农机行业吸引了越来越多的竞争者，竞争加剧，市场集中度有所下降。

面对复杂的外部形势，公司坚持“聚核铸强”的战略思路，坚持创新驱动，加快推动转型升级，加强内部资源整合。

报告期内，公司承担的国家科技部十二五科技支撑计划“大功率动力换挡拖拉机制造技术联合研发项目”通过国家科技部专家组验收，填补了国内大功率动力换挡拖拉机制造技术的空白，动力换挡拖拉机实现了批量销售，拖拉机主销机型配套国Ⅲ柴油机定型试验，迈出了主导产品转型升级的关键一步。2013 年初，公司增资并控股长拖公司，完善了公司东北地区的农业机械业务布局；完成动力机械业务资产重组，进一步优化公司内部资源配置，增强了内部协同效应。同时，公司控股子公司姜堰动力作为投资人参与并完成了扬动公司破产重整工作，强化了公司轻型柴油机业务发展基础。

国际化战略取得进展。成功实施埃塞俄比亚综合农机化项目，合同总金额达 1 亿美元，其中已经完成一期出口 1,480 台轮式拖拉机，刷新了我国大中轮拖单笔出口订单金额的纪录，在扩大“东方红”产品国际影响力的同时，也在出口业务模式创新上有了新的突破。

报告期内，成功发行 15 亿元公司债，不仅改善了公司债务结构，较低的利率水平也有利于公司降低财务费用，增强盈利能力。公司坚持规范运作。2013 年，公司入选上交所“上市公司治理指数板块”，成为上证公司治理指数样本股，体现了资本市场对一拖股份的治理机制及规范运作的肯定。

回顾一年来的工作，我们也遗憾地看到，虽采取了各种措施，但是由于公司主导产品大轮拖等销售未达预期，矿卡业务受累于煤炭市场持续低迷，以及部分新购并子公司业务整合成效尚未显现等因素的影响，公司当期业绩出现下降，新产品商品化取得进展，但总量仍较少，对业务支撑不足。

前景展望

从外部环境看，一方面，受益于国家重农政策的积极作用，在当前国家继续将保障国家粮食安全放在首位的政策导向下，农机行业发展未来可期。另一方面，在连续多年热销之后，拖拉机行业也面临增幅放缓，竞争环境更加严峻，向高端升级压力加大的局面。从内部现状看，通过近几年不懈努力，公司主导产品技术升级条件已经基本具备，核心零部件供应体系日趋完善，战略发展布局初步形成；同时，2014 年，仍将是公司产品研发和技改投入的高峰期，项目实施和效益显现仍面临较大压力，公司正处在一个战略发展的“爬坡期”。

“逆水行舟，不进则退”。本公司将积极应对挑战，坚持“聚核铸强”战略思路，坚定不移地加快主导产品技术升级，重点推进动力换挡产品销量提升和系统推进柴油机国Ⅲ标准切换工作，稳定和扩大中高端市场优势，同时，围绕主导产品技术升级，立足自身资源和优势，以开

放的心态谋求对外合作；加强对并购企业的业务指导和整合力度，明晰战略定位，促进协同效应的发挥，改善经营业绩；进一步聚焦核心业务，积极推进资源重组，谋求必要的业务退出，精干主业，并立足公司优势和资源，在深刻洞悉最终用户需求的基础上，在为用户提供成套解决方案方面取得进展。

借此机会，我代表董事会向支持公司发展的所有股东、客户、各界人士以及为公司发展辛勤工作的各位员工致以诚挚的敬意和衷心的感谢！

第五节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

农业机械行业在 market 需求的刚性增长和购机补贴政策的推动下继续保持增长，但增速有所放缓。据中国农机工业协会统计数据显示，报告期内，2013 年全国规模以上农机企业主营业务收入 3571.58 亿元，同比增长 16.31%，较 2012 年同期增幅下降约 1.53 个百分点。受购机补贴政策调整、补贴资金增量大幅减少、补贴重点转移等因素影响，拖拉机行业发展动力有所减弱。据全国拖拉机行业统计数据显示，报告期内，全国大中型拖拉机销量 373,616 台，同比增长 3.18%，主要表现为大轮拖增速较缓，中轮拖增速稍高；小型轮式拖拉机销量 331,866 台，同比下降 6.4%。

面对错综复杂的外部环境，报告期内，本公司积极应对国内经济增速下滑、行业竞争不断加剧等困难和挑战，围绕提高发展质量和效益这个中心，坚定信心、克服困难，努力开拓市场，狠抓品质提升，扎实开展管理提升，着力控制经营风险，报告期内，大中轮拖和柴油机等主导产品销售实现小幅增长，但是受矿卡等业务销售低迷、并购业务整合效应尚未显现，应收款拨备增加等因素影响，2013 年，本公司实现营业收入 109.65 亿元，同比下降 3.99%；实现归属于母公司股东的净利润 22,195 万元，同比下降 31.7%。

农业机械业务

报告期内，本公司根据不同区域市场竞争形势，对重点产品、重点区域，实施“一地一策、一品一策、一点一策”销售策略，加大适销产品营销力度；对空白薄弱区域，制定针对性激励政策，有效提升区域市场销量。结合区域市场需求变化，持续加强产品改进，适时推出新品，冬麦区 LY1104、LX1104，水田区域经济型 504/554，ME 系列 900（窄轮距）拖拉机等新产品的批量上市，为区域市场销售上量奠定基础。新一代动力换挡大轮拖产品分别在新疆和黑龙江等重点市场加快商品化推广并实现批量销售。

2013 年度，本公司大中型拖拉机销量 87,298 台，同比增长 2.02%，其中大轮拖销量 37,337 台，同比下降 11.8%；中轮拖销量 48,874 台，同比增长 17.13%；履带拖拉机销量 1,087 台，同比下降 28.06%；小轮拖销量 18,730 台，同比下降 30.48%。

报告期内，公司持续推进出口产品品质提升和适应性改进等措施，不断加大国际市场开拓，在行业大中型拖拉机出口量有较大下滑的情况下，本公司实现大中型拖拉机出口 4,149 台，同比增长 36.12%。

动力机械业务

2013 年，公司加大推进柴油机新产品研发和产品改进力度，持续加大 100 马力及以上拖拉机市场、110 马力以上小麦/玉米收获机及装载机等重点配套市场开拓力度并取得积极成效；6S 系列重型柴油机也首次实现在 180~220 马力大轮拖的批量配套；30 装载机、挖掘机等工程机械配套市场也取得突破。姜堰动力公司随着技改投入效果显现，产品进一步稳定，公司内部配套和外部市场开拓均取得积极效果。报告期内，公司累计销售各种型号柴油机 181,519 台，同比增长 11.73%，其中，实现外部销售 116,588 台，同比增长 14.3%。

其他业务

报告期内，受钢铁、基础建设及电力等煤炭上游行业需求不足影响，国内煤炭行业持续低

迷，为控制业务风险，公司及时调整经营策略，大幅收缩产品销售，矿用卡车、叉车产品销量下降较大。

报告期内，财务公司发挥金融平台作用，围绕公司主导产品销售，持续提升金融服务和支撑能力，积极推进农机融资租赁、买方信贷业务的试点与探索，实现融资服务由经销商向终端用户延伸，为本公司产品销售提供支持，共计为本公司经销商及用户提供融资金额 55,582.96 万元，拉动公司实现销售收入 79,309.24 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 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,096,543.67	1,142,129.94	-3.99
营业成本	930,515.25	993,251.88	-6.32
销售费用	37,437.19	32,724.52	14.40
管理费用	84,522.70	76,567.08	10.39
财务费用	12,783.91	6,004.07	112.92
经营活动产生的现金流量净额	-13,190.46	49,156.31	-126.83
投资活动产生的现金流量净额	-51,609.22	-78,824.77	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	65,545.44	65,600.52	-0.08
研发支出	39,913.23	39,230.37	1.74

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 1,096,543.67 万元，较上年同期下降 3.99%，主要原因系本公司农业机械产品销售下滑所致。

（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：本公司报告期内销售各类拖拉机产品 106,028 台，同比下降 5.76%；报告期内农业机械对外营业收入 938,333 万元，同比下降 4.37%。农业机械收入占公司营业总收入比重为 85.01%。

动力机械产品：本年公司销售各类柴油机产品 181,519 台，同比增长 11.73%，其中，对公司外销售 116,588 台，同比增长 14.31%；报告期内，动力机械产品营业收入 222,999 万元，同比增长 11.22%，其中，内部抵销后对外营业收入 146,359 万元，同比增长 19.57%。动力机械收入占公司营业总收入比重为 13.26%。

（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 93,585.31 万元，占销售总额的 8.53%。

3、成本

（1）成本分析表

单位：万元 币种：人民币

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	780,654	91.47	858,465	92.57	-9.06
	人工	37,102	4.34	35,102	3.79	5.70
	制造费用	35,800	4.19	33,800	3.64	5.92
动力机械	材料	147,954	83.40	138,193	84.09	7.06
	人工	12,596	7.10	11,349	6.91	10.99
	制造费用	16,853	9.50	14,797	9.00	13.89
其他机械	材料	13049	75.00	36,333	88.85	-64.08
	人工	2,789	16.00	2,856	6.99	-2.35
	制造费用	1,561	9.00	1,704	4.17	-8.39

注：本表为未进行分部抵销前数据

农业机械与动力机械产品中材料占比均有所下浮，主要原因为公司积极搭建采购平台，大力推行采购降本，使得材料采购成本下降；人工成本占比增加主要是由于工资等同比有所上涨；制造费用占比增加主要是由于固定资产投资增加使得折旧费用有所增加。

其他机械产品中由于矿卡销量大幅下降，材料成本下降较多，占比也有所下降；但人工及制造费用与去年同期基本持平，因此占比有所上升。

(2) 主要供应商情况

报告期内，公司前五名供应商采购金额 143,509.53 万元，占采购总额的 17.33%。

4、费用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变化额	变动比例(%)
销售费用	37,437.19	32,724.52	4,712.67	14.40
管理费用	84,522.70	76,567.08	7,955.62	10.39
财务费用	12,783.91	6,004.07	6,779.83	112.92
所得税费用	7,222.90	7,110.14	112.77	1.59

报告期内，本公司期间费用共计 134,744 万元，同比增加 19,448 万元，增幅 16.9%。

公司本年的销售费用有较大增加，主要原因为加强了海外的售后服务，以保证出口产品的维修及保养，同时加强了国内的品牌建设、加大了广告宣传的力度。

公司本年管理费用的增加主要是由于新合并公司导致费用有所增加，职工薪酬等有所增长。

公司本年财务费用的增加，主要原因为受公司投资增加造成资金占用较大，融资规模扩大，利息支出增加；出口业务采用应收账款买断（福费廷，Forfaiting）业务产生大额手续费；同时受汇率变动影响本期汇兑损失有所增加。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：万元 币种：人民币

本期费用化研发支出	39,913.23
-----------	-----------

本期资本化研发支出	0
研发支出合计	39,913.23
研发支出总额占净资产比例 (%)	7.63
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.64

(2) 情况说明

报告期内研发支出主要用于非道路国III柴油机开发及整机性能研究、东方红 60-220 马力拖拉机国内外拖拉机结构改进和差异化开发、LF1504/2204 系列动力换挡拖拉机开发、农用机械驱动桥及变速箱研究与开发、LW3004-4004 系列无级变速重型轮拖开发等项目。

6、现金流

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-13,190.46	49,156.31	-62,346.77	-126.83
投资活动产生的现金流量净额	-51,609.22	-78,824.77	27,215.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	65,545.44	65,600.52	-55.07	-0.08

经营活动产生的现金流量净额比同期少流入 62,346.77 万元，其中：财务公司经营活动净额为-18,748 万元，去年同期为 8,088 万元，同比少流入 26,836 万元；主营业务经营活动净额为 5,558 万元，去年同期为 41,069 万元，同比少流入 35,511 万元，主要是由于受农业补贴政策调整及补贴重点的变动影响，导致本期产品销量下降和回款期滞后所致。

投资活动产生的现金流量净额比同期少流出 27,215.55 万元，主要是由于本期支付的股权投资款项较上期有较大减少所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：万元 币种：人民币

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	979,453.25	853,556.10	12.85	-5.73	-7.96	上升 2.11 个百分点
动力机械	212,560.15	177,402.29	16.54	7.31	7.95	下降 0.49 个百分点
其他机械	17,227.12	17,398.92	-1.00	-61.47	-57.45	下降 9.55 个百分点

注：本表为未进行分部抵销前数据

农业机械：由于公司加大产品结构调整步伐，优化产品结构，产品盈利能力有所提升，其中大、中轮拖中毛利率较高的四驱产品销售占比有较大幅度上升；新并入的单位延长了公司的生产链，因此整体毛利率有所上升；

动力机械：由于公司轻型柴油机业务恢复，销量增加，收入有所增加，但由于轻型柴油机毛利率偏低，故毛利率基本持平；

其他机械：由于矿用车的销量大幅下降，虽然材料等直接成本同比下降，但是折旧费用等间接成本的降幅远低于直接成本，因此毛利率大幅下降。

2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	1,002,728.98	-5.08
国外	80,126.56	10.9

（三）资产、负债情况分析

单位：万元 币种：人民币

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	188,080.61	16.12	196,849.67	17.91	-4.45
交易性金融资产	35,909.53	3.08	30,680.12	2.79	17.04
应收票据	126,976.92	10.88	131,548.66	11.97	-3.48
应收账款	105,213.65	9.02	101,963.94	9.28	3.19
其他应收款	6,765.83	0.58	19,493.63	1.77	-65.29
存货	176,610.63	15.14	146,986.56	13.38	20.15
发放委托贷款及垫款	72,532.28	6.22	77,901.40	7.09	-6.89
持有至到期投资	2,560.19	0.22	5,209.01	0.47	-50.85
固定资产	267,381.30	22.92	197,448.83	17.97	35.42
在建工程	42,439.85	3.64	58,407.98	5.32	-27.34
递延所得税资产	7,635.01	0.65	6,458.52	0.59	18.22
其他非流动资产	-	-	1,471.75	0.13	-100.00
短期借款	29,243.74	2.51	37,274.14	3.39	-21.54
吸收存款及同业存放	56,911.01	4.88	104,664.07	9.52	-45.63
拆入资金	35,000.00	3.00	36,000.00	3.28	-2.78
应付账款	209,232.75	17.93	212,660.48	19.35	-1.61
应付利息	5,502.85	0.47	580.82	0.05	847.43
应付股利	-	-	16,170.29	1.47	-100.00
其他应付款	21,271.59	1.82	38,975.22	3.55	-45.42
一年内到期的非流动负债	30,101.80	2.58	7,951.80	0.72	278.55
长期借款	8,418.90	0.72	61,750.00	5.62	-86.37
递延所得税负债	4,991.71	0.43	1,520.86	0.14	228.22

(1) 其他应收款较期初减少 65.29%，主要为合并扬动公司后，抵消姜堰动力与其之间的款项所致。

(2) 持有至到期投资较期初减少 50.85%，主要为财务公司处置债券所致。

- (3) 固定资产较期初增加 35.42%，主要为公司在建工程完工转入固定资产所致。
- (4) 其他非流动资产较期初减少 100%，主要为财务公司收回前期融资租赁款所致。
- (5) 吸收存款及同业存放较期初减少 45.63%，主要为财务公司吸收存款减少。
- (6) 应付利息较期初增加 847.43%，主要为公司本期发行债券，计提债券利息所致。
- (7) 应付股利较期初减少 100%，主要为福莱格公司本期支付股利所致。
- (8) 其他应付款较期初减少 45.42%，主要为本年支付前期股权收购款所致。
- (9) 一年内到期的非流动负债较期初增加 278.55%，主要为部分长期借款将于一年内到期所致。
- (10) 长期借款较期初减少 86.37%，主要为本期发行公司债券偿还部分长期借款，另外部分长期借款将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债核算。
- (11) 递延所得税负债较期初增加 228.22%，主要为新合并子公司评估增值确认递延所得税负债所致。

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 币种：人民币

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）	306,801,244.30	-140,219.90	/	/	359,095,259.97
2. 可供出售金融资产	78,426,012.65	/	5,275,578.70	10,069,628.40	56,737,271.60
合计	385,227,256.95	-140,219.90	5,275,578.70	10,069,628.40	415,832,531.57

(四)核心竞争力分析

公司拥有领先业界的技术研发资源和研发能力、国内最完善的核心制造能力和国内领先的制造体系，完善的营销服务网络和国内最具影响力的“东方红”品牌。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，公司完成对外股权投资总额为 120 万元，较去年同期增加 22 万元，被投资公司基本情况如下：

被投资单位名称	投资金额	主营业务	占被投资公司权益比例
一拖川龙四川农业装备有限公司	120 万元	拖拉机、机械化农业及园艺机具、内燃机及配件的设计、制造、销售与服务；有关拖拉机及工程机械技术开发、转让、咨询服务；销售，汽车，（不含九座以下乘用车	20%

		车)、汽车配件、工程机械及零配件。	
合计	120 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)	占期末证券投资总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601818	光大银行	4,299,100	1,260,000	3,351,600	30.21	-418,320.00
2	股票	HK.1140	东英金融投资	1,952,328	4,840,000	2,893,062	26.07	29,807.65
3	债券	204001	1 天国债回购	2,000,000	20,000	2,000,000	18.03	598,621.40
4	股票	601558	华锐风电	2,722,322	170,440	700,508	6.31	-196,006.00
5	股票	HK.2208	金风科技	565,856	93,800	652,160	5.88	410,896.31
6	股票	HK.0152	深圳国际	452,843	600,000	457,743	4.13	20,917.82
7	股票	HK.0726	东南国际集团	149,998	300,000	174,603	1.57	105,372.67
8	股票	HK.1062	国开国际投资	162,928	300,000	174,603	1.57	14,369.00
9	股票	HK.2308	研祥智能	186,121	276,000	167,147	1.51	-24,155.29
10	股票	HK.0042	东北电气	311,479	200,000	135,278	1.22	-25,544.89
期末持有的其他证券投资				2,016,587	/	388,555.97	3.50	-19,053.29
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	887.99
合计				14,819,562	/	11,095,259.97	100	497,793.37

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

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
601558	华锐风电	12,320,100.00	0.31	2,250,471.60	-10,069,628.40	8,024,491.80	可供出售金融资产	购买
601818	光大银行	24,118,000.00	0.06	20,694,800.00	451,240.00	2,275,650.00	可供出售金融资产	购买

601328	交通银行	15,680,000.00	0.01	33,792,000.00	2,112,000.00	-8,228,000.00	可供出售金融资产	购买
合计		52,118,100.00	/	56,737,271.60	-7,506,388.40	2,072,141.80	/	/

(3) 持有非上市金融企业股权情况

币种：人民币

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	16,122,000.00	/	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	500,000.00	/	/	长期股权投资	购买
合计	78,629,341.41	107,884,856	/	78,629,341.41	16,122,000.00	/	/	/

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

币种：人民币

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）
振东制药	246,000			246,000	0	-766,627.78
华锐风电	1,365,516			817,956	547,560	-4,404,596.04
锦江投资	129,907			129,907	0	1,510,653.28
上海物贸	199,650			199,650	0	2,799,472.33
东方明珠	280,960			280,960	0	1,854,175.24
深圳国际	0	600,000	457,115.01	0	600,000	8,943.65
研祥智能	200,000	76,000	50,422.32	0	276,000	1,804.70
深圳科技	500,000			500,000	0	145,075.26
中国仁济医疗	5,000,000			5,000,000	0	-140,283.48
金风科技	40,000	80,000	137,229.94	26,200	93,800	-5,556.64
合计	7,962,033	756,000	644,767.27	7,200,673	1,517,360	1,003,060.52

注：报告期内本公司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

委托理财总体情况

单位:万元 币种:人民币

委托理财期初余额	委托理财本期发生额	委托理财实际收回本金金额	委托理财期末余额
0	32,941	32,941	0

报告期内, 委托理财明细:

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中国交通银行洛阳景华支行	保本型短期理财	3,900	2013.06.28	2013.08.02	协议约定	23.19	3,900	23.19	是	0	否	否	募集资金	无
中国建设银行洛阳华山路支行	保本型短期理财	8,921	2013.06.26	2013.07.29	协议约定	50.01	8,921	50.01	是	0	否	否	募集资金	无
中国工商银行洛阳华山支行	保本型短期理财	3,520	2013.07.19	2013.08.27	协议约定	18.13	3520	18.13	是	0	否	否	募集资金	无
中国建设银行洛阳华山路支行	保本型短期理财	8,600	2013.07.30	2013.09.02	协议约定	38.45	8,600	38.45	是	0	否	否	募集资金	无
中国建设银行洛阳华山路支行	保本型短期理财	8,000	2013.10.22	2013.12.25	协议约定	63.12	8,000	63.12	是	0	否	否	募集资金	无
合计	/	32,941	/	/	/	192.90	32,941	192.90	/	/	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)									0					

(2) 委托贷款情况

委托贷款总体情况

单位:万元 币种:人民币

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
10,700	20,700	20,700	10,700

报告期内，委托贷款明细：

单位：万元 币种：人民币

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
搬运公司	400	一年	7.20%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	非募集资金	控股子公司	7.20%	盈利
叉车公司	300	一年	7.20%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	非募集资金	全资子公司	7.20%	盈利
神通公司	2,000	半年	7.28%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	非募集资金	全资子公司	7.28%	盈利
神通公司	2,000	半年	7.28%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	非募集资金	全资子公司	7.28%	盈利
神通公司	2,000	半年	7.28%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	非募集资金	全资子公司	7.28%	盈利
神通公司	4,000	一年	7.28%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	非募集资金	全资子公司	7.28%	盈利

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

单位：元 币种：人民币

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
信托	自有资金	中原信托	29,000,000.00	18个月	中原信托产品宇华项目	1,315,726.04	否
信托	自有资金	中原信托	40,000,000.00	14个月	中原信托产品欣旺达项目	3,999,999.98	否
信托	自有资金	中原信托	50,000,000.00	6个月	中原信托产品三鑫实业项目	2,288,888.89	否
信托	自有资金	中原信托	99,000,000.00	15个月	中原信托产品国泰纸业项目2	5,058,493.15	否
信托	自有资金	中原信托	30,000,000.00	14个月	中原信托产品兴田项目	1,006,799.08	否

信托	自有资金	中原信托	100,000,000.00	6个月	中原信托产品郑州航空港区项目	/	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 币种:人民币

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	首次发行	81,000	8,538.91	45,903.13	31,470.18	经董事会批准,以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。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

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	是	26,000.00	5,359.40	26,000.00	否	100.00	/	/	/	建设中	经公司2013年第二次临时股东大会批准
新疆农装建设项目	否	11,000.00	33.33	4,530.52	是	41.19	/	/	/	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	2,724.64	14,951.07	否	49.84	/	/	/	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	421.54	421.54	否	4.06	/	/	/	建设中	无变更
合计	/	77,373.31	8,538.91	45,903.13	/	/	/	/	/	/	/

报告期内,公司以大功率农用柴油机项目已建成资产向柴油机公司进行了增资,并于2013年9月实施完毕,详见公司分别于2013年7月12日、9月7日刊登于上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》的《一拖股份关于向子公司增资的关联交易公告》和《一拖股份增资暨关联交易进展公告》。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

单位:万元 币种:除特殊标注外,均为人民币

序号	公司名称	注册资本	主营业务	期末总资产	期末净资产	报告期净利润
----	------	------	------	-------	-------	--------

1	财务公司	50,000	提供金融服务	335,899	65,274	5,274
2	柴油机公司	美元 1,600	制造及销售发动机	153,008	75,836	9,377
3	姜堰动力公司	20,000	制造及销售多缸径小型柴油机及铸件	51,237	27,395	8,919
4	燃油喷射公司	16,192	制造及销售燃油喷射产品	33,213	22,768	205
5	拖研所公司	44,500	拖拉机产品开发与研究	67,817	60,359	1,254
6	国贸公司	6,600	农业机械销售	12,141	6,376	-658
7	福莱格公司	12,000	制造及销售农业机械覆盖件	38,944	26,452	3,033
8	车桥公司	5,000	农用机械桥箱的生产、销售	35,413	26,709	4,213
9	法国公司	欧元 3,460	大马力拖拉机专用动力换挡传动系统的研发、制造及销售	23,729	15,939	-3,726
10	铸造公司	16,883	铸件、锻件毛坯及半成品、成品的加工和销售	43,557	12,317	448
11	长拖公司	28,200	制造及销售拖拉机、零件	23,200	17,941	-3,074
12	神通公司	5,300	制造、销售矿用卡车及其他农业机械产品	29,192	-4,869	-7,521

(2) 本年度取得和处置子公司的情况

①报告期内，公司完成收购铸造公司 100% 股权并将其纳入公司合并报表范围。

②2013 年 3 月，公司对长拖公司进行增资后，本公司持有长拖公司 1/3 股权，加上国机集团委托本公司管理的 1/3 股权，本公司拥有长拖公司 2/3 控制权，公司将长拖公司纳入公司合并报表范围。

③公司控股子公司姜堰动力公司根据江苏省姜堰市人民法院(2009)姜民破字第 0001-5 号《民事裁定书》，参与扬动公司破产重整，重整期间为三年。2013 年 11 月 30 日，江苏省泰州市姜堰区人民法院裁定扬动公司重整计划执行完毕。公司于报告期通过姜堰动力公司将扬动公司纳入合并范围。

④报告期内，本公司对动力机械业务实施了整合，公司将其持有动力机械公司 42% 股权全部增资给柴油机公司，动力机械公司成为柴油机公司的全资子公司。

(3) 对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司

单位：万元 币种：人民币

序号	公司名称	报告期营业收入	报告期营业利润	报告期净利润
1	财务公司	10,616	7,013	5,274
2	柴油机公司	175,235	9,929	9,377
3	姜堰动力公司	43,962	336	8,919
4	福莱格公司	64,879	2,787	3,033
5	车桥公司	49,483	5,322	4,213

6	法国公司	14,699	-5,542	-3,726
7	长拖公司	2,174	-3,060	-3,074
8	神通公司	5,680	-7,482	-7,521

(4) 经营业绩变动幅度超过 30%的子公司情况说明

①姜堰动力公司：报告期内该公司通过积极开拓外部市场，加强公司内部市场配套，产品销量大幅增加，收入和利润总额同比均有增长，同时本年合并了扬动公司，取得较大的合并收益。本年实现营业收入 43,962 万元，同比增长 41.5%，利润总额 8,906 万元，同比增长 9,369 万元。

②中非重工公司：报告期内该公司抓住机遇，取得出口埃塞俄比亚项目的订单，出口业务有较大增长，本年营业收入为 33,966 万元，同比增长 129%；利润总额为 2,868 万元，同比增长 2,386 万元。

③神通公司：报告期内由于矿用车销量大幅下降，同时对应收账款计提了坏账准备，营业收入和利润总额都有大幅下降。本年营业收入为 5,680 万元，同比下降 82%；利润总额为-7,517 万元，同比减少 7,595 万元。

④车桥公司：该公司于 2012 年 10 月成立，2012 年度正式运营时间较短，因此 2013 年全年营业收入和营业利润均大幅增加。本年实现营业收入 49,483 万元，同比增长 704.7%，利润总额 5,404 万元，同比增长 5,615 万元。

⑤铸造公司：报告期内公司通过提高运行效率、降低零件废品率、优化投料结构等措施，全面提升管理水平，利润同比增长。本年实现营业收入 74,543 万元，同比增长 9.9%，利润总额 449 万元，同比增长 3,018 万元。

(5) 非募集资金项目情况

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

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

国家对粮食安全、土地流转、农业生态保护和构建新型农业经营体系的持续关注，支持农业产业结构调整，农机合作社、农机专业户、家庭农场等新型农机消费主体的逐步壮大，必将推动大型农业机械市场需求的稳健增长，农机行业未来发展可期。

从行业竞争来看，市场竞争内涵升级。在竞争对手方面，已经面临着“跨国”的国际大型农机企业、“跨界”的国内其他行业领先企业以及行业原有对手的多重竞争，市场集中度有所下降。从近年来市场情况看，用户购机的价格导向正在逐步被价值导向所取代。此种情形下，农机行业的竞争理念也必将由价格为主向价值为主转变。在竞争手段方面，融资租赁、信用销售等营销手段已经成为农机行业竞争的基本手段，行业竞争手段已经从价格竞争、产品竞争上升到企业综合实力的竞争、客户价值创造的竞争。

农机工业经历了十年的“黄金发展期”之后，前期发展较快的子行业如拖拉机等，随着社会保有量的增加，近年来增速放缓，随着购机补贴资金向机械化作业薄弱环节的倾斜，农机行业将呈现分化发展的态势：

一是农机作业薄弱化环节将得到快速发展，全程机械化及经济作物机械化将成为未来的发展方向；二是拖拉机分享的补贴资金进一步被摊薄，将进入温和增长、结构调整的阶段，未来发展将以现有产品的更新、升级为主。同时，土地流转将带来土地的规模化、集约化经营，农机社会化服务组织的发展等使得大马力、先进适用、高品质的新型拖拉机需求有所增加。而受小拖升级换代需求拉动及南方水田、丘陵地区需求以及林果业等经济作物发展需求，结构紧凑、功能多样的中拖将有较大需求。小拖市场将逐步聚焦于园艺、大棚作业等细分市场。

(二) 公司发展战略

贯彻“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，不断提高公司运营能力；做强拖拉机及其配套机组销售、柴油机业务，做强零部件黄金供应链体系，做强国内国外两个市场；充分利用资本市场平台，有效整合相关资源，全面打造产业链整体竞争优势；致力于成为卓越的全球农业装备供应商。

(三) 经营计划

1、工作总体思路

深入贯彻落实“聚核铸强”战略思路和“调结构、提品质、转机制、增效益”的年度经营方针，以客户需求为出发点，推进营销创新；以动力换挡产品的商品化为重点，推进产品结构调整；以品质提升项目为抓手，对标国际先进企业产品标准推进品质提升；深入开展成本优化活动，减亏增盈；完善激励机制，加强战略协同，提高核心业务整体竞争优势，确保年度经营目标实现。

2、主要工作措施

(1) 加强市场开拓。一是加强市场研究和营销策划。大中轮拖市场销量增幅要高于行业平均水平和主要竞争对手；以渠道和项目销售为抓手，加强国际市场开拓能力建设，提升公司产品销量。二是创新备配件业务发展模式。积极拓展主机销售后市场，优化备配件销售体系，提高配件销量。三是提升服务竞争优势。加快备配件中心库建设，提升备配件保障能力。四是加强市场风险控制。加强经销商评价和动态管理，做好应收账款总量控制和账龄结构分析，防范出口业务汇兑损失风险，平衡好增长和风险控制的关系。

(2) 持续推进产品结构调整，加快高端产品批量商品化进度。完善研发管理机制，提高研发体系效率；做好新产品推广工作，保证新产品上市计划完成。重点抓好动力换挡拖拉机大批量商品化工作，加快静液压、紧凑型中轮拖产品的商品化进程，做好果园及园艺拖拉机开发；加快电控柴油机产品配套，继续推进柴油机国三排放切换工作，抢占行业先机；围绕主导产品技术升级和提供成套解决方案，积极开展对外合作。

(3) 扎实推进管理提升。提高盈利能力。持续推进成本优化，深化采购降本和技术降本。进一步加大资源整合力度，提高内部资源利用效率，加快低效资产处置。加强预算管理。规范成本核算流程，改善成本结构，在提高成本核算准确性、及时性的基础上，提升对经营决策的支撑能力。

(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

2013 年度，本公司已经通过发行公司债融资 15 亿元，用于调整公司负债结构、补充公司流动资金。2014 年度，本公司根据生产经营计划和投资规划，通过银行融资、票据融资、加快资金周转、合理安排资金使用计划等措施保证经营资金需求。

(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

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

现行公司《章程》规定，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资金需求的情况下，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%；公司的年度利润分配方案由董事会制订并交由股东大会审议批准。

报告期内，公司实施了 2012 年度利润分配方案，向公司全体股东分红 9,959 万元，占公司 2012 年度合并财务报表中归属于上市公司股东净利润的 28.53%，利润分配已经在 2013 年 7 月实施完毕。

(二) 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

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

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(%)
2013 年	0	0.6	0	59,754,000.00	221,949,807.88	26.92
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	-

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 2013 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

报告期内，本公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

报告期内，本公司无资金被占用情况

三、破产重整相关事项

报告期内，本公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

报告期内，本公司无收购资产、出售资产、资产置换及企业合并等情况。

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 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	2013年 预计关 联交易 金额上 限	2013年 1-12月 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	本公司向中国一拖采购货物	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	135,000	57,197	7
中国一拖	控股股东	中国一拖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	22,600	15,839	83
中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司提供能源及相关服	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	25,000	20,245	94

		务	格, 则按成本加一定比例的利润率计算			
中国一拖	控股股东	本公司向中国一拖销售货物	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	12,000	11,678	1.08
中国一拖	控股股东	中国一拖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	1,000	584	80
中国一拖	控股股东	中国一拖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	1,350	1,170	100
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。	10,000	9,119	99.86
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、中国人民银行的规定, 则执行银监会、中国人民银行的规定; 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	100,000	68,624	33
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、中国人民银行的规定, 则执行银监会、中国人民银行的规定; 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	64,000	56,610	58

			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承兑服务	如果有银监会、中国人民银行的规定，则执行银监会、中国人民银行的规定；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	38,000	17,903	32
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、中国人民银行的规定，则执行银监会、中国人民银行的规定；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	43,000	8,805	25

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。

2、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	2013 年预计关联交易金额上限	2013 年 1-12 月实际发生的关联交易金额
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	100	16
中国一拖	控股股东	向本公司及附属公司承租土地	按照市场价格	50	10

注：根据上交所和联交所《上市规则》的相关规定，上述关联交易定价原则均符合《上市规则》相关规定，且金额未达到披露标准。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售的关联交易

(三) 对外投资的重大关联交易

报告期内，公司对长拖公司实施单方增资 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，公司持有长拖公司 33.33% 股权，国机集团持有长拖公司 33.33% 股权。

交易详情见公司于 2013 年 2 月 18 日刊发于上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》的《第一拖拉机股份有限公司对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：临 2013-03）。

(四) 关联债权债务往来

√ 不适用

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**

本公司以长拖公司 2012 年 3 月 31 日的净资产评估值为基础，对长拖公司增资 9,425 万元，增资后持有长拖公司 33.33% 的股权。根据本公司与国机集团、中国一拖签署的长拖公司《股权托管协议》约定，“自国机集团及一拖集团获得长拖集团股权之日起，即将该等股权的表决权、监督管理权等权利委托给本公司行使。同时，国机集团及一拖集团承诺于本公司完成对长拖集团的增资后，启动将其届时所持长拖集团全部或部分股权转让给本公司的必要工作，并努力促使本公司尽快完成上述股权的收购事宜。”

报告期内，本公司已完成了对长拖公司的增资和受托管理国机集团持有的长拖公司 33.3% 股权的工作。鉴于长拖公司尚处于生产经营重整恢复期，仍处于亏损状态，股权托管能够满足公司对该公司的控制，公司管理层经过分析和论证，已与国机集团协商暂不启动股权转让工作，待长拖公司业务稳定后再予启动股权收购。

2、报告期内，本公司无承包事项**(二) 担保情况**

单位:万元 币种:人民币

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	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	36,190	2013.4.1	连带责任担保	否	否	是	否	无
		农机网业务经销商	22,470	2013.4.1	连带责任担保	否	否	是	否	无
		电票通业务经销商	49,210	2013.3.8	连带责任担保	否	否	是	否	无
		厂商银	2,730	2013.7.24	连带	否	否	是	否	无

	业务经销商			责任担保					
	矿用车用户	16,000	2012.2.22	连带责任担保	否	否	是	否	无
	矿用车用户	10,000	2012.4.29	连带责任担保	否	否	是	否	无
	农机用户	5,000	2013.1.28	连带责任担保	否	否	是	否	无
	农机用户	5,000	2013.7.18	连带责任担保	/	/	/	/	/
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								146,900	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								43,310	
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								18,209.66	
报告期末对子公司担保余额合计（B）								12,400	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）									
担保总额（A+B）								55,710	
担保总额占公司净资产的比例（%）								12.45	
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）								6,400	
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）								6,400	

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	履行情况说明
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，仅进行配套销售及相应的采购。	遵守承诺、正常履行
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	遵守承诺、正常履行

			务竞争。	
与首次公开发行人相关的承诺	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。	遵守承诺、正常履行
与首次公开发行人相关的承诺	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。	遵守承诺、正常履行
与首次公开发行人相关的承诺	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。	遵守承诺、正常履行
与首次公开发行人相关的承诺	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。	遵守承诺、正常履行
与首次公开发行人相关的承诺	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》出具日后开发出与本公司及其附属公司产品相关的新技术，将无偿转让给本公司并直接以本公司名义申请专利权。	遵守承诺、正常履行

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

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	167

境内会计师事务所审计年限	5
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	73
境外会计师事务所审计年限	5
内部控制审计会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
内部控制审计会计师事务所报酬	48

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。

十一、其他重大事项的说明

（一）报告期内，公司发行 15 亿元公司债

2013 年 2 月 5 日，公司获得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），核准公司向社会公开发行面值不超过 15 亿元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式（详见公司 2 月 7 日刊载于上交所网站、中国证券报、上海证券报的临 2013-02 号公告）。

2013 年 3 月 6 日，公司完成 2012 年公司债券第一期发行工作。第一期公司债券发行总额为人民币 8 亿元，期限 5 年，附发行人第三年末上调票面利率选择权和投资者回售选择权，该期债券为固定利率，票面利率为 4.8%。扣除发行费用，该期债券实际募集资金净额为 794,550,000 元。（详见公司分别于 2013 年 2 月 28 日、2013 年 3 月 4 日、2013 年 3 月 7 日、2013 年 4 月 2 日刊载在上交所网站、中国证券报、上海证券报的《2012 年公司债券（第一期）发行公告》、《2012 年公司债券（第一期）票面利率公告》、《2012 年公司债券（第一期）发行结果公告》、《2012 年度公开发行公司债券（第一期）上市公告书》）。

2013 年 6 月 3 日，公司完成 2012 年公司债券第二期发行工作。第二期公司债券发行总额为人民币 7 亿元，期限 5 年，附发行人第三年末上调票面利率选择权和投资者回售选择权，该债券为固定利率，票面利率为 4.5%。扣除本次发行费用，实际募集资金净额为 695,100,000 元。（详见公司分别于 2013 年 5 月 28 日、2013 年 5 月 30 日、2013 年 6 月 4 日、2013 年 6 月 25 日公布在上交所网站的《2012 年公司债券（第二期）发行公告》、《2012 年公司债券（第二期）票面利率公告》、《2012 年公司债券（第二期）发行结果公告》、《2012 年度公开发行公司债券（第二期）上市公告书》）。

（二）报告期内，完成对扬动公司破产重整工作

2010 年 3 月，公司及公司控股子公司柴油机公司，姜堰动力公司作为投资人参与了扬动公司的破产重整。2013 年 12 月，扬动公司收到江苏省泰州市姜堰区人民法院下达的（2009）姜民破字第 0001--20 号《民事裁定书》，裁定扬动公司重整计划执行完毕。本公司于 2013 年通过姜堰动力将扬动公司纳入公司合并财务报表范围。（详见公司于 2013 年 12 月 7 日刊登于上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》的《一拖股份关于控股子公司有关事项的进展公告》）

（三）报告期内，公司完成动力机械业务重组

2013 年 7 月，公司将募投项目之大功率农用柴油机部分已建成资产和公司持有的动力机械

公司 42%股权，以评估值为基础向控股子公司柴油机公司增资。（详见公司于 2013 年 7 月 12 日刊登于上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》的《一拖股份关于向子公司增资的关联交易公告》）。该增资事项于 2013 年 9 月实施完毕。（详见公司于 2013 年 9 月 7 日刊登于上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》的《一拖股份增资暨关联交易进展公告》）。重组完成后，公司在柴油机公司股权自 58.8%增至 67.942%，不再直接持有动力机械公司股权，动力机械公司成为柴油机公司全资子公司。

十二、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

本年度本公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、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	443,910,000	44.574						443,910,000	44.574
1、国家持股									
2、国有法人持股	443,910,000	44.574						443,910,000	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	551,990,000	55.426						551,990,000	55.426
1、人民币普通股	150,000,000	15.062						150,000,000	15.062
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	401,990,000	40.364						401,990,000	40.364
4、其他									
三、股份总数	995,900,000	100.00						995,900,000	100.00

2、股份变动情况说明

报告期内公司股份总数未发生变动

3、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

报告期内公司股份总数未发生变动

(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/元 币种：人民币

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
股票类					
A 股股票	2012. 07. 27	5. 4 元/股	150, 000, 000	2012. 08. 08	150, 000, 000
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类					
公司债(一期)	2013. 03. 04	4. 8%	800, 000, 000	2013. 04. 02	800, 000, 000
公司债(二期)	2013. 05. 30	4. 5%	700, 000, 000	2013. 06. 26	700, 000, 000

(二) 公司资产和负债结构的变动情况

公司债券属于长期债务，公司债券的发行将提高公司非流动负债在负债总额中的占比，虽然在一定程度上调整了公司债务结构，但同时公司债务规模也会进一步增大。

(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	30307 户		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	31, 095 户		
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	44. 57	443, 910, 000	0	443, 910, 000	无
香港中央结算登记(代理人)有限公司	境外法人	39. 99	398, 223, 398	-162, 000	0	未知
罗秀珍	境内自然人	0. 11	1, 081, 351	1, 081, 351	0	未知
秦惠辉	境内自然人	0. 11	1, 059, 400	1, 059, 400	0	未知
黄慧	境内自然人	0. 09	933, 300	933, 300	0	未知
曾必正	境内自然人	0. 08	771, 600	771, 600	0	未知
邓杜廉	境内自然人	0. 08	751, 600	751, 600	0	未知
吴小仙	境内自然人	0. 07	736, 483	736, 483	0	未知

LIU HON NAM	境外自然人	0.07	726,000	0	0	未知
蔡佩华	境内自然人	0.06	632,000	632,000	0	未知
前十名无限售条件股份股东持股情况						
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		398,223,398		H 股		
罗秀珍		1,081,351		A 股		
秦惠辉		1,059,400		A 股		
黄慧		933,300		A 股		
曾必正		771,600		A 股		
邓杜廉		751,600		A 股		
吴小仙		736,483		A 股		
LIU HON NAM		726,000		H 股		
蔡佩华		632,000		A 股		
陕西省国际信托股份有限公司一瑞信 1 号		625,000		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份股东中，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。				

注：根据香港中央结算(代理人)有限公司提供的股东名册，其持有之 H 股股份乃代表多个客户所持有，并无任何个别客户持有本公司总股本 5%或以上之权益。

(二) 前十名有限售条件股份股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股份 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

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国一拖
单位负责人或法定代表人	赵剡水
成立日期	1997.05.06
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	2013 年未经审计的营业收入为 136.20 亿

	元，利润总额 4.52 亿元
财务状况和现金流	截至 2013 年 12 月 31 日，中国一拖未经审计的总资产为 144.95 亿元，净资产为 62.92 亿元，中国一拖 2013 年实现的未经审计经营活动现金净额为 1.68 亿元
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	无

（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

中国一拖的控股股东国机集团系国务院国资委所属的国有独资有限责任公司，国务院国资委为本公司实际控制人。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司、中国一拖、国机集团及国务院国资委之间的股权关系结构图如下：



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

无

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（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）（税前）
赵剡水	董事长 执行董事 总经理	男	51	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	/	88.30
王二龙	副董事长 非执行董事	男	50	2013.12.30-2015.12.19	0	0	0	无	/	55.07
闫麟角	非执行董事	男	59	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	/	87.87
郭志强	非执行董事	男	58	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	欧元 1.71	人民币 54.10
刘继国	非执行董事	男	50	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	/	69.96
吴勇	执行董事	男	49	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	72.09	/
洪暹国	独立非执行董事	男	51	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	6.60	/
张秋生	独立非执行董事	男	46	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	6.00	/
邢敏	独立非执行董事	男	60	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	6.60	/
吴德龙	独立非执行董事	男	49	2012.12.20-2015.12.19	10,000	10,000	0	无	6.20	/
李平安	监事会主席	男	50	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	/	52.28
许世栋	监事	男	40	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	/	21.62
王建军	职工监事	男	38	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	36.42	/
许蔚林	职工监事	男	52	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	21.75	/

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（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）（税前）
王涌	监事	男	46	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	5.40	/
黄平	监事	男	46	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	5.40	/
连国庆	常务副总经理	男	58	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	66.56	/
刘耀	副总经理	男	54	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	人民币 39.54 欧元 9.77	/
侯治平	副总经理	男	56	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	54.57	/
姚卫东	总会计师	男	48	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	55.59	/
朱卫江	副总经理	男	43	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	54.57	/
苏文生	副总经理	男	46	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	52.94	/
宋玉平	副总经理	男	50	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	54.57	/
于丽娜	董事会秘书 投资者关系总监	女	44	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	55.59	/

注：1、股东单位包括其关联单位；

2、从公司领取的薪酬包括从公司子公司领取薪酬。

（二）离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）（税前）
苏维珂	副董事长 非执行董事	男	52	2012.12.20-2014.01.10	0	0	0	无	/	69.33
董建红	非执行董事	女	48	2012.12.20-2013.11.15	0	0	0	无	/	72.91
屈大伟	非执行董事	男	49	2012.12.20-2014.01.10	0	0	0	无	/	69.06

注：1、股东单位包括其关联单位；

2、苏维珂先生、屈大伟先生于 2014 年 1 月辞职。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员主要工作经历及任职情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员主要工作经历

1、董事

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，中非重工董事长、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 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。

王二龙先生，现任本公司副董事长、非执行董事，中国一拖党委书记、财务总监、副总经理，国机财务有限责任公司董事，财务公司董事长。王先生于 2006 年 8 月至 2012 年 10 月任中国汽车工业进出口总公司财务总监、副总经理；2012 年 10 月至今任中国一拖财务总监、副总经理；2013 年 12 月至今任中国一拖党委书记。

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，华晨机械控股董事，轴研科技股份有限公司董事，中国国机重工集团有限公司董事、国机精工有限公司董事。闫先生于 2007 年 8 月至 2009 年 6 月任一拖股份总经理；2007 年 8 月至今任中国一拖董事、历任常务副总经理、总经理。

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。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。

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）东方红工业园有限公司董事、一拖（洛阳）物流有限公司董事长。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；2012 年 11 月至今任中国一拖副总经理。

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 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；2012 年 9 月至今任中国一拖副总经理。

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。

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、北京交通大学经济管理学院院长，中国企业兼并重组研究中心主任。最近 5 年张先生任职于北京交通大学经济管理学院。

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。

吴德龙先生，现任本公司独立董事、董事会薪酬委员会委员、董事会审核委员会委员，香港会计师公会会员、香港证券专业学会会员、英国特许公认会计师公会、香港税务学会及香港特许秘书公会资深会员。兼任香港联交所上市公司北京传媒股份有限公司、奥普集团控股有限公司、中国机械设备工程股份有限公司及新加坡证券交易所上市公司鸿通电子控股有限公司之独立非执行董事。

苏维珂先生，现任国机集团总经理助理、党委工作部部长。曾任公司副董事长、非执行董事、董事会战略及投资委员会委员，中国一拖党委书记、副董事长。苏先生 2009 年至今任国机集团总经理助理；2010 年 10 月至 2013 年 12 月任中国一拖党委书记、副董事长；2011 年 6 月任一拖股份副董事长，2014 年 1 月辞任。

董建红女士，现任国机集团财务部副部长、柴油机公司董事、洛阳银行董事。曾任公司非执行董事、董事会薪酬委员会委员。董女士于 2007 年 9 月至 2010 年 12 月任一拖股份总会计师，2009 年 7 月起任本公司非执行董事，2013 年 11 月辞任。

屈大伟先生，现任二重集团(德阳)重型装备股份有限公司、中国一拖副总经理、一拖(洛阳)东晨模具科技有限公司董事长。曾任本公司非执行董事。屈先生于 2009 年 7 月起任本公司董事，2014 年 1 月辞任。

2、监事

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、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。

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)物流有限公司监事会主席。许先生于 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。

王建军先生，现任本公司职工监事、采购中心党委书记。王先生于 2007 年 8 月至 2013 年 4 月任一拖股份第四装配厂党委书记、工会主席；2013 年 4 月至今任采购中心党委书记。

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、中国一拖临海车辆有限公司监事。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。

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、中科创达软件科技（北京）有限公司、北京信威通讯技术股份有限公司独立董事。

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。

3、公司高级管理人员

赵剡水先生，现任本公司总经理。简历参见本节“现任及离任董事简历”。

连国庆先生，现任本公司常务副总经理、国贸公司执行董事、洛阳长宏工贸有限公司执行董事、车桥公司执行董事、一拖（洛阳）中成机械有限公司董事长、一拖（洛阳）收获机械有限公司董事长。连先生于 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。

刘耀先生，现任本公司副总经理、法国公司董事长。刘先生于 2009 年 12 月至 2012 年 11 月任一拖股份总工艺师；2012 年 11 月至今任一拖股份副总经理。

侯治平先生，现任本公司副总经理、一拖（洛阳）顺兴零部件有限公司执行董事、长拖公司董事长、一拖黑龙江农业装备有限公司董事、总经理、神通公司董事、上海强农（集团）股份有限公司董事。侯先生于 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。

姚卫东先生，现任本公司总会计师、叉车公司执行董事、搬运机械公司执行董事、神通公司董事长、上海强农（集团）股份有限公司董事长、财务公司监事会主席、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、新疆装备公司监事、姜堰动力公司监事、一拖（洛阳）收获机械有限公司监事。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。

朱卫江先生，现任本公司副总经理、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 2010 年 1 月至 2011 年 10 月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 月至今一拖股份副总经理。

苏文生先生，现任本公司副总经理、长拖公司董事、一拖（洛阳）润滑油有限公司执行董事。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。

宋玉平先生，现任本公司副总经理、拖研所公司董事。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。

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。

（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

1、在股东单位任职情况

请参见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员主要工作经历”

2、在其他单位任职情况

请参见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员主要工作经历”

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、监事薪酬方案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。
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报酬的应付报酬情况	本公司报告期内支付董事、监事和高级管理人员薪酬 696.94 万元（包括离任董事、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	696.94 万元

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
苏维珂	副董事长、董事会战略及投资委员会委员	辞任	因工作变动原因辞职
董建红	非执行董事、董事会薪酬委	辞任	因工作变动原因辞职

	员会委员		
屈大伟	非执行董事	辞任	因工作变动原因辞职
王二龙	非执行董事	聘任	增补新任董事

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、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	5523
主要子公司在职员工的数量	8041
在职员工的数量合计	13564
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	13962
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8769
销售人员	1031
技术人员	1520
管理人员	1983
服务人员	261
合计	13564
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	195
本科	2032
专科	2571
专科以下	8766

（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，由“按劳分配”为主转变为“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，首席技师、主任工程师（经济师）、主管等不同级别的专业技术职务人员必须立项，并按季度对专业技术任职人员进行考核，为行政职务晋升、专业职务晋升提供依据，进一步完善激励体系，充分调动了各类人员的积极性，为公司的发展提供了有力的人才队伍支持。

（三）培训计划

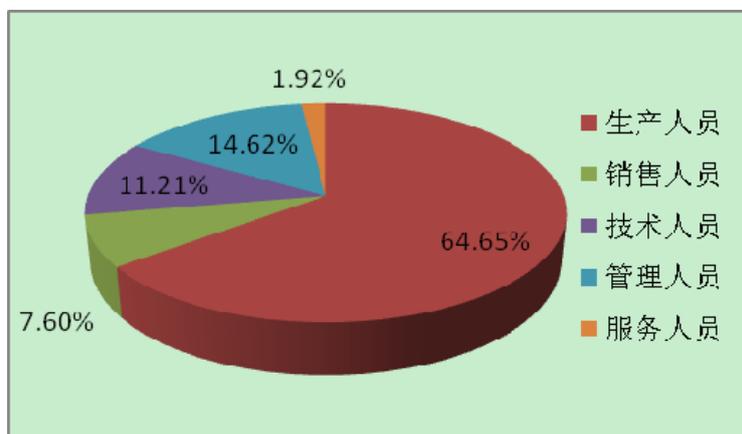
本公司有计划、分层次、分系统开展员工培训工作，使不同层级、各类员工的能力素质与岗位要求相匹配，与本公司发展相适应。报告期内，本公司共组织各类培训班 1,493 个，培训

员工达 36,603 人次。

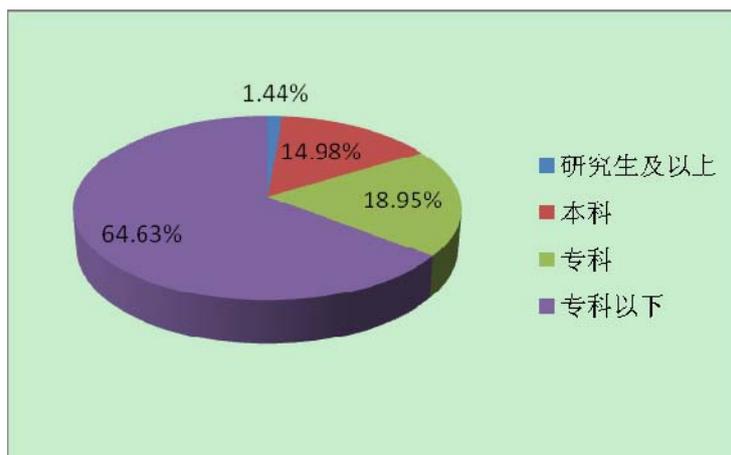
(四) 劳务外包情况

报告期内，本公司无劳务外包情况。

(五) 专业构成统计图



(六) 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

一拖股份作为一家 A+H 上市公司，按照《公司法》、《证券法》和境内外上市地监管要求，建立了规范完善的公司法人治理结构及公司治理制度体系。公司股东大会、董事会（包括董事会专门委员会）、监事会按照公司《章程》和议事规则，规范有效运作，公司决策机构、监督机构和管理层之间相互制衡、协调发展，为公司健康发展提供了保障。2013 年，经过上市公司申报、社会评议、咨询机构评议、初选以及专家咨询委员会审议，一拖股份入选上证公司治理板块，成为上证公司治理指数样本股。

公司在信息披露方面严格按照境内外上市地的要求履行信息披露义务，遵从披露内容从多不从少、报告编制时间从短不从长、报告要求从严不从宽、公平对待两地市场的原则。公司制订了《信息披露管理办法》和《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，已基本建立公司信息披露责任追究和内部报告机制。

公司高度重视投资者关系管理与维护，制订《投资者关系管理制度》，规范投资者关系管理工作。通过多种渠道与市场 and 投资者交流公司经营发展情况，建立了与投资者之间的良性互动关系，加深了投资者对公司的了解和认同。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和境内外监管规定的要求，制订《第一拖拉机股份有限公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度》和修订《董事会议事规则》、《募集资金使用管理制度》等制度文件，进一步规范、完善的法人治理结构，提升公司法人治理水平。公司制订了《董事会成员多元化政策》，旨在促使公司选任董事会成员时能从多个方面考虑董事会成员构成，包括但不限于性别、年龄、种族、文化及教育背景、专业经验、知识及技能等因素。从而避免因董事会成员构成相对单一而造成的董事会群体思维的弊病，有助于董事会成员从不同角度思考问题，使得董事会作出重大决策时能够更周全、细致的考虑和决定。

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》，对公司 2013 年度内的定期报告、财务信息、公司重大事项及其他股价敏感信息按照规定和要求进行内幕信息知情人登记。

公司治理状况与《公司法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会等关于公司治理相关规定的要求不存在差异。

二、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和文件的权利，本公司董事会委任董事会秘书负责组织公司股东大会的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，公司召开 2012 年股东周年大会一次，临时股东大会四次，A 股、H 股类别股东大会各一次。公司按照规定将会议通知及决议公告刊登于中国证券报、上海证券报、上

交所网站、联交所网站以及公司网站。

(一) 2013 年第一次临时股东大会

召开日期：2013 年 2 月 18 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

决议情况：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：2013 年 2 月 19 日

(二) 2012 年度股东周年大会

召开日期：2013 年 5 月 30 日

会议议案名称：

1、公司 2012 年度董事会报告

2、公司 2012 年度监事会报告

3、公司 2012 年度经审计财务报告

4、公司 2012 年度利润分配预案

5、公司续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）及天职香港会计师事务所有限公司分别为公司 2013 年度中国及香港审计师，并授权董事会在合计不超过人民币 250 万元额度内决定其等具体酬金金额

6、公司为融资租赁、买方信贷业务项下矿用车产品承租人、借款人提供担保的议案

决议情况：全部通过

决议刊登的指定网站的查询索引：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：2013 年 5 月 31 日

(三) 2013 年第二次临时股东大会

召开日期：2013 年 8 月 19 日

会议议案名称：

1、关于修订第一拖拉机股份有限公司《募集资金使用管理制度》的议案

2、关于第一拖拉机股份有限公司以大功率农用柴油机项目资产向一拖（洛阳）柴油机有限公司增资及授权的议案

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；联交所网站：www.hkex.com

决议刊登的披露日期：2013 年 8 月 20 日

(四) 2013 年第三次临时股东大会

召开日期：2013 年 10 月 15 日

会议议案名称：

1、关于为第一拖拉机股份有限公司董事、监事及高级管理人员购买董事责任保险及相关授权的议案

2、关于聘任第一拖拉机股份有限公司内控审计机构的议案

3、关于第一拖拉机股份有限公司及下属子公司为农业机械产品融资租赁、买方信贷等业务提供担保的议案

4、关于授予第一拖拉机股份有限公司董事会回购公司 H 股股份一般性授权的议案

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；联交所网站：www.hkex.com

决议刊登的披露日期：2013 年 10 月 16 日

（五）2013 年第一次 H 股类别股东大会

召开日期：2013 年 10 月 15 日

会议议案名称：

1、关于授予第一拖拉机股份有限公司董事会回购公司 H 股股份一般性授权的议案

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；联交所网站：www.hkex.com

决议刊登的披露日期：2013 年 10 月 16 日

（六）2013 年第一次 A 股类别股东大会

召开日期：2013 年 10 月 15 日

会议议案名称：

1、关于授予第一拖拉机股份有限公司董事会回购公司 H 股股份一般性授权的议案

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；联交所网站：www.hkex.com

决议刊登的披露日期：2013 年 10 月 16 日

（七）2013 年第四次临时股东大会

召开日期：2013 年 12 月 30 日

会议议案名称：

1、关于选举王二龙先生为公司第六届董事会非执行董事的议案

2、关于修订第一拖拉机股份有限公司《董事会议事规则》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；联交所网站：www.hkex.com

决议刊登的披露日期：2013 年 12 月 31 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

2013 年度公司共召开董事会会议 7 次，其中以集中会议召开 2 次，通讯表决方式 4 次，现场结合通讯方式 1 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	7	7	4	0	0	否	7/7
王二龙	否	0	0	0	0	0	/	0/0

闫麟角	否	7	7	4	1	0	否	6/7
郭志强	否	7	7	5	0	0	否	6/7
刘继国	否	7	7	4	0	0	否	6/7
吴 勇	否	7	7	4	0	0	否	3/7
洪暹国	是	7	7	5	0	0	否	2/7
张秋生	是	7	7	7	0	0	否	0/7
邢 敏	是	7	7	5	0	0	否	2/7
吴德龙	是	7	7	6	0	0	否	1/7
苏维珂	否	7	7	4	0	0	否	0/7
董建红	否	6	6	5	0	0	否	1/6
屈大伟	否	7	7	5	0	0	否	2/7

(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

本公司董事会下设战略及投资委员会、审核委员会、提名委员会和薪酬委员会。各委员会的委员均考虑了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，主要由独立非执行董事担任各委员会主席及成员。报告期内，除薪酬委员会委员因董事辞职发生变动外，其他委员会委员均未变化。

(一) 薪酬委员会

本公司《董事会薪酬委员会工作细则》规定，董事薪酬委员会由五名董事组成。报告期内，因董建红女士于 2013 年 11 月辞去公司非执行董事及薪酬委员会委员职务，目前，公司董事会薪酬委员会由 4 名董事组成。其中，洪暹国先生（独立非执行董事）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）、吴勇先生（执行董事）担任委员。

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，第六届董事会薪酬委员会以通讯方式召开了两次会议，全体委员均出席会议。2013 年 11 月 25 日，第六届董事会薪酬委员会 2013 年第一次会议审议通过了《关于第一拖拉机股份有限公司高级管理人员薪酬绩效考核方案》；2013 年 12 月 27 日，第六届董事会薪酬委员会 2013 年第二次会议审议通过了《关于修订〈第一拖拉机股份有限公司负责人薪酬绩效管理及中长期激励暂行办法〉的议案》。

（二）提名委员会

本公司第六届董事会提名委员会由三名董事组成，洪暹国先生（独立非执行董事）担任提名委员会主席，邢敏先生（独立非执行董事）、赵剡水先生（执行董事）担任委员。

提名委员会职责及运作情况

（1）根据公司经营情况、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，第六届董事会提名委员会于 2013 年 11 月 11 日以通讯方式召开了 2013 年第一次会议，全体委员均出席了会议。会议审议了《关于推荐王二龙先生为公司第六届董事会非执行董事候选人的议案》和《第一拖拉机股份有限公司董事会成员多元化政策》，并将上述议案按照审批权限提交公司董事会和股东大会审批。

（三）审核委员会

本公司第六届董事会审核委员会由三名董事组成，张秋生先生（独立非执行董事）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联交所上市规则第 3.21 条规定。

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，第六届董事会审核委员会共召开三次会议，全体委员均出席会议。2013 年 2 月 1 日，董事会审核委员会 2013 年第一次会议审议通过了公司 2012 年度业绩报告披露计划、年度审计工作计划；2013 年 3 月 20 日，董事会审核委员会 2013 年第二次会议审议通过了公司 2012 年度财务报告、2012 年度持续关联交易执行情况、2012 年度对外担保情况、内控自我评价报告、

外聘核数师的委任；2013 年 8 月 16 日，董事会审核委员会 2013 年第三次会议审议通过了 2013 年半年度报告、2013 年上半年关联交易执行情况、聘任公司 2013 年度内控审计机构等事项。

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 2013 年度财务报告。

（四）战略及投资委员会

报告期末，本公司第六届董事会战略及投资委员会由五名董事组成，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。

由于苏维珂先生于 2014 年 1 月辞去公司副董事长、非执行董事及战略及投资委员会委员职务，截止本报告刊发日，本公司第六届董事会战略及投资委员会由四名董事组成。

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。

报告期内，第六届董事会战略及投资委员会于 2013 年 12 月 31 日以通讯方式召开了 2013 年第一次会议，全体委员均出席会议，会议审议并通过了公司收购中国一拖工艺材料研究所及计量检测中心的事项和公司挂牌转让一拖（洛阳）中成机械有限公司 73% 股权和部分资产的事项。

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，并根据联交所对《守则》的修订情况，制订了公司董事会成员多元化的相关政策文件。目前，公司唯偏离守则条文第 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

原非执行董事董建红女士于 2013 年 11 月辞去公司董事职务，公司于 2013 年 12 月 30 日召开 2013 年第四次临时股东大会选举王二龙先生为公司第六届董事会非执行董事。截止 2013 年 12 月 31 日，公司第六届董事会成员为十二名。

2014 年 1 月，公司非执行董事苏维珂先生辞去公司副董事长、非执行董事、董事会战略及投资委员会委员职务，屈大伟先生辞去公司非执行董事职务，截止本报告刊发日，公司第六届董事会成员为十名，未低于本公司《章程》规定的法定人数。

董事简历刊载于本报告第八节“董事、监事、高级管理人员及员工情况”。本公司已收到洪暹国先生、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联交所上市规则第 3.13 条就其各自的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符合规定的独立人士，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。

报告期内，本公司继续组织公司董事、监事及高级管理人员参加公司治理、信息披露以及企业经营管理等方面培训和讲座，以提高公司经营管理水平，确保公司规范运作。本公司组织独立董事吴德龙先生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；组织公司董事长赵剡水先生参加河南证监局组织的 2013 年河南上市公司董事长培训班；本公司董事苏维珂先生、闫麟角先生、郭志强先生、屈大伟先生、刘继国先生及吴勇先生，本公司监事会主席李平安先生以及监事许世栋先生、许蔚林先生、王建军先生、王涌先生、黄平先生，本公司常务副总经理连国庆先生以及副总经理朱卫江先生、刘耀先生、宋玉平先生、苏文生先生、侯治平先生等参加了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。另外，本公司董事会秘书于丽娜女士参加了上海证券交易所举办的上市公司董事会秘书后续培训。

同时，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持续督导期间的有关上市公司董事、监事、高级管理人员行为及上市公司规范运作，持续督导期间工作重点以及资本运作等方面的培训。公司通过编制《董事通讯》、《投资者关系月报》等资料，及时将公司最新经营动态、上市公司典型案例以及证监会、交易所的监管重点以及趋势发送给全体董事、监事和高管人员，为他们充分、合规履职提供支持与合作。

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。

报告期内，本公司根据《公司法》和本公司《章程》对《董事会议事规则》的部分内容进行了修订和完善，删除了有关董事长多投一票的内容，并增加了以电子邮件方式发出董事会会议通知等内容。

报告期内，董事会共举行七次会议（包括以通讯方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（包括独立非执行董事）

非执行董事闫麟角先生、郭志强先生、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。非执行董事王二龙先生的任期由 2013 年 12 月 30 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）董事会成员多元化政策

本公司制订的董事会成员多元化政策旨在促使公司选任董事会成员时能从多个方面考虑董事会成员构成，包括但不限于性别、年龄、种族、文化及教育背景、专业经验、知识及技能等因素。从而避免因董事会成员构成相对单一而造成的董事会群体思维的弊病，有助于董事会成员从不同角度思考问题，使得董事会作出重大决策时能够更周全、细致的考虑和决定。

本公司第六届董事会具有多元化特征，其成员的年龄范围在 40-60 之间，专业背景既有会计专业专家，农业机械、动力机械的行业专家，也有金融投资领域经验丰富人士，他们的知识结构和专业领域于董事会整体结构中既具有专业性又互为补充。多元化的董事会构成为董事会的科学决策提供了保障和支持。

（六）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”。

（七）内部监控

详见本报告第十节 内部控制

（八）投资者关系

报告期内，本公司通过召开股东大会提供网络投票方式、召开现金分红说明会议和业绩说明会等为股东参加公司股东大会和与公司管理层沟通提供了便利和平台，并同股东进行了积极的沟通和交流。

2013 年度，本公司通过管理层实地路演、接待投资者来访、电话会议以及参加投资者论坛等多种途径与公司投资者和分析师进行了沟通和交流。报告期内，公司管理层通过实地路演与长线机构投资者举行了一对一及小组会议 10 场，进行一对一及一对多电话会议 30 场次，接待 17 批次投资机构基金经理和分析师的来访。另外，公司通过上证所的上证 E 平台积极回答 A 股投资者的提问，并按月发布公司与投资者沟通情况汇总表，及时向投资者提供公司信息。

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、本公司具备独立完整的业务体系和面向市场自主经营能力，本公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面具有独立性。

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。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基金两部分。年度薪酬管理包含基本薪酬、业绩薪金，考评机制主要由预算及 KPI 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。中长期激励基金以 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。考评结果在年度薪酬和中长期激励中体现。2013 年，本公司根据实际情况，对《负责人薪酬绩效管理及中长期激励暂行办法》中的考核指标和中长期激励的兑现条件等进行了修订。

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

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

公司 2013 年按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》及上市地监管要求，结合公司实际，制订了《第一拖拉机股份有限公司内部控制管理手册》。在组织结构和部门设置方面，公司根据业务特点和管理要求设置了职能管理部门，制订了各部门工作职责，公司各部门能够做到各司其职，各尽其责。在管理制度方面，公司基本建立了包括公司治理、财务、生产、采购、销售、投资、人力资源管理等各项管理制度，保证公司有序、高效运转。

《内部控制评价报告》详见公司公告。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对财务报告内部控制有效性进行了审核评估，认为公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《内部控制审计报告》详见公司公告。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司严格执行了《第一拖拉机股份有限公司定期报告重大差错追究制度》中关于定期报告披露重大差错责任追究制度相关规定，没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正情况。

第十一节 监事会报告

本公司第六届监事会由六名监事组成，其中，职工代表监事两人，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内各位监事遵守诚信和勤勉原则，从维护公司利益和股东权益的原则出发，认真、公正、谨慎、负责地开展工作，忠实履行职权职责，积极开展监督工作。

一、2013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，出席或列席了报告期内公司股东大会和各次董事会会议，对公司定期报告编制、关联交易、股东大会召开以及高级管理人员履行职责等公司重大事项的合法合规性实施了有效监督。

报告期内，公司监事会召开了六次会议。具体情况如下：

1、2013年3月27日召开第六届监事会第二次会议，审议通过公司2012年度报告及年度报告摘要、2012年度财务报告、2012年度股息分配预案、2012年度社会责任报告、2012年度内部控制自我评价报告、募集资金存放与实际使用情况的专项报告、关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案等，并听取了公司2012年度投资者关系管理工作汇报。（监事会决议公告详见2013年3月28日上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》）

2、2013年4月25日召开第六届监事会第三次会议，审议通过了《公司2013年第一季度报告》。

3、2013年6月26日召开第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。（监事会决议公告详见2013年6月28日上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》）

4、2013年7月10日召开第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于第一拖拉机股份有限公司动力机械业务重组的议案》。（监事会决议公告详见2013年7月12日上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》）

5、2013年8月20日召开第六届监事会第六次会议，审议通过了公司2013年半年度报告和2013年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告。（监事会决议公告详见2013年8月21日上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》）

6、2013年10月29日召开第六届监事会第七次会议，审议通过了《公司2013年第三季度报告》。

二、公司监事会工作开展情况

1、对公司财务报告及2013年度报告审核意见

报告期内，监事会通过与公司管理层充分沟通，听取公司财务负责人汇报，审核公司财务报告，审阅会计师事务所出具的审计报告等方式，认真履行对公司财务运行状况及财务管理工作的监督、检查职责。公司2013年度财务报告已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）及天职香港会计师事务所分别按照中国会计准则和香港会计准则进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为：本公司财务核算规范，内部控制体系健全，公司会计核算和财务管理制度得到了有效执行；公司2013年财务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；公司 2013 年财务报告所包含的信息真实地反映出公司 2013 年经营成果和财务状况等；报告期内，监事会未发现参与 2013 年年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

2、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，监事会认真审议了《关于第一拖拉机股份有限公司动力机械业务重组的议案》涉及的关联交易，认为：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，公司募集资金存放于募集资金专户管理，使用闲置募集资金补充流动资金以及以募投项目之大功率农用柴油机项目已建资产向控股子公司增资的审批、披露程序符合《招股说明书》、《募集资金使用管理制度》的规定。

(3) 内控自我评价报告

报告期内，公司根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、上交所《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，开展了内部控制自我评价工作。

监事会认真听取并审议了《公司2013年度内控自我评价报告》以及天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）就此出具的审计报告，监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度，符合当前公司生产经营需要，内控制度能够得到有效执行，保障公司规范运作、发挥管理控制作用。报告期内未发现内部控制制度的重大缺陷，公司的内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

(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。未发现本公司董事、高级管理人员执行职务时有违反法律、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 2013 年投资者管理工作制度的实施情况进行了监督，2013 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，公司 2013 年度投资者关系管理工作符合《投资者关系管理工作制度》的要求。

第十二节 财务会计报告

审计报告

天职业字[2014]696号

第一拖拉机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的第一拖拉机股份有限公司（以下简称“一拖股份”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2013 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是一拖股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，一拖股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了一拖股份 2013 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



合并资产负债表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2013年12月31日

金额单位：元

项 目	附注编号	期末金额	期初金额
流动资产			
货币资金	八.1	1,880,806,097.00	1,968,496,720.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八.2	359,095,259.97	306,801,244.30
应收票据	八.3	1,269,769,186.51	1,315,486,622.28
应收账款	八.4	1,052,136,527.51	1,019,639,419.46
预付款项	八.5	194,517,133.34	177,220,793.30
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	八.6		251,357.15
其他应收款	八.7	67,658,329.15	194,936,320.93
买入返售金融资产			
存货	八.8	1,766,106,340.55	1,469,865,564.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,590,088,874.03	6,452,698,043.17
非流动资产			
发放委托贷款及垫款	八.9	725,322,825.23	779,013,966.63
可供出售金融资产	八.10	56,737,271.60	78,426,012.65
持有至到期投资	八.11	25,601,874.77	52,090,083.97
长期应收款			
长期股权投资	八.12	90,028,359.61	88,833,784.24
投资性房地产	八.13	31,160,041.52	32,510,571.92
固定资产	八.14	2,673,812,970.22	1,974,488,262.10
在建工程	八.15	424,398,469.87	584,079,757.68
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	957,921,374.07	848,729,588.46
开发支出			
商誉	八.17		
长期待摊费用	八.18	16,919,867.57	18,200,137.50
递延所得税资产	八.19	76,350,097.44	64,585,189.18
其他非流动资产	八.20		14,717,480.21
非流动资产合计		5,078,253,151.90	4,535,674,834.54
资产总计		11,668,342,025.93	10,988,372,877.71

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









合并资产负债表（续）

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2013年12月31日

金额单位：元

项 目	附注编号	期末金额	期初金额
流动负债			
短期借款	八. 23	292,437,410.89	372,741,432.98
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款	八. 24	569,110,131.26	1,046,640,671.84
拆入资金	八. 25	350,000,000.00	360,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	八. 26	654,280,892.01	576,874,713.96
应付账款	八. 27	2,092,327,515.11	2,126,604,823.65
预收款项	八. 28	260,598,324.36	224,335,662.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八. 29	111,379,298.46	135,787,726.48
应交税费	八. 30	-351,573,132.54	-303,996,496.34
应付利息	八. 31	55,028,515.34	5,808,211.60
应付股利	八. 32		161,702,910.68
其他应付款	八. 33	212,715,923.94	389,752,163.99
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. 34	301,018,000.00	79,518,000.00
其他流动负债	八. 35	87,951,003.54	73,117,452.64
流动负债合计		4,635,273,882.37	5,248,887,274.34
非流动负债			
长期借款	八. 36	84,189,000.00	617,500,000.00
应付债券	八. 37	1,489,772,818.57	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	八. 19	49,917,073.21	15,208,584.43
其他非流动负债	八. 38	180,888,548.05	164,207,717.39
非流动负债合计		1,804,767,439.83	796,916,301.82
负 债 合 计		6,440,041,322.20	6,045,803,576.16
股东权益			
股本	八. 39	995,900,000.00	995,900,000.00
资本公积	八. 40	2,163,331,477.58	2,240,319,063.08
减：库存股			
专项储备	八. 41		
盈余公积	八. 42	326,747,339.47	302,877,966.71
一般风险准备	八. 43	7,097,463.55	6,570,097.24
未分配利润	八. 44	996,823,111.88	898,860,043.07
外币报表折算差额		-16,003,495.03	-27,445,073.14
归属于母公司股东权益合计		4,473,895,897.45	4,417,082,096.96
少数股东权益		754,404,806.28	525,487,204.59
股东权益合计		5,228,300,703.73	4,942,569,301.55
负债及股东权益合计		11,668,342,025.93	10,988,372,877.71

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

赵剡水

姚卫东

周鹏

合并利润表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2013年度

金额单位：元

项 目	附注编号	本期金额	上期金额
一、营业总收入		11,037,839,563.63	11,508,043,496.34
其中：营业收入	八.45	10,965,436,727.36	11,421,299,427.64
利息收入	八.46	70,716,708.55	82,055,056.56
已赚保费			
手续费及佣金收入	八.47	1,686,127.72	4,689,012.14
二、营业总成本		10,849,016,632.92	11,137,851,170.98
其中：营业成本	八.45	9,305,152,450.02	9,932,518,782.10
利息支出	八.46	14,394,952.86	10,383,116.65
手续费及佣金支出	八.47	222,557.94	336,841.12
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	八.48	29,144,178.52	27,787,857.24
销售费用	八.49	374,371,900.53	327,245,229.80
管理费用	八.50	845,227,039.51	765,670,801.54
财务费用	八.51	127,839,054.77	60,040,745.54
资产减值损失	八.52	152,664,498.77	13,867,796.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八.53	676,257.27	3,459,554.73
投资收益	八.54	38,986,561.99	57,091,227.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		903,575.37	1,629,281.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		228,485,749.97	430,743,107.24
加：营业外收入	八.55	111,772,325.46	43,940,598.96
减：营业外支出	八.56	6,294,825.38	13,196,953.50
其中：非流动资产处置损失		4,407,074.65	11,156,907.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		333,963,250.05	461,486,752.70
减：所得税费用	八.57	72,229,037.79	71,101,362.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		261,734,212.26	390,385,390.64
归属于母公司股东的净利润		221,949,807.88	324,963,768.28
少数股东损益		39,784,404.38	65,421,622.36
六、每股收益			
（一）基本每股收益	二十五.1	0.2229	0.3627
（二）稀释每股收益	二十五.1	0.2229	0.3627
七、其他综合收益	八.58	15,597,967.42	145,102.10
八、综合收益总额		277,332,179.68	390,530,492.74
归属于母公司股东的综合收益总额		238,352,009.82	325,629,340.23
归属于少数股东的综合收益总额		38,980,169.86	64,901,152.51

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







合并现金流量表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2013年度

金额单位：元

项 目	附注编号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,664,639,956.72	12,208,379,666.50
客户存款和同业存放款项净增加额		-477,530,540.58	22,959,261.57
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		-10,000,000.00	160,000,000.00
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		71,786,497.73	86,744,068.70
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		44,276,669.02	46,194,752.91
收到其他与经营活动有关的现金	八.59	91,927,554.71	90,588,514.92
经营活动现金流入小计		11,385,100,137.60	12,614,866,264.60
购买商品、接受劳务支付的现金		9,155,470,042.37	9,577,435,915.88
客户贷款及垫款净增加额		-170,139,478.47	185,686,998.04
存放中央银行和同业款项净增加额		-71,629,581.09	-6,792,924.87
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		13,507,698.08	9,931,859.22
支付保单红利的现金			-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,108,913,235.28	1,083,978,543.14
支付的各项税费		309,936,070.40	282,931,804.02
支付其他与经营活动有关的现金	八.59	1,170,946,703.86	990,130,935.37
经营活动现金流出小计		11,517,004,690.43	12,123,303,130.80
经营活动产生的现金流量净额	八.60	-131,904,552.83	491,563,133.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		168,625,736.39	57,731,607.35
取得投资收益收到的现金		19,625,262.21	31,685,263.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,381,432.69	5,112,503.81
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	八.59	27,400,000.00	56,780,000.00
投资活动现金流入小计		226,032,431.29	151,309,374.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		474,417,711.18	541,872,046.73
投资支付的现金		139,661,178.61	84,450,786.19
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		128,045,767.48	313,234,238.51
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		742,124,657.27	939,557,071.43
投资活动产生的现金流量净额		-516,092,225.98	-788,247,696.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,960,000.00	926,350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,960,000.00	91,840,000.00
取得借款收到的现金		1,900,913,867.94	1,244,114,482.26
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,951,873,867.94	2,170,464,482.26
偿还债务支付的现金		970,949,260.00	1,343,245,567.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		323,575,648.73	160,436,873.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,947,189.75	54,085,039.58
支付其他与筹资活动有关的现金	八.59	1,894,528.30	10,776,871.00
筹资活动现金流出小计		1,296,419,437.03	1,514,459,311.71
筹资活动产生的现金流量净额		655,454,430.91	656,005,170.55
四、汇率变动对现金的影响		-6,593,547.62	1,150,630.22
五、现金及现金等价物净增加额	八.60	864,104.48	360,471,237.77
加：期初现金及现金等价物的余额	八.60	1,614,299,426.99	1,253,828,189.22
六、期末现金及现金等价物余额	八.60	1,615,163,531.47	1,614,299,426.99

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：周鹏





合并股东权益变动表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2013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	减：库存股	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	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
加：会计政策变更									-		-
前期差错更正									-		-
同一控制下企业合并		165,918,339.52					-115,233,457.81		50,684,881.71		50,684,881.71
二、本年初余额	995,900,000.00	2,240,319,063.08	-	-	302,877,966.71	6,570,097.24	898,860,043.07	-27,445,073.14	4,417,082,096.96	525,487,204.59	4,942,569,301.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-76,987,585.50	-	-	23,869,372.76	527,366.31	97,963,068.81	11,441,578.11	56,813,800.49	228,917,601.69	285,731,402.18
（一）净利润							221,949,807.88		221,949,807.88	39,784,404.38	261,734,212.26
（二）其他综合收益		4,960,623.83						11,441,578.11	16,402,201.94	-804,234.52	15,597,967.42
上述（一）和（二）小计	-	4,960,623.83	-	-	-	-	221,949,807.88	11,441,578.11	238,352,009.82	38,980,169.86	277,332,179.68
（三）股东投入和减少资本	-	-81,948,209.33	-	-	-	-	-	-	-81,948,209.33	193,324,131.83	111,375,922.50
1. 股东投入资本									-	221,986,740.63	221,986,740.63
2. 股份支付计入股东权益的金额									-		-
3. 其他		-81,948,209.33							-81,948,209.33	-28,662,608.80	-110,610,818.13
（四）利润分配	-	-	-	-	23,869,372.76	527,366.31	-123,986,739.07	-	-99,590,000.00	-3,386,700.00	-102,976,700.00
1. 提取盈余公积					23,869,372.76		-23,869,372.76		-		-
2. 提取一般风险准备						527,366.31	-527,366.31		-		-
3. 对股东的分配							-99,590,000.00		-99,590,000.00	-3,386,700.00	-102,976,700.00
4. 其他									-		-
（五）股东权益内部结转									-		-
1. 资本公积转增股本									-		-
2. 盈余公积转增股本									-		-
3. 盈余公积弥补亏损									-		-
4. 其他									-		-
（六）专项储备提取和使用									-		-
1. 本期提取				17,771,424.47					17,771,424.47		17,771,424.47
2. 本期使用				-17,771,424.47					-17,771,424.47		-17,771,424.47
（七）其他									-		-
四、本年年末余额	995,900,000.00	2,163,331,477.58	-	-	326,747,339.47	7,097,463.55	996,823,111.88	-16,003,495.03	4,473,895,897.45	754,404,806.28	5,228,300,703.73

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)

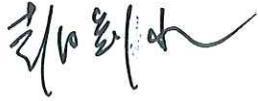
编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2013年度

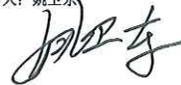
金额单位：元

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	减：库存股	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	1,460,357,423.29	-	-	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	
加：会计政策变更									-		-	
前期差错更正									-		-	
同一控制下企业合并		115,918,339.52					-91,138,913.99		24,779,425.53		24,779,425.53	
二、本年初余额	845,900,000.00	1,576,275,762.81	-	-	259,782,291.30	6,291,271.42	776,533,263.69	-25,434,513.67	3,439,348,075.55	537,899,412.97	3,977,247,488.52	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	150,000,000.00	664,043,300.27	-	-	43,095,675.41	278,825.82	122,326,779.38	-2,010,559.47	977,734,021.41	-12,412,208.38	965,321,813.03	
（一）净利润							324,963,768.28		324,963,768.28	65,421,622.36	390,385,390.64	
（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	-	-	-	-	324,963,768.28	-2,010,559.47	325,629,340.23	64,901,152.51	390,530,492.74	
（三）股东投入和减少资本	150,000,000.00	661,387,168.85	-	-	-	-	-	-	811,367,168.85	1,071,678.69	812,438,847.54	
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. 股份支付计入股东权益的金额									-		-	
3. 其他		37,654,039.85							37,634,039.85	-90,768,321.31	-53,134,281.46	
（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	
4. 其他									-		-	
（五）股东权益内部结转									-		-	
1. 资本公积转增股本									-		-	
2. 盈余公积转增股本									-		-	
3. 盈余公积弥补亏损									-		-	
4. 其他									-		-	
（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	2,240,319,063.08	-	-	302,877,966.71	6,570,097.24	898,860,043.07	-27,445,073.14	4,417,082,096.96	525,487,204.59	4,942,569,301.55	

法定代表人：赵剑水



主管会计工作负责人：姚卫东



会计机构负责人：周鹏



资产负债表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2013年12月31日

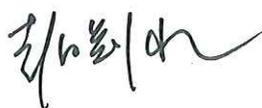
金额单位：元

项 目	附注编号	期末金额	期初金额
流动资产			
货币资金		1,084,419,476.44	1,047,554,402.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		417,624,765.39	615,028,221.81
应收账款	二十四.1	1,092,856,785.85	1,097,734,067.88
预付款项		122,862,044.25	105,559,031.85
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	43,364,990.21	18,580,184.72
买入返售金融资产			
存货		627,834,090.38	343,289,403.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		107,017,010.00	107,000,000.00
流动资产合计		3,495,979,162.52	3,430,973,684.37
非流动资产			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		33,792,000.00	43,472,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	二十四.3	2,904,726,436.13	2,007,236,208.99
投资性房地产			
固定资产		1,090,243,127.73	1,095,173,591.81
在建工程		224,059,971.42	280,563,469.19
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		478,942,844.80	509,778,440.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,032,911.39	6,790,308.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,736,797,291.47	3,943,014,019.51
资 产 总 计			
		8,232,776,453.99	7,373,987,703.88

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





资产负债表（续）

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2013年12月31日

金额单位：元

项 目	附注编号	期末金额	期初金额
流动负债			
短期借款		451,145,119.87	807,541,100.00
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		384,691,195.45	296,303,516.32
应付账款		1,348,177,232.84	1,351,246,119.12
预收款项		15,000,693.26	40,178,528.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		33,645,648.89	45,580,745.13
应交税费		-317,719,560.24	-265,966,030.53
应付利息		50,326,849.36	
应付股利			
其他应付款		30,034,990.90	134,836,118.35
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		300,000,000.00	78,500,000.00
其他流动负债		20,846,726.00	12,103,897.18
流动负债合计		2,316,148,896.33	2,500,323,993.73
非流动负债			
长期借款		84,189,000.00	617,500,000.00
应付债券		1,489,772,818.57	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,716,800.00	4,168,800.00
其他非流动负债		139,526,402.41	143,700,402.41
非流动负债合计		1,716,205,020.98	765,369,202.41
负 债 合 计		4,032,353,917.31	3,265,693,196.14
股东权益			
股本		995,900,000.00	995,900,000.00
资本公积		2,059,493,133.55	2,106,468,832.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		252,254,055.64	228,384,682.88
一般风险准备			
未分配利润		892,775,347.49	777,540,992.70
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		4,200,422,536.68	4,108,294,507.74
少数股东权益			
股东权益合计		4,200,422,536.68	4,108,294,507.74
负债及股东权益合计		8,232,776,453.99	7,373,987,703.88

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





利润表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2013年度

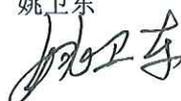
金额单位：元

项 目	附注编号	本期金额	上期金额
一、营业总收入		7,216,642,318.52	7,525,635,473.55
其中：营业收入	二十四.4	7,216,642,318.52	7,525,635,473.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,010,768,192.65	7,313,131,890.56
其中：营业成本	二十四.4	6,447,390,447.70	6,716,624,759.89
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		1,375,275.40	1,516,031.79
销售费用		31,952,582.33	25,930,565.56
管理费用		458,320,029.07	465,159,126.68
财务费用		59,862,578.87	57,563,003.36
资产减值损失		11,867,279.28	46,338,403.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	二十四.5	34,036,306.65	244,532,903.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,506.80	-89,270.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		239,910,432.52	457,036,486.87
加：营业外收入		21,629,805.52	11,121,136.70
减：营业外支出		1,030,513.75	2,686,970.62
其中：非流动资产处置损失		961,701.30	1,784,841.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		260,509,724.29	465,470,652.95
减：所得税费用		21,815,996.74	34,513,898.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		238,693,727.55	430,956,754.11
六、其他综合收益		-8,228,000.00	3,440,800.00
七、综合收益总额		230,465,727.55	434,397,554.11

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


现金流量表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2013年度

金额单位：元

项 目	附注编号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,473,312,920.17	8,076,572,591.43
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		2,793,168.68	4,142,364.09
收到其他与经营活动有关的现金		77,769,891.16	79,389,990.25
经营活动现金流入小计		7,553,875,980.01	8,160,104,945.77
购买商品、接受劳务支付的现金		6,470,939,912.05	6,954,466,294.06
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		370,920,220.77	350,576,012.85
支付的各项税费		56,187,724.92	54,036,672.52
支付其他与经营活动有关的现金		544,342,509.88	489,553,059.86
经营活动现金流出小计		7,442,390,367.62	7,848,632,039.29
经营活动产生的现金流量净额	二十四.6	111,485,612.39	311,472,906.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		335,210,000.00	163,958,200.00
取得投资收益收到的现金		128,049,815.38	143,116,036.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,093,326.92	4,478,953.63
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		2,700,000.00	56,780,000.00
投资活动现金流入小计		468,053,142.30	368,333,190.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		222,128,257.59	315,406,239.92
投资支付的现金		1,052,213,557.48	755,819,429.40
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			
投资活动现金流出小计		1,274,341,815.07	1,071,225,669.32
投资活动产生的现金流量净额		-806,288,672.77	-702,892,478.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		3,300,215,807.94	2,737,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,300,215,807.94	3,521,510,000.00
偿还债务支付的现金		2,478,000,000.00	2,697,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		134,293,067.78	86,513,687.91
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		1,894,528.30	10,776,871.00
筹资活动现金流出小计		2,614,187,596.08	2,795,090,558.91
筹资活动产生的现金流量净额		686,028,211.86	726,419,441.09
四、汇率变动对现金的影响			
		-7,009.71	-26,552.46
五、现金及现金等价物净增加额			
	二十四.6	-8,781,858.23	334,973,316.13
加：期初现金及现金等价物的余额	二十四.6	960,298,895.43	625,325,579.30
六、期末现金及现金等价物余额			
	二十四.6	951,517,037.20	960,298,895.43

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：周聘





股东权益变动表

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2013年度

金额单位：元

项目	本期金额								股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	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	
一、上年年末余额	995,900,000.00	2,106,468,832.16			228,384,682.88		777,540,992.70		4,108,294,507.74
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	995,900,000.00	2,106,468,832.16	-	-	228,384,682.88	-	777,540,992.70	-	4,108,294,507.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-46,975,698.61	-	-	23,869,372.76	-	115,234,354.79	-	92,128,028.94
（一）净利润							238,693,727.55		238,693,727.55
（二）其他综合收益		-8,228,000.00							-8,228,000.00
上述（一）和（二）小计	-	-8,228,000.00	-	-	-	-	238,693,727.55	-	230,465,727.55
（三）股东投入和减少资本	-	-38,747,698.61	-	-	-	-	-	-	-38,747,698.61
1. 股东投入资本									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他		-38,747,698.61							-38,747,698.61
（四）利润分配	-	-	-	-	23,869,372.76	-	-123,459,372.76	-	-99,590,000.00
1. 提取盈余公积					23,869,372.76		-23,869,372.76		-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对股东的分配							-99,590,000.00		-99,590,000.00
4. 其他									-
（五）股东权益内部结转									-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备提取和使用									-
1. 本期提取				8,146,800.18					8,146,800.18
2. 本期使用				-8,146,800.18					-8,146,800.18
（七）其他									-
四、本年年末余额	995,900,000.00	2,059,493,133.55	-	-	252,254,055.64	-	892,775,347.49	-	4,200,422,536.68

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

赵剡水

姚卫东

周鹏

股东权益变动表(续)

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

2013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	减：库存股	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	
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
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
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
（一）净利润							430,956,754.11		430,956,754.11
（二）其他综合收益		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
（三）股东投入和减少资本	150,000,000.00	562,080,534.23	-	-	-	-	-	-	712,080,534.23
1. 股东投入资本	150,000,000.00	623,733,129.00							773,733,129.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他		-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									-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备提取和使用									-
1. 本期提取				8,422,849.78					8,422,849.78
2. 本期使用				-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

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

2013 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, 在所有重大方面公允反映了公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

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、 金融资产的公允价值发生严重或非暂时性下跌；可供出售金融资产公允价值发生严重或非暂时性下跌，指持续下跌时间已达到或超过12个月，且公允价值相对于成本的下跌幅度已

达到或超过50%的；

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。

公司以账龄和款项性质作为划分信用风险组合的标准。其中划分至账龄组合下的应收账款一般情况下依据以下比例分账龄计提坏账准备，计入当期损益：

应收款项账龄	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1-15
1-2年(含2年)	50
2-3年(含3年)	100
3年以上	100

公司将内部员工备用金借款及押金保证金等作为组合风险较低的应收款项组合，不予计提坏账准备。

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。

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

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

(1) 能够满足政府补助所附条件；

(2) 能够收到政府补助。

本公司对政府补助的计量：

(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。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，个别财务报表中，按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。合并财务报表中，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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。

2013 年 1 月 1 日至 2013 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。

2013 年 1 月 1 日至 2013 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 CADFUNDMACHINERY (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。

根据财政部和国家税务总局 2013 年 5 月 24 日联合印发的财税[2013]37 号《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》，自 2013 年 8 月 1 日起，原缴纳营业税的收入开始计算和缴纳增值税，适用于的增值税税率为 6%。

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 CADFUNDMACHINERY (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。

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	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	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	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
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[注1]	全资子公司	新疆	145,000	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	控股子公司	江苏	200,000	制造及销售发动机
YTO FRANCE SAS[注8]	全资子公司	法国	EUR34,600	制造及销售农机配件
一拖黑龙江农业装备有限公司	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	12,144	-1,622
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	464,803		88.60	4.80	93.40	47,062	3,802
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	46,500		100.00		100.00		
一拖(洛阳)中成机械有限公司	7,300		73.00		73.00	3,375	2,406

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)动力机械有限公司	34,960			100.00	100.00		340
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	52,019		93.39		93.39	1,265	-358
中非重工投资有限公司	55,022		55.00		55.00	49,835	9,504
一拖(新疆)东方红装备机械 有限公司[注1]	145,000		100.00		100.00		
一拖(洛阳)收获机械有限公司	10			93.91	93.91	-4,024	29
一拖(姜堰)动力机械有限公司	156,000		38.00	40.00	78.00	60,264	19,622
YTO FRANCE SAS[注8]	300,737		100.00		100.00		
一拖黑龙江农业装备有限公 司	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[注7]	控股子公司	洛阳	USD16,000	制造及销售发动机
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司[注2]	控股子公司	洛阳	161,915	制造及销售燃油喷射管
洛阳拖拉机研究所有限公司[注3]	控股子公司	洛阳	445,000	拖拉机产品开发与研究
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	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 6]	全资子公司	洛阳	120,000	制造及销售农业机械覆盖件
一拖(洛阳)车桥有限公司	全资子公司	洛阳	50,000	农用机械桥箱的生产、销售
一拖(洛阳)铸造有限公司[注4]	全资子公司	洛阳	168,830	制造及销售农机配件

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
一拖(洛阳)柴油机有限公司[注7]	447,111		67.94	19.45	87.39	115,768	19,991
一拖(洛阳)燃油喷射有限公 司[注2]	183,227		66.60	22.83	89.43	31,625	597
洛阳拖拉机研究所有限公 司[注3]	289,780		51.00		51.00	295,760	6,147
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		

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)叉车有限公司	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	648	330
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司[注6]	296,189		100.00		100.00		
一拖(洛阳)车桥有限公司	224,618		100.00		100.00		
一拖(洛阳)铸造有限公司[注4]	159,140		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	全资子公司	洛阳	30,000	零部件的加工、销售和服务
长拖农业机械装备集团有限公司[注5]	控股子公司	长春	282,000	制造及销售拖拉机、零件
扬动股份有限公司[注9]	控股子公司	泰州	178,735	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
上海强农(集团)股份有限公司	59,164		93.83		93.83	1,988	211
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	32,765		100.00		100.00		
长拖农业机械装备集团有限公司[注5]	94,250		33.33		66.66	138,690	-21,214
扬动股份有限公司[注9]				99.99	99.99	5	

注1: 依照公司第六届董事会第一次会议决议, 本公司使用部分募集资金4,500万元向全资子公司一拖(新疆)东方红装备机械有限公司增资。2013年6月本公司支付首期增资款3,000万

元，2013年12月本公司支付剩余增资款1,500万元，增资后一拖（新疆）东方红装备机械有限公司实收资本为14,500万元人民币。

注2：依照公司第六届董事会第一次会议决议，本公司的子公司一拖（洛阳）柴油机有限公司（简称“柴油机公司”）收购自然人持有的一拖（洛阳）燃油喷射有限公司（简称“燃油喷射”）2.763%股权。收购完成后，本公司单方向燃油喷射增资10,500万元（其中使用募集资金10,373.3129万元），增资后本公司持有燃油喷射66.603%股权。

注3：依照公司第五届董事会第三十一次会议决议，2013年3月本公司对洛阳拖拉机研究所有限公司增资5,304万元，中国一拖集团有限公司对洛阳拖拉机研究所有限公司增资5,096万元，增资后洛阳拖拉机研究所有限公司实收资本为44,500万元人民币。

注4：依照公司第五届董事会第三十四次会议决议，2013年1月本公司收购中国一拖集团有限公司持有一拖（洛阳）铸造有限公司（简称铸造公司）100%的股权。收购完成后，本公司持有铸造公司100%股权。

依照公司第六届董事会第四次会议决议，本公司自2013年6月26日起2年内向铸造公司增资15,000万元，2013年7月本公司支付首期增资7,000万元，增资后铸造公司实收资本为16,883万元。

注5：依照公司第六届董事会第一次会议决议，本公司以长拖农业机械装备集团有限公司（简称“长拖公司”）2012年3月31日的净资产评估值为基础，对长拖公司增资9,425万元，增资后持有长拖公司33.33%的股权。根据本公司与中国机械工业集团有限公司（简称“国机集团”）协议约定，国机集团将其持有的长拖公司33.33%的股权对应的表决权、监督管理权等权力委托本公司独立行使，托管期至国机集团转让给无关第三方之日止。在托管期内国机集团不得单方撤销托管授权，国机集团如向第三方转让股权，应征得本公司书面同意，同时本公司享有优先购买权。由此，本公司取得长拖公司66.66%的表决权和实际控制权。

注6：依照公司第六届董事会第四次会议决议，2013年7月本公司对一拖（洛阳）福莱格车身有限公司增资13,740万元，增资后一拖（洛阳）福莱格车身有限公司实收资本为12,000万元。

注7：依照公司第六届董事会第五次会议决议，本公司用募投项目之大功率农用柴油机项目及本公司持有一拖（洛阳）动力机械有限公司42%的股权单方对控股子公司一拖（洛阳）柴油机有限公司（简称柴油机公司）增资，大功率项目资产价值为207,269,495.00元（折合33,545,810.00美元），一拖（洛阳）动力机械有限公司42%的股权价值为26,377,742.34元（折合4,269,141.00美元），增加柴油机公司实收资本1,711,025美元，增资后柴油机公司实收资本为7,711,025美元，本公司持有柴油机公司股权由58.80%变更为67.942%。根据柴油机公司2013年12月第四届董事会第五十三次会议和修改后的章程，柴油机公司由资本公积各股东同比例转增资本8,288,975美元，资本公积转增资本后柴油机公司实收资本为1,600万美元。

注8：依照公司第五届董事会第三十一次会议决议，2013年8月本公司向YTO FRANCE SAS增资，增资后YTO FRANCE SAS实收资本为3,460万欧元。

注9：2010年3月，根据江苏省姜堰市人民法院以(2009)姜民破字第0001-5号《民事裁定书》裁定扬动公司自2010年3月8日起进入重整计划执行程序，重整期间为三年。重整期间，根据法院裁定，一拖（姜堰）动力机械有限公司成为扬动股份有限公司股东。但重整计划仍由重整管理团队负责实施。2013年11月30日，根据扬动公司破产重整管理团队的申请，江苏省泰州市姜堰区人民法院下达的（2009）姜民破字第0001--20号《民事裁定书》，裁定扬动公司重整计划执行完毕。公司于本年纳入合并范围。

（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(洛阳)铸造有限公司	123,168.06	4,483.18
长拖农业机械装备集团有限公司	179,411.09	-30,741.42
扬动股份有限公司	968.23	-984.52

（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	合并本期期初至合并日的净利润
一拖(洛阳)铸造有限公司	受同一集团控制	中国一拖集团有限公司	56,245	1,707

（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
长拖农业机械装备集团有限公司	14,297,893.81	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
扬动股份有限公司	无	

（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	6.0969/6.2855	6.0969/6.2855	历史汇率	6.1912/6.2932	6.1912/6.2932
一拖科特迪瓦农机装配有限公司	0.0128/0.0127	0.0128/0.0127	历史汇率	0.0128/0.0126	0.0128/0.0126
CADFUNDMACHINERY(SA)(PTY)LTD	0.5831/0.7439	0.5831/0.7439	历史汇率	0.6635/0.7630	0.6635/0.7630
YTO FRANCE SAS	8.4189/8.3176	8.4189/8.3176	历史汇率	8.3683/8.2401	8.3683/8.2401

八、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2013 年 1 月 1 日，期末指 2013 年 12 月 31 日，上期指 2012 年度，本期指 2013 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>1,743,268.10</u>			<u>1,305,903.16</u>
人民币	336,929.91	1.0000	336,929.91	606,153.32	1.0000	606,153.32
美元	120.00	6.0969	731.63	120.00	6.2855	754.26
欧元	7,185.74	8.4189	60,496.03	12,880.39	8.3176	107,133.93
西非法郎	104,806,213.28	0.0128	1,341,519.53	44,972,370.00	0.0127	570,249.65
南非兰特	6,158.46	0.5831	3,591.00	29,052.29	0.7439	21,612.00
银行存款：			<u>1,675,267,506.47</u>			<u>1,778,937,757.03</u>
人民币	1,538,979,971.12	1.0000	1,538,979,971.12	1,633,333,721.05	1.0000	1,633,333,721.05
美元	9,778,567.68	6.0969	59,618,949.29	7,906,845.44	6.2855	49,698,477.02
欧元	3,923,561.84	8.4189	33,032,074.77	6,219,613.56	8.3176	51,732,257.75
港币	27,913,122.78	0.7862	21,945,297.13	28,603,218.20	0.8109	23,192,919.48
日元	94,557,274.87	0.0577	5,455,954.76	32,499,465.00	0.0730	2,372,460.94
英镑				43.25	10.1611	439.47
澳大利亚元	0.02	5.4301	0.11	314,095.79	6.5363	2,053,024.31
西非法郎	146,806,435.94	0.0128	1,879,122.38	63,804,394.00	0.0127	809,039.72
南非兰特	24,620,368.56	0.5831	14,356,136.91	21,166,040.18	0.7439	15,745,417.29
其他货币资金：			<u>203,795,322.43</u>			<u>188,253,060.67</u>
人民币	198,046,510.18	1.0000	198,046,510.18	182,749,337.08	1.0000	182,749,337.08
港币	7,312,149.90	0.7862	5,748,812.25	6,787,597.69	0.8109	5,503,723.59
合计			<u>1,880,806,097.00</u>			<u>1,968,496,720.86</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	3,737,183.38	22,785,233.35
华晨中国机械控股有限公司	香港	港币	35,176,927.78	27,656,100.62
一拖（法国）农业装备有限公司	法国	欧元	3,415,185.04	28,752,101.33

境外公司名称	国家或地区	币种	原币金额	折人民币金额
CADFUNDMACHINERY (SA) (PTY)LTD	南非	美元	202,370.00	1,233,829.65
CADFUNDMACHINERY (SA) (PTY)LTD	南非	南非兰特	24,626,527.02	14,359,727.91
科特迪瓦农机装配股份有限公司	科特迪瓦	美元	643,778.17	3,925,051.12
科特迪瓦农机装配股份有限公司	科特迪瓦	欧元	419,346.77	3,530,438.52
科特迪瓦农机装配股份有限公司	科特迪瓦	西非法郎	251,024,311.43	3,213,111.19
合计				<u>105,455,593.69</u>

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司受限制的货币资金为存放中央银行法定存款准备金 85,366,519.69 元(上期金额: 156,996,100.78 元), 承兑汇票保证金 129,914,673.72 元(上期金额: 106,868,989.33 元) 其他保证金 50,361,372.12 元(上期金额: 90,332,203.76 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	2,000,000.00	76,000,000.00
交易性权益工具投资	9,095,259.97	10,801,243.30
其他	348,000,000.00	220,000,001.00
合计	<u>359,095,259.97</u>	<u>306,801,244.30</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	1,249,721,182.51	1,311,916,745.28
商业承兑汇票	20,048,004.00	3,569,877.00
合计	<u>1,269,769,186.51</u>	<u>1,315,486,622.28</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 209,825,600.00 元(上期金额: 193,049,526.26 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
潍柴动力股份有限公司	2013-8-13	2014-2-13	7,739,500.00	
昆明哈昂汽车贸易有限公司	2013-7-25	2014-1-25	5,000,000.00	
黑龙江省农业机械有限责任公司	2013-7-11	2014-1-11	5,000,000.00	
黑龙江省农业机械有限责任公司	2013-9-3	2014-3-3	5,000,000.00	
吉峰农机连锁股份有限公司	2013-7-30	2014-1-30	4,500,000.00	
合计			<u>27,239,500.00</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
黑龙江省农业机械有限责任公司	2013-12-11	2014-6-11	10,000,000.00	
黑龙江省农业机械有限责任公司	2013-12-11	2014-6-11	10,000,000.00	
黑龙江省农业机械有限责任公司	2013-12-11	2014-6-11	10,000,000.00	
黑龙江省农业机械有限责任公司	2013-12-24	2014-6-24	10,000,000.00	
潍柴动力股份有限公司	2013-8-13	2014-2-13	7,739,478.82	
合计			<u>47,739,478.82</u>	

4. 应收账款

(1) 按类别列示

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	<u>1,294,924,612.56</u>	<u>100.00</u>	<u>242,788,085.05</u>	<u>18.75</u>
其中：按账龄组合	1,061,145,722.67	81.95	198,912,819.39	18.75
其中：按特别组合	233,778,889.89	18.05	43,875,265.66	18.77
合计	<u>1,294,924,612.56</u>		<u>242,788,085.05</u>	

注：本公司根据业务性质，将具有类似信用风险特征的客户应收账款作为特别组合，以评估后的损失率为基础计提坏账准备金额。详见本附注十一、2。

(1) 按类别列示（续表）

类别	金额	期初余额		坏账准备计提比例 (%)
		占总额比例 (%)	坏账准备	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,104,247,996.68	100.00	84,608,577.22	7.66
其中：按账龄组合	1,104,247,996.68	100.00	84,608,577.22	7.66
合计	<u>1,104,247,996.68</u>		<u>84,608,577.22</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	896,916,006.04	84.52	69,902,695.20
1-2年(含2年)	70,439,184.88	6.64	35,219,592.44
2-3年(含3年)	65,001,978.03	6.13	65,001,978.03
3年以上	28,788,553.72	2.71	28,788,553.72
合计	<u>1,061,145,722.67</u>	<u>100</u>	<u>198,912,819.39</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	期初余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	1,034,274,362.29	93.66	30,301,178.49
1-2年(含2年)	31,332,471.32	2.84	15,666,235.66
2-3年(含3年)	3,832,261.27	0.35	3,832,261.27
3年以上	34,808,901.80	3.15	34,808,901.80
合计	<u>1,104,247,996.68</u>	<u>100.00</u>	<u>84,608,577.22</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	5,008,217.00	6.0969	30,534,598.23
欧元	2,700,733.51	8.4189	22,737,205.35
日元	10,418,384.00	0.0577	601,140.76
澳元	299,032.04	5.4301	1,623,773.88
南非兰特	19,337,549.97	0.5831	11,275,725.39
西非法郎	389,104,228.00	0.0128	4,980,534.12
合计			<u>71,752,977.73</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
东风德纳车桥有限公司十堰工厂	应收货款	184,914.78	新产品开发失败，对方拒绝	否
德州拖拉机有限公司	应收货款	816,931.90	客户被注销	否
三九宜工生化股份有限公司	应收货款	125,600.00	法院裁定款项无法收回	否

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
苍山西德机械配件有限公司	应收货款	97,500.00	对方单位已注销	否
河南省禹州农机公司	应收货款	94,100.81	长期挂账无法收回	否
邢台市汽车改装总厂	应收货款	74,325.15	长期挂账无法收回	否
东汽周口技术服务站	应收货款	115,000.00	长期挂账无法收回	否
武汉捷力动力设备有限公司	应收货款	15,589.39	长期挂账无法收回	否
乳山金建渔需物资经营部	应收货款	60,036.13	长期挂账无法收回	否
华鑫重工机械有限公司	应收货款	150,000.00	长期挂账无法收回	否
一拖(洛阳)车辆有限公司	应收货款	2,830,931.00	法院裁定款项无法收回	否
洛玻集团洛阳加工玻璃有限公司	应收货款	33,000.02	公司破产	否
洛阳白龙机械有限公司	应收货款	6,604.16	对方单位已注销	否
合计		<u>4,604,533.34</u>		

(5) 本期无核销后转回或收回的应收账款。

(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 (%)
宁夏博信恒通机械设备有限公司	非关联方	98,051,861.70	2年以内	7.57
辽宁东晟机械装备有限公司	非关联方	92,925,835.00	1年以内	7.18
乌鲁木齐世峰农机设备有限公司	非关联方	68,415,663.42	1年以内	5.28
佳木斯兴垦农业机械有限公司	非关联方	47,100,700.92	1年以内	3.64
江苏沃得农业机械有限公司	非关联方	43,205,124.86	1年以内	3.34
合计		<u>349,699,185.90</u>		<u>27.01</u>

(7) 应收账款期末余额中，无应收持本公司44.57%表决权股份的一拖集团款项。应收一拖集团及其子公司款项377,318.01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”。

5. 预付账款

(1) 账龄列示的预付账款

账龄	期末余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	159,865,186.58	81.18	
1-2年(含2年)	12,799,910.22	6.50	
2-3年(含3年)	3,753,224.45	1.91	

账龄	期末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
3 年以上	20,503,095.31	10.41	2,404,283.22
合计	<u>196,921,416.56</u>	<u>100.00</u>	<u>2,404,283.22</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)	147,637,696.26	81.45	
1-2 年(含 2 年)	9,862,839.41	5.44	
2-3 年(含 3 年)	20,967,686.20	11.57	1,534,689.40
3 年以上	2,799,103.38	1.54	2,511,842.55
合计	<u>181,267,325.25</u>	<u>100.00</u>	<u>4,046,531.95</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
欧元	556,528.01	8.4189	4,685,353.66
南非兰特	536,114.56	0.5831	312,608.40
西非法郎	28,170,532.81	0.0128	360,582.82
合计			<u>5,358,544.88</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	16,526,894.25	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	14,147,082.94	1-3 年	尚未结算
山东鑫亚工业股份有限公司	非关联方	9,999,961.79	1 年以内	尚未结算
山东钢铁股份有限公司	非关联方	8,448,598.52	1 年以内	尚未结算
河南济源钢铁(集团)有限公司	非关联方	8,249,627.85	1 年以内	尚未结算
合计		<u>57,372,165.35</u>		

(4) 本报告期实际核销的预付账款情况

债务人名称	预付账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
郑州金牛集团股份有限公司	预付货款	1,643,216.08	公司终止经营	否
合计		<u>1,643,216.08</u>		

(5) 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16,526,894.25元，预付一拖集团及其子公司款项19,221,639.90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”。

6. 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
深圳科技(00106)	251,357.15		251,357.15			
合计	<u>251,357.15</u>		<u>251,357.15</u>			

7. 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	80,605,030.65	100.00	12,946,701.50	16.06
合计	<u>80,605,030.65</u>		<u>12,946,701.50</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	214,995,482.51	100.00	20,059,161.58	9.33
合计	<u>214,995,482.51</u>		<u>20,059,161.58</u>	

(2) 组合中，按组合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)	62,007,974.10	76.92	179,603.62
1-2年(含2年)	3,091,898.32	3.84	17,556.31
2-3年(含3年)	585,865.14	0.73	151,117.36
3年以上	14,919,293.09	18.51	12,598,424.21
合计	<u>80,605,030.65</u>	<u>100.00</u>	<u>12,946,701.50</u>

(2) 组合中, 按组合计提坏账准备的其他应收款 (续表)

账龄	期初余额		坏账准备
	余额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	154,209,019.39	71.73	593,717.28
1-2年 (含2年)	32,059,470.43	14.91	1,781,715.73
2-3年 (含3年)	19,003,531.53	8.84	8,041,336.63
3年以上	9,723,461.16	4.52	9,642,391.94
合计	<u>214,995,482.51</u>	<u>100.00</u>	<u>20,059,161.58</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	1,516,993.60	8.4189	12,771,417.42
西非法郎	33,026,945.50	0.0128	422,744.90
南非兰特	57,957.02	0.5831	33,794.74
合计			<u>13,227,957.06</u>

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
洛阳华伦公司	商标使用费	1,579,040.81	2012 已经仲裁, 但未执行, 款项无望收回	否
丁献忠	个人备用金	12,424.11	备用金, 职员已经离职多年	否
郭云州	个人备用金	14,132.50	备用金, 职员已经离职多年	否
刘智	个人备用金	13,000.00	备用金, 职员已经离职多年	否
苏林红	个人备用金	3,880.00	备用金, 职员已经离职多年	否
王治刚	个人备用金	5,501.40	备用金, 职员已经离职多年	否
杨柄银	个人备用金	1,785.40	备用金, 职员已经离职多年	否
张栋	个人备用金	2,000.00	备用金, 职员已经离职多年	否
郑捷	个人备用金	5,223.99	备用金, 职员已经离职多年	否
刘栓希	个人备用金	1,500.00	备用金, 职员已经离职多年	否
合计		<u>1,638,488.21</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 (%)
北京经济技术开发区国家税务局	非关联方	17,785,444.19	1年以内	22.06
洛阳市涧西国税局	非关联方	5,042,081.09	1年以内	6.26

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 (%)
陕西重型汽车有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	2.48
洛阳中收机械装备有限公司	关联方	1,622,982.20	2年以上	2.01
洛阳江扬金属构件有限公司	非关联方	530,000.00	1年以内	0.66
合计		<u>26,980,507.48</u>		<u>33.47</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1,353,873.59元, 应收一拖集团及其子公司款项1,353,873.59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	464,520,967.47	16,846,474.25	447,674,493.22
周转材料	20,805,925.20	1,496,894.77	19,309,030.43
在产品	462,537,785.63	18,052,020.91	444,485,764.72
库存商品	888,509,094.06	33,872,041.88	854,637,052.18
合计	<u>1,836,373,772.36</u>	<u>70,267,431.81</u>	<u>1,766,106,340.55</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	453,329,328.72	14,224,673.17	439,104,655.55
周转材料	41,778,239.73	532,919.60	41,245,320.13
在产品	407,455,159.52	11,530,224.13	395,924,935.39
库存产品	622,334,112.86	28,743,459.04	593,590,653.82
合计	<u>1,524,896,840.83</u>	<u>55,031,275.94</u>	<u>1,469,865,564.89</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	合并 增加额	本期减少			期末余额
				其他原 因 增加额	转 回	其他 合计	
原材料	14,224,673.17	808,132.70	1,813,668.38				16,846,474.25
周转材料	532,919.60	958,515.89	5,459.28				1,496,894.77
在产品	11,530,224.13	5,620,892.51	900,904.27				18,052,020.91

项目	期初余额	本期计提	合并 增加额	其他原 因 增加额	转 回	本期减少		期末余额
						其他	合计	
库存商品	28,743,459.04	5,505,650.68				377,067.84	377,067.84	33,872,041.88
合计	<u>55,031,275.94</u>	<u>12,893,191.78</u>	<u>2,720,031.93</u>			<u>377,067.84</u>	<u>377,067.84</u>	<u>70,267,431.81</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	<u>14,348,995.70</u>	<u>57,289,686.42</u>
其中：住房抵押	244,710.50	326,452.76
保证贷款	14,104,285.20	56,963,233.66
企业贷款和垫款	<u>724,571,337.28</u>	<u>738,712,428.86</u>
其中：贷款	502,861,106.25	556,359,781.83
贴现	221,710,231.03	182,352,647.03
贷款和垫款总额	<u>738,920,332.98</u>	<u>796,002,115.28</u>
减：贷款损失准备	13,597,507.75	16,988,148.65
其中：单项计提数		
组合计提数	13,597,507.75	16,988,148.65
贷款和垫款账面价值	<u>725,322,825.23</u>	<u>779,013,966.63</u>

(2) 按担保方式列示

项目	期末余额	期初余额
信用贷款	376,000,000.00	272,000,000.00
保证贷款	120,900,000.00	341,323,015.49
附担保物贷款	242,020,332.98	182,679,099.79
贷款和垫款总额	<u>738,920,332.98</u>	<u>796,002,115.28</u>
减：贷款损失准备	13,597,507.75	16,988,148.65
其中：单项计提数		
组合计提数	13,597,507.75	16,988,148.65
贷款和垫款账面价值	<u>725,322,825.23</u>	<u>779,013,966.63</u>

(3) 按行业列示

项目	期末余额	期初余额
机械制造业	724,571,337.28	738,712,428.86
个人	14,348,995.70	57,289,686.42
贷款和垫款总额	<u>738,920,332.98</u>	<u>796,002,115.28</u>
减：贷款损失准备	13,597,507.75	16,988,148.65
其中：单项计提数		
组合计提数	13,597,507.75	16,988,148.65
贷款和垫款账面价值	<u>725,322,825.23</u>	<u>779,013,966.63</u>

(4) 按地区列示

项目	期末余额	期初余额
华中地区	738,920,332.98	796,002,115.28
贷款和垫款总额	<u>738,920,332.98</u>	<u>796,002,115.28</u>
减：贷款损失准备	13,597,507.75	16,988,148.65
其中：单项计提数		
组合计提数	13,597,507.75	16,988,148.65
贷款和垫款账面价值	<u>725,322,825.23</u>	<u>779,013,966.63</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		16,988,148.65		11,451,436.17
本期计提		-3,390,640.90		5,536,712.48
本期核销				
本期转回				
其中：其他因素导致的转回				
期末金额		<u>13,597,507.75</u>		<u>16,988,148.65</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

(1) 按类别列示

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	56,737,271.60	78,426,012.65
合计	<u>56,737,271.60</u>	<u>78,426,012.65</u>

(2) 可供出售金融资产的成本、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	52,118,100.00	
公允价值	56,737,271.60	
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	12,827,800.00	
已计提减值金额	10,069,628.40	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具
期初已计提减值金额		
本年计提	10,069,628.40	
其中：从其他综合收益转入	10,069,628.40	
本年减少	--	
其中：期后公允价值回升转回	--	
期末已计提减值金额	10,069,628.40	

11. 持有至到期投资

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	25,601,874.77	52,090,083.97
合计	<u>25,601,874.77</u>	<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
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
洛阳一拖小轮拖有限责任公司	成本法		180,000.00		180,000.00	

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
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	1,400,000.00			1,400,000.00
一拖(洛阳)昌世精密铸造有限公司	成本法		245,000.00		245,000.00	
一拖(洛阳)裕华铸造有限公司	成本法		400,000.00		400,000.00	
一拖川龙四川农业装备有限公司[注3]	权益法	1,200,000.00		1,200,000.00	7,506.80	1,192,493.20
洛阳意中技术咨询有限公司	权益法	300,000.00	322,946.02		114,041.16	208,904.86
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	7,487,119.81	1,025,123.33	729,000.00	7,783,243.14
合计		<u>170,252,218.41</u>	<u>121,738,099.89</u>	<u>2,225,123.33</u>	<u>1,675,547.96</u>	<u>122,287,675.26</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
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						
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		

被投资单位	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(洛阳)昌世精密铸造有限公司						
一拖(洛阳)裕华铸造有限公司						
一拖川龙四川农业装备有限公司[注3]	20.00	20.00				
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>16,853,156.55</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，本公司已不再参与上述公司经营及清算，并已撤回相关派出人员，对以上公司的投资全额计提了减值准备。

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：经本公司第六届董事会第一次会议决议，本公司与四川川龙拖拉机制造有限公司合资设立一拖川龙四川农业装备有限公司，注册资本为3,000万元，分两次完成出资，首次出资后一拖川龙四川农业装备有限公司实收资本为600万元，其中本公司首次出资120万元。

(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	6,211.31	10,448.85	-4,237.54	249.29	-16,545.71
2. 洛阳意中技术咨询有限公司	30.00	30.00	1,023.21	326.86	696.35	818.56	-380.14
3. 洛阳市永为机械有限公司	48.60	48.60	21,673.68	5,639.13	16,034.55	96,434.70	2,109.31
4. 一拖川龙四川农业装备有限公司	20.00	20.00	6,639.08	676.62	5,962.46	26,727.73	-37.53

(3) 本报告期实际核销的长期股权投资

被投资单位	核销金额	核销原因
一拖(洛阳)昌世精密铸造有限公司	245,000.00	企业已注销
一拖(洛阳)裕华铸造有限公司	400,000.00	企业已注销
合计	<u>645,000.00</u>	

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>4,311,404.08</u>	<u>1,350,530.40</u>		<u>5,661,934.48</u>
房屋、建筑物	4,311,404.08	1,350,530.40		5,661,934.48
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>32,510,571.92</u>			<u>31,160,041.52</u>
房屋、建筑物	32,510,571.92			31,160,041.52

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>4,084,475,977.73</u>	<u>1,161,987,917.76</u>	<u>75,660,145.22</u>	<u>5,170,803,750.27</u>
其中：房屋、建筑物	1,305,455,243.96	589,255,690.51	12,588,503.77	1,882,122,430.70
机器设备	2,617,708,983.17	537,840,296.23	57,698,096.41	3,097,851,182.99
运输设备	60,190,151.92	9,298,463.70	3,566,302.67	65,922,312.95
电子及办公设备	53,789,541.09	15,058,954.92	432,543.36	68,415,952.65
其他设备	38,189,377.12	10,534,512.40	928,742.22	47,795,147.30
土地	9,142,680.47		445,956.79	8,696,723.68
二、累计折旧合计	<u>2,104,873,777.55</u>	<u>435,403,076.21</u>	<u>61,801,046.56</u>	<u>2,478,475,807.20</u>
其中：房屋、建筑物	591,355,094.87	74,188,778.99	9,354,670.46	656,189,203.40
机器设备	1,443,894,694.29	345,766,599.63	49,339,735.83	1,740,321,558.09
运输设备	23,047,449.13	6,097,780.29	2,192,562.71	26,952,666.71
电子及办公设备	26,465,913.28	1,782,985.45	345,299.41	27,903,599.32

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他设备	20,110,625.98	7,566,931.85	568,778.15	27,108,779.68
土地				
三、固定资产减值准备累计 金额合计	<u>5,113,938.08</u>	<u>13,423,753.77</u>	<u>22,719.00</u>	<u>18,514,972.85</u>
其中：房屋、建筑物	209,349.68	3,026,847.15		3,236,196.83
机器设备	4,839,127.24	10,396,906.62	22,719.00	15,213,314.86
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>1,974,488,262.10</u>			<u>2,673,812,970.22</u>
其中：房屋、建筑物	713,890,799.41			1,222,697,030.47
机器设备	1,168,975,161.64			1,342,316,310.04
运输设备	37,142,702.79			38,969,646.24
电子及办公设备	27,263,955.46			40,452,680.98
其他设备	18,072,962.33			20,680,578.81
土地	9,142,680.47			8,696,723.68

注：（1）本期由在建工程转入固定资产原价为 554,121,620.25 元，固定资产本期计提折旧额 225,095,821.35 元，与本期增加之间的差异为本期收购长拖农业装备机械集团有限公司与扬动股份有限公司增加的折旧及外币折算差异。

（2）本期无暂时闲置固定资产。

（3）本期无融资租赁租入的固定资产。

（4）本期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	5,138,594.32
机器设备	14,007.92

（5）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	41,868,837.48		41,868,837.48
2、大功率农用柴油机项目	54,025,233.86		54,025,233.86
3、新疆农装基建项目	20,240,595.36		20,240,595.36
4、工业园大轮拖项目	9,662,573.82		9,662,573.82
5、十万台新型柴油机项目	25,366,855.60		25,366,855.60
6、锻造曲轴加工线项目	47,682,142.92		47,682,142.92
7、18-32 马力直传系列拖拉机能力提升项目	185,468.54		185,468.54
8、信息化技改项目	1,629,445.89		1,629,445.89
9、锻造新增驱动轮轴和链轮加工线项目	5,639,418.56		5,639,418.56
10、汽车零部件工业园项目	1,121,316.93		1,121,316.93
11、中频感应电炉	6,607,371.31		6,607,371.31
12、消失模铸造设备	6,294,709.47		6,294,709.47
13、技措项目	21,110,519.33		21,110,519.33
14、老缸体线改造	35,427,751.39		35,427,751.39
15、铸造系统绿色科技升级改造	6,151,513.64		6,151,513.64
16、其他	149,918,693.24	8,533,977.47	141,384,715.77
合计	<u>432,932,447.34</u>	<u>8,533,977.47</u>	<u>424,398,469.87</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	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、十万台新型柴油机项目	18,399,755.91		18,399,755.91
6、锻造曲轴加工线项目	16,303,029.38		16,303,029.38
7、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
8、信息化技改项目	5,393,634.18		5,393,634.18
9、锻造新增驱动轮轴和链轮加工线项目	3,976,896.37		3,976,896.37
10、汽车零部件工业园项目	20,794,301.60		20,794,301.60

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值
11、中频感应电炉	29,952,275.46		29,952,275.46
12、消失模铸造设备	3,347,541.14		3,347,541.14
13、技措项目	17,360,425.18		17,360,425.18
14、老缸体线改造	99,777.78		99,777.78
15、铸造系统绿色科技升级改造	2,595,500.00		2,595,500.00
16、其他	95,042,685.06	8,533,977.47	86,508,707.59
合计	<u>592,613,735.15</u>	<u>8,533,977.47</u>	<u>584,079,757.68</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
1、拖研所二期工程项目	290,000,000.00	137,893,532.31	32,288,371.78	127,217,083.73	
2、大功率农用柴油机项目	494,860,000.00	105,331,532.60	50,356,886.57	97,168,455.90	
3、新疆农装基建项目	100,000,000.00	69,752,015.81	3,387,116.42	52,898,536.87	
4、工业园大轮拖项目	272,500,000.00	52,436,106.59	6,772,962.24	49,546,495.01	
5、十万台新型柴油机项目	390,000,000.00	18,399,755.91	12,417,633.74	5,450,534.05	
6、锻造曲轴加工线项目	134,720,000.00	16,303,029.38	34,529,358.20		
7、18-32 马力直传系列拖拉机能力提升项目	52,790,000.00	13,934,725.78	6,857,774.25	20,287,722.99	
8、信息化技改项目	20,570,000.00	5,393,634.18	6,787,752.16	4,678,240.39	5,131,796.01
9、锻造新增驱动轮轴和链轮加工线项目	10,000,000.00	3,976,896.37	1,966,629.19	47,863.25	
10、汽车零部件工业园项目	30,000,000.00	20,794,301.60	1,100,492.18	20,773,476.85	
11、中频感应电炉	42,247,000.00	29,952,275.46	10,032,045.44	33,376,949.59	
12、消失模铸造设备	8,185,000.00	3,347,541.14	3,176,728.60	229,560.27	
13、技措项目	27,560,000.00	17,360,425.18	17,108,710.83	11,643,808.61	
14、老缸体线改造	42,910,469.00	99,777.78	37,795,614.63	2,467,641.02	
15、铸造系统绿色科技升级改造	9,400,000.00	2,595,500.00	4,512,438.17	956,424.53	
16、其他		95,042,685.06	187,743,039.07	127,378,827.19	
合计		<u>592,613,735.15</u>	<u>416,833,553.47</u>	<u>554,121,620.25</u>	<u>5,131,796.01</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	1,095,982.88	98	98				自筹	41,868,837.48
2、大功率农用柴油机项目	4,494,729.41	65	65	12,829,031.02	3,048,912.17	4.40-6.90	自筹、借款	54,025,233.86
3、新疆农装基建项目		75	90				自筹	20,240,595.36
4、工业园大轮拖项目		95	95				自筹、借款	9,662,573.82
5、十万台新型柴油机项目		8	8				自筹	25,366,855.60
6、锻造曲轴加工线项目	3,150,244.66	45	45	819,901.92	819,901.92	4.40-6.90	自筹、借款	47,682,142.92
7、18-32 马力直传系列拖拉机能力提升项目	319,308.50	98	98		774,247.87	4.40-6.90	自筹、借款	185,468.54
8、信息化技改项目	741,904.05	98	98				自筹	1,629,445.89
9、锻造新增驱动轮轴和链轮加工线项目	256,243.75	90	90	203,069.17	203,069.17	4.40-6.90	自筹、借款	5,639,418.56
10、汽车零部件工业园项目		69	69				自筹	1,121,316.93
11、中频感应电炉		95	95				自筹	6,607,371.31
12、消失模铸造设备		80	80				自筹	6,294,709.47
13、技措项目	1,714,808.07	80	80				自筹	21,110,519.33
14、老缸体线改造		65	65				自筹	35,427,751.39
15、铸造系统绿色科技升级改造		98	98				自筹	6,151,513.64
16、其他	5,488,203.70			2,332,552.85	497,639.93	4.40-6.90	自筹、借款	149,918,693.24
合计	<u>17,261,425.02</u>			<u>16,184,554.96</u>	<u>5,343,771.06</u>			<u>432,932,447.34</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
硬模浇铸机	155,000.00			155,000.00
其他项目	8,378,977.47			8,378,977.47
合计	<u>8,533,977.47</u>			<u>8,533,977.47</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>896,662,643.98</u>	<u>165,603,891.24</u>	<u>25,296,529.68</u>	<u>1,036,970,005.54</u>
其中：软件	37,007,192.71	10,962,012.21	457,349.06	47,511,855.86
土地使用权	762,727,179.61	152,332,961.37	24,839,180.62	890,220,960.36
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
专利权	60,000.00	1,683,042.62		1,743,042.62
其他	6,843,259.66	625,875.04		7,469,134.70
二、累计摊销额合计	<u>47,933,055.52</u>	<u>33,649,252.62</u>	<u>2,533,676.67</u>	<u>79,048,631.47</u>
其中：软件	11,966,467.95	8,321,514.27	452,000.00	19,835,982.22
土地使用权	32,942,788.59	22,751,113.33	2,081,676.67	53,612,225.25
房屋使用权	2,567,908.44	1,245,969.84		3,813,878.28
商标所有权				
专利权	27,489.00	1,022,451.77		1,049,940.77
其他	428,401.54	308,203.41		736,604.95
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>848,729,588.46</u>			<u>957,921,374.07</u>
其中：软件	25,040,724.76			27,675,873.64
土地使用权	729,784,391.02			836,608,735.11
房屋使用权	27,931,103.56			26,685,133.72
商标所有权	59,526,000.00			59,526,000.00
专利权	32,511.00			693,101.85
其他	6,414,858.12			6,732,529.75

注：本期无形资产摊销额为27,879,286.03元，本期增加与本期摊销额之间的差异主要为本期收购长拖农业装备机械集团有限公司增加的摊销和为外币折算差异的影响。

(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	
东方红-LY1104 拖拉机开发		14,503,315.42	14,503,315.42		
E(MF)50/55 品质提升		4,639,484.68	4,639,484.68		
E40/45 侧操纵产品开发		7,799,304.87	7,799,304.87		
LA 系列拖拉机开发		8,168,724.89	8,168,724.89		
LF2204/1504 系列动力换挡拖拉机开发		18,280,575.04	18,280,575.04		
LF904/954 系列动力换挡拖拉机开发		3,698,000.00	3,698,000.00		
LW3004-4004 系列无级变速重型轮拖开发		13,138,000.00	13,138,000.00		
ME30/40 二次开发		4,246,071.11	4,246,071.11		
MG 二次改进试制		3,458,502.08	3,458,502.08		
MK55-70 系列拖拉机开发		3,020,000.00	3,020,000.00		
标准研究及制(修)订		3,643,584.90	3,643,584.90		
东方红 60-220 马力拖拉机国内外拖拉机结构改进和差异化开发		29,887,512.87	29,887,512.87		
东方红-LZ2404 拖拉机开发		14,589,020.20	14,589,020.20		
钢质锻件锻造工艺研发		5,205,732.33	5,205,732.33		
管道机械开发		5,134,724.60	5,134,724.60		
轮拖新型齿轮结构工艺技术开发		7,651,125.82	7,651,125.82		
履带拖拉机适应性改进		16,582,963.05	16,582,963.05		
轻型高速柴油机开发		9,790,000.00	9,790,000.00		
特殊产品适应性改进		3,791,020.02	3,791,020.02		
拖拉机产品的二次开发		5,000,000.00	5,000,000.00		
新一代 110-160 马力系列拖拉机传动系及整机开发		4,200,000.00	4,200,000.00		
中小马力拖拉机综合改进		14,998,441.39	14,998,441.39		
YT 系列 4 缸增压柴油机可靠性研究		4,038,736.39	4,038,736.39		
采用机械泵的国 III 柴油机研发		3,301,606.77	3,301,606.77		
4ND30 柴油机项目		3,386,006.58	3,386,006.58		
经济型非道路国 III 柴油机开发及整机性能研究		66,668,096.95	66,668,096.95		
LF 系列动力换挡拖拉机研制		5,163,579.72	5,163,579.72		

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	
LR/VTR 系列非道路国三排放柴油机研制		4,288,759.58	4,288,759.58		
郑州海马冲压件等项目		3,745,718.75	3,745,718.75		
江苏柳工驾驶室项目		3,039,254.57	3,039,254.57		
重型轮拖 200 马力以上覆盖件及驾驶室产品开发		3,019,205.12	3,019,205.12		
农用机械驱动桥及变速箱研究与开发		18,181,756.83	18,181,756.83		
其他		82,873,497.17	82,873,497.17		
合计		<u>399,132,321.70</u>	<u>399,132,321.70</u>		

17. 商誉

(1) 按明细列示

被投资单位名称	形成来源	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
长拖农业机械装备集团有限公司	非同一控制下合并		14,297,893.81		14,297,893.81	14,297,893.81

(2) 商誉的计算过程

商誉为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，本公司本期获得对长拖公司控制权后，投资成本与享有长拖公司可辨认净资产公允价值差额部分确认了商誉 14,297,893.81 元。

18. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
模具摊销	9,399,876.82	11,111,301.85	10,705,042.16		9,806,136.51	
房屋修理费	6,684,835.13	1,270,930.83	2,626,101.56		5,329,664.40	
租赁费	135,039.37	125,832.93	125,039.37		135,832.93	
设备搬迁费	934,782.61	78,980.83	286,624.13		727,139.31	
工作台板	963,091.17		339,914.52		623,176.65	
低值易耗品	45,562.88		24,679.85		20,883.03	
其他	36,949.52	432,463.74	192,378.52		277,034.74	
合计	<u>18,200,137.50</u>	<u>13,019,510.18</u>	<u>14,299,780.11</u>		<u>16,919,867.57</u>	

19. 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	4,699,616.16	6,632,647.76
金融资产公允价值变动	4,115,535.57	7,005,820.08
应付工资及预提费用	10,731,889.49	8,823,454.04
可抵扣亏损	56,344,956.22	41,512,467.30
政府补助	458,100.00	610,800.00
小计	<u>76,350,097.44</u>	<u>64,585,189.18</u>
二、递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	2,716,800.00	4,758,775.82
非同一控制下企业合并评估增值	47,200,273.21	10,449,808.61
小计	<u>49,917,073.21</u>	<u>15,208,584.43</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	258,139,069.77	108,714,270.75
存货跌价准备	70,267,431.81	55,031,275.94
长期股权投资减值准备	32,259,315.65	32,904,315.65
固定资产减值准备	18,514,972.85	5,113,938.08
在建工程减值准备	8,533,977.47	8,533,977.47
发放贷款及垫款减值准备	13,597,507.75	16,988,148.65
应收融资租赁款减值准备		939,413.63
可抵扣亏损	307,968,757.86	200,201,222.94
合计	<u>709,281,033.16</u>	<u>428,426,563.11</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
2013		25,667,176.50	
2014	8,606,372.97	10,545,362.25	
2015	56,095,420.63	61,739,748.04	
2016	37,782,984.10	42,372,233.88	
2017	25,301,016.70	59,876,702.27	
2018	180,182,963.46		
合计	<u>307,968,757.86</u>	<u>200,201,222.94</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	18,112,000.00
非同一控制下企业合并	188,801,092.84
合计	<u>206,913,092.84</u>
可抵扣差异项目	
辞退福利	30,246,225.40
金融资产公允价值变动	16,462,142.34
应付工资及预提费用	47,312,000.87
可抵扣亏损	170,742,291.58
政府补助	3,054,000.00
合计	<u>267,816,660.19</u>

20. 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
减值准备		-939,413.63
合计		<u>14,717,480.21</u>

21. 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	108,714,270.75	119,733,839.31	37,588,305.42		7,886,237.63	11,108.08	258,139,069.77
存货跌价准备	55,031,275.94	12,893,191.78	2,720,031.93			377,067.84	70,267,431.81
贷款损失准备	16,988,148.65	-3,390,640.90					13,597,507.75
长期股权投资减值准备	32,904,315.65				645,000.00		32,259,315.65
固定资产减值准备	5,113,938.08		13,423,753.77		22,719.00		18,514,972.85
在建工程减值准备	8,533,977.47						8,533,977.47
商誉的减值准备		14,297,893.81					14,297,893.81
可供出售金融资产减值准备		10,069,628.40					10,069,628.40

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	
其他资产减值准备	939,413.63	-939,413.63					
合计	<u>228,225,340.17</u>	<u>152,664,498.77</u>	<u>53,732,091.12</u>		<u>8,553,956.63</u>	<u>388,175.92</u>	<u>425,679,797.51</u>

注：合并增加系收购长拖农业机械装备集团有限公司所致，其他原因变动系外汇汇率变动的的影响。

22. 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	354,197,293.87	265,642,565.53	354,197,293.87	265,642,565.53
应收票据	193,049,526.26	209,825,600.00	193,049,526.26	209,825,600.00
房屋、土地		105,368,453.59		105,368,453.59
合计	<u>547,246,820.13</u>	<u>580,836,619.12</u>	<u>547,246,820.13</u>	<u>580,836,619.12</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和承兑汇票及其他保证金。

注2：所有权受到限制的应收票据 209,825,600.00 元为开具等额银行承兑汇票保证金。

注3：所有权受到限制的房屋、土地为长拖农业机械装备集团有限公司向吉林银行长春东盛支行抵押借款抵押物。

23. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	61,281,191.66	297,200,632.98
保证借款	4,000,000.00	75,540,800.00
质押借款	177,156,219.23	
抵押借款	50,000,000.00	
合计	<u>292,437,410.89</u>	<u>372,741,432.98</u>

24. 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	期初余额
活期存款	<u>374,284,638.14</u>	<u>828,776,399.02</u>
其中：公司	372,807,583.45	807,595,104.57
个人	1,477,054.69	21,181,294.45
定期存款(含通知存款)	<u>194,825,493.12</u>	<u>217,864,272.82</u>

项目	期末余额	期初余额
其中：公司	194,825,493.12	217,864,272.82
其他存款(含汇出汇款、应解汇款等)		
其中：公司		
合计	<u>569,110,131.26</u>	<u>1,046,640,671.84</u>

注1：于2013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382,171,568.03元(上期金额：455,428,349.35元)。

注2：于2013年12月31日，本账户余额中包括吸收关联方款项441,694,762.07元(上期金额：832,544,842.13元)，详情见本附注“九、关联方关系及其交易”。

25. 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
上海银行		300,000,000.00
汉川市农联社		60,000,000.00
洛阳银行股份有限公司	300,000,000.00	
国机财务有限责任公司	50,000,000.00	
合计	<u>350,000,000.00</u>	<u>360,000,000.00</u>

26. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	605,225,390.64	553,070,713.96
商业承兑汇票	49,055,501.37	23,804,000.00
合计	<u>654,280,892.01</u>	<u>576,874,713.96</u>

注：下一会计期间将到期的金额654,280,892.01元。

27. 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(%)
1年以内(含1年)	1,947,815,311.64	93.09	2,007,015,243.13	94.38
1-2年(含2年)	84,726,351.17	4.05	63,575,081.74	2.99
2-3年(含3年)	19,029,920.96	0.91	15,868,099.97	0.74
3年以上	40,755,931.34	1.95	40,146,398.81	1.89
合计	<u>2,092,327,515.11</u>	<u>100.00</u>	<u>2,126,604,823.65</u>	<u>100.00</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
欧元	806,831.35	8.4189	6,792,632.45
南非兰特	150,000.00	0.5831	87,465.00
西非法郎	1,265,335,500.00	0.0128	16,196,294.40
合计			<u>23,076,391.85</u>

(3) 期末账龄超过一年的应付账款 144,512,203.47 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 23,563,580.21 元。应付一拖集团及其子公司款项 51,106,700.62 元。应付关联方往来详见本附注“九、关联方关系及其交易”。

28. 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 (%)
1 年以内(含 1 年)	239,063,966.53	91.73	197,928,322.46	88.23
1-2 年(含 2 年)	4,766,281.16	1.83	13,524,894.30	6.03
2-3 年(含 3 年)	5,513,613.48	2.12	5,823,726.08	2.59
3 年以上	11,254,463.19	4.32	7,058,720.02	3.15
合计	<u>260,598,324.36</u>	<u>100.00</u>	<u>224,335,662.86</u>	<u>100.00</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	2,373,642.39	6.0969	14,471,860.29
欧元	2,585,054.35	8.4189	21,763,314.07
澳元	30,022.80	5.4301	163,026.81
西非法郎	15,882,220.31	0.0128	203,292.42
合计			<u>36,601,493.59</u>

(3) 期末账龄超过一年的预收账款 21,534,357.83 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 1,204,019.85 元。预收一拖集团及其子公司款项 1,305,519.85 元。预收关联方往来详见本附注“九、关联方关系及其交易”。

29. 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	49,716,401.08	695,851,046.29	711,280,601.91	34,286,845.46
二、职工福利费		77,488,430.90	77,488,430.90	
三、社会保险费	2,170,338.08	209,440,208.01	206,648,650.07	4,961,896.02
其中：1. 医疗保险费	184,113.66	44,910,470.95	44,311,337.68	783,246.93
2. 基本养老保险费	949,426.48	121,649,844.36	119,348,650.47	3,250,620.37
3. 年金缴费	948,513.81	23,501,116.52	23,741,786.53	707,843.80
4. 失业保险费	51,471.78	10,477,969.78	10,396,112.83	133,328.73
5. 工伤保险费	12,198.04	4,349,277.32	4,318,056.94	43,418.42
6. 生育保险费	24,614.31	4,551,529.08	4,532,705.62	43,437.77
四、住房公积金	288,587.00	58,099,591.96	57,696,639.58	691,539.38
五、工会经费和职工教育经费	2,907,416.61	17,561,630.84	16,507,757.94	3,961,289.51
六、辞退福利	80,704,983.71	32,918,676.87	50,426,021.94	63,197,638.64
七、其他		15,220,484.60	10,940,395.15	4,280,089.45
合计	<u>135,787,726.48</u>	<u>1,106,580,069.47</u>	<u>1,130,988,497.49</u>	<u>111,379,298.46</u>

(2) 期末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

30. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	13,243,327.60	21,676,952.80
2. 增值税	-377,030,983.52	-335,427,005.21
3. 营业税	1,316,335.17	1,529,066.81
4. 土地使用税	1,963,345.61	1,405,974.56
5. 房产税	5,109,856.33	1,858,864.04
6. 城市维护建设税	444,933.48	467,578.17
7. 教育附加	338,085.56	293,960.72
8. 代扣代缴个人所得税	1,826,465.45	2,091,871.67
9. 其他	1,215,501.78	2,106,240.10
合计	<u>-351,573,132.54</u>	<u>-303,996,496.34</u>

31. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息	4,701,665.98	5,808,211.60
应付债券利息	50,326,849.36	
合计	<u>55,028,515.34</u>	<u>5,808,211.60</u>

32. 应付股利

应付股利	期末余额	期初余额
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>

33. 其他应付款

(1) 其他应付款的明细

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	156,864,621.42	73.74	232,861,255.93	59.75
1-2年(含2年)	9,166,656.30	4.31	14,916,812.00	3.83
2-3年(含3年)	7,000,500.21	3.29	43,818,696.89	11.24
3年以上	39,684,146.01	18.66	98,155,399.17	25.18
合计	<u>212,715,923.94</u>	<u>100</u>	<u>389,752,163.99</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
欧元	1,228,101.83	8.4189	10,339,266.50
西非法郎	65,265,713.11	0.0128	835,401.13
合计			<u>11,174,667.63</u>

(3) 期末账龄超过一年的其他应付款 55,851,302.52 元，主要内容为尚未进行结算的款项。

(4) 其他应付款期末余额中，应付持本公司 44.57%表决权股份的一拖集团 50,870,559.59 元。其他应付一拖集团及其子公司款项 51,399,654.01 元。应付关联方往来详见本附注“九、关联方关系及其交易”。

34. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细类别

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	300,000,000.00	78,500,000.00
1年内到期的递延收益	1,018,000.00	1,018,000.00
合计	<u>301,018,000.00</u>	<u>79,518,000.00</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	300,000,000.00	78,500,000.00
合计	<u>300,000,000.00</u>	<u>78,500,000.00</u>

35. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提折让折扣	55,836,740.16	35,605,199.91
预提三包及销售服务费	28,010,489.38	34,344,528.70
预提中介服务费	2,129,600.00	2,636,397.18
其他	1,974,174.00	531,326.85
合计	<u>87,951,003.54</u>	<u>73,117,452.64</u>

36. 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	84,189,000.00	617,500,000.00
合计	<u>84,189,000.00</u>	<u>617,500,000.00</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	利率(%)	币种	2013年12月31日	
					外币金额	本币金额
中国进出口银行 北京分行	2013.06.18	2018.06.17	3.73	欧元	10,000,000.00	84,189,000.00
合计						<u>84,189,000.00</u>

(3) 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	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>

37. 应付债券

(1) 按种类列示

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息
12一拖01公司债	800,000,000.00	2013/3/4	5年	794,550,000.00	
12一拖02公司债	700,000,000.00	2013/5/30	5年	693,734,150.95	
合计	<u>1,500,000,000.00</u>			<u>1,488,284,150.95</u>	

接上表:

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12一拖01公司债		31,772,054.81		31,772,054.81	795,366,770.98
12一拖02公司债		18,554,794.55		18,554,794.55	694,406,047.59
合计		<u>50,326,849.36</u>		<u>50,326,849.36</u>	<u>1,489,772,818.57</u>

注: 经本公司董事会和股东大会审议通过, 并经上海证券交易所同意, 本期发行两期公司债券, 面值合计为15亿元。

38. 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	181,906,548.05	165,225,717.39
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>180,888,548.05</u>	<u>164,207,717.39</u>

(2) 递延收益明细

项目	期末余额	期初余额
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	12,456,000.00	15,224,000.00
柴油机曲轴项目	13,560,000.00	16,950,000.00
八万台柴油机技改项目国产设备补助	2,036,000.00	3,054,000.00
C系列政府项目补助	5,728,000.00	6,444,000.00
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	53,200,000.00	53,200,000.00
新疆农装建设项目	6,574,700.00	6,574,700.00
提升自主研发能力项目	20,421,223.29	
其他	17,912,624.76	13,761,017.39
合计	<u>180,888,548.05</u>	<u>164,207,717.39</u>

39. 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	44.57			44,391.00	44.57
二、无限售条件股份						
1.人民币普通股	15,000.00	15.06			15,000.00	15.06
2.境外上市外资股	40,199.00	40.37			40,199.00	40.37
股份总数	<u>99,590.00</u>	<u>100.00</u>			<u>99,590.00</u>	<u>100.00</u>

40. 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)	1,995,286,000.58	7,191,485.88	89,139,695.21	1,913,337,791.25
二、其他资本公积	<u>245,033,062.50</u>	<u>4,960,623.83</u>		<u>249,993,686.33</u>
其中:可供出售金融资产 公允价值变动	1,600,813.19	4,960,623.83		6,561,437.02
其他	243,432,249.31			243,432,249.31
合计	<u>2,240,319,063.08</u>	<u>12,152,109.71</u>	<u>89,139,695.21</u>	<u>2,163,331,477.58</u>

注:资本溢价本期减少 81,948,209.33 元系:①本期同一控制下收购一拖(洛阳)铸造有限公司减少资本公积 89,139,695.21 元;②单方对柴油机公司增资及收购燃油喷射少数股东股权增加资本公积 7,191,485.88 元。

41. 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		17,771,424.47	17,771,424.47	
合计		<u>17,771,424.47</u>	<u>17,771,424.47</u>	

42. 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	302,106,535.71	23,869,372.76		325,975,908.47
任意盈余公积	771,431.00			771,431.00
合计	<u>302,877,966.71</u>	<u>23,869,372.76</u>		<u>326,747,339.47</u>

43. 一般风险准备

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备	7,097,463.55	6,570,097.24
合计	<u>7,097,463.55</u>	<u>6,570,097.24</u>

44. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	1,014,093,500.88	867,672,177.68
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	-115,233,457.81	-91,138,913.99
调整后期初未分配利润	<u>898,860,043.07</u>	<u>776,533,263.69</u>
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	221,949,807.88	324,963,768.28
减: 提取法定盈余公积	23,869,372.76	43,095,675.41
提取任意盈余公积		
本年提取一般风险准备	527,366.31	278,825.82
应付普通股股利	99,590,000.00	159,262,487.67
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>996,823,111.88</u>	<u>898,860,043.07</u>

45. 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	10,828,555,324.42	11,285,960,388.75
其他业务收入	136,881,402.94	135,339,038.89
合计	<u>10,965,436,727.36</u>	<u>11,421,299,427.64</u>
主营营业成本	9,231,269,366.53	9,817,157,844.33
其他业务成本	73,883,083.49	115,360,937.77
合计	<u>9,305,152,450.02</u>	<u>9,932,518,782.10</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
装备制造业	10,828,555,324.42	9,231,269,366.53	11,285,960,388.75	9,817,157,844.33
合计	<u>10,828,555,324.42</u>	<u>9,231,269,366.53</u>	<u>11,285,960,388.75</u>	<u>9,817,157,844.33</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	9,794,532,479.42	8,535,561,047.78	10,389,634,590.88	9,273,666,399.13
动力机械	2,125,601,450.77	1,774,022,880.44	1,980,760,811.57	1,643,388,473.12
其他机械	172,271,243.30	173,989,161.18	447,148,829.30	408,929,615.06
分部间抵消	-1,263,849,849.07	-1,252,303,722.87	-1,531,583,843.00	-1,508,826,642.98
合计	<u>10,828,555,324.42</u>	<u>9,231,269,366.53</u>	<u>11,285,960,388.75</u>	<u>9,817,157,844.33</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	10,027,289,752.45	8,550,672,732.23	10,563,478,153.09	9,115,462,729.63
海外	801,265,571.97	680,596,634.30	722,482,235.66	701,695,114.70
合计	<u>10,828,555,324.42</u>	<u>9,231,269,366.53</u>	<u>11,285,960,388.75</u>	<u>9,817,157,844.33</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	935,853,122.93	1,089,382,694.31
比例(%)	8.53	9.54

46. 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	14,449,406.16	4,136,615.34
存放中央银行	4,320,186.53	4,215,150.28
拆出资金	1,422,790.29	2,420,883.34
发放贷款及垫款	<u>50,258,849.19</u>	<u>66,608,717.95</u>
其中：个人贷款和垫款	19,123.71	5,085,142.09
公司贷款和垫款	26,615,596.85	28,556,583.08
票据贴现	23,624,128.63	32,966,992.78
其他	265,476.38	4,673,689.65
小计	<u>70,716,708.55</u>	<u>82,055,056.56</u>
利息支出：		
拆入资金	2,074,798.63	1,096,057.20
吸收存款	8,641,802.55	8,689,691.51
卖出回购金融资产款		
转贴现利息支出	2,358,893.21	
再贴现利息支出	1,319,458.47	597,367.94
小计	<u>14,394,952.86</u>	<u>10,383,116.65</u>
利息净收入	<u>56,321,755.69</u>	<u>71,671,939.91</u>

47. 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	179,219.87	184,892.76
代理业务手续费	236,100.00	165,941.70
信用承诺手续费及佣金	535,713.95	742,332.63
融资租赁业务佣金	735,093.90	3,595,845.05
小计	<u>1,686,127.72</u>	<u>4,689,012.14</u>
佣金支出		
手续费支出	222,557.94	336,841.12
小计	<u>222,557.94</u>	<u>336,841.12</u>
手续费及佣金净收入	<u>1,463,569.78</u>	<u>4,352,171.02</u>

48. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	8,146,393.51	9,789,175.68
城市维护建设税	10,389,352.88	8,982,026.50
教育费附加	7,451,447.21	6,464,647.92
其他	3,156,984.92	2,552,007.14
合计	<u>29,144,178.52</u>	<u>27,787,857.24</u>

营业税金及附加的计缴标准参见本附注“五、税项”。

49. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
包装费	14,800,019.83	9,833,403.20
运输费	86,551,590.20	81,680,553.41
仓储保管费	2,550,828.32	493,584.61
展览费	4,136,009.89	2,653,271.77
广告费	12,603,311.51	8,058,971.13
三包及销售服务费	124,481,494.94	92,662,012.44
职工薪酬	92,568,513.66	86,388,287.31
其中：工资	61,020,713.30	58,239,604.51
福利费用	6,056,431.60	5,164,622.92
折旧费	1,211,066.39	655,547.29
修理费	2,469,565.47	1,758,128.84
样品及产品损耗	3,026,452.84	3,500,904.05
其他	29,973,047.48	39,560,565.75
合计	<u>374,371,900.53</u>	<u>327,245,229.80</u>

50. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	181,568,422.24	155,238,402.77
其中：工资	99,465,049.55	93,402,872.77
福利费用	10,674,463.91	9,713,788.24
保险费	2,064,340.07	1,932,749.95
折旧费	36,319,427.30	15,606,900.74

项目	本期金额	上期金额
修理费	3,574,716.43	2,359,098.08
无形资产摊销	23,038,943.07	19,516,615.91
低值易耗品摊销	1,795,563.61	1,945,388.23
业务招待费	8,924,180.53	10,420,306.37
差旅费	6,758,430.89	6,368,754.77
办公费	10,196,671.53	7,600,950.45
水电费	1,882,409.07	1,497,607.40
税金	32,297,523.87	27,688,050.36
租赁费	5,858,298.24	7,651,586.08
聘请中介机构费	4,077,292.32	3,585,732.65
咨询费	1,413,172.71	3,118,058.35
研究与开发费	399,132,321.70	392,303,735.20
其他	126,325,325.93	108,836,864.23
合计	<u>845,227,039.51</u>	<u>765,670,801.54</u>

51. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	80,013,296.02	63,586,688.77
减：利息收入	11,759,012.00	8,294,676.14
承兑汇票贴息	1,046,837.85	282,989.00
汇兑损益	32,731,615.98	2,223,087.84
手续费及其他	25,806,316.92	2,242,656.07
合计	<u>127,839,054.77</u>	<u>60,040,745.54</u>

52. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	119,733,839.31	118,338.93
2. 存货跌价损失	12,893,191.78	13,185,982.48
3. 其他	20,037,467.68	563,475.58
合计	<u>152,664,498.77</u>	<u>13,867,796.99</u>

53. 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	676,257.27	3,459,554.73
合计	<u>676,257.27</u>	<u>3,459,554.73</u>

54. 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	16,124,156.55	30,671,656.55
权益法核算的长期股权投资收益	903,575.37	1,629,281.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-180,000.00	10,598,200.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	14,151,926.16	473,792.85
持有至到期投资期间取得的投资收益	85,463.95	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,563,240.00	2,510,344.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,610,749.13	11,826,617.69
处置持有至到期投资取得的投资收益	723,845.35	5,265,482.71
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-8,985,722.60	-6,361,885.95
其他	-10,671.92	477,736.86
合计	<u>38,986,561.99</u>	<u>57,091,227.15</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	股权已经转让
洛阳银行股份有限公司	16,122,000.00	16,122,000.00	
上海宝鼎投资股份有限公司	2,156.55	2,156.55	
合计	<u>16,124,156.55</u>	<u>30,671,656.55</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	-114,041.16	3,905.36	被投资单位净利润变动
一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司		-89,270.87	上期收购成为子公司
洛阳市永为机械有限公司	1,025,123.33	1,714,647.40	被投资单位净利润变动
一拖川龙四川农业装备有限公司	-7,506.80		本期新增
合计	<u>903,575.37</u>	<u>1,629,281.89</u>	

(4) 投资收益汇回的不存在重大限制。

55. 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	1,483,456.62	2,061,111.35	1,483,456.62
其中：固定资产处置利得	1,483,456.62	2,061,111.35	1,483,456.62
2. 政府补助	17,820,608.99	34,151,562.98	17,820,608.99
3. 罚款及违约金收入	710,506.79	392,721.17	710,506.79
4. 其他	91,757,753.06	7,335,203.46	91,757,753.06
合计	<u>111,772,325.46</u>	<u>43,940,598.96</u>	<u>111,772,325.46</u>

注：2010年3月，根据江苏省姜堰市人民法院以(2009)姜民破字第0001-5号《民事裁定书》裁定扬动公司自2010年3月8日起进入重整计划执行程序，重整期间为三年。重整期间，根据法院裁定，一拖（姜堰）动力机械有限公司成为扬动股份有限公司股东。但重整计划仍由重整管理团队负责实施。2013年11月30日，根据扬动公司破产重整管理团队的申请，江苏省泰州市姜堰区人民法院下达的（2009）姜民破字第0001--20号《民事裁定书》，裁定扬动公司重整计划执行完毕。公司于本年将其纳入合并范围。根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字（2013）第3697号评估报告，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部分，直接计入合并当期的合并利润表。

(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	京开财企[2011]287号
产业扶持资金	516,300.00		京开财企[2012]217号
产业扶持资金	542,400.00		京开财企[2013]240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	130,000.00	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

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
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	3,390,000.00	3,380,000.00	发改办工业[2005]1392号
政府奖励金	551,800.00		姜政发[2011]116号 姜政发[2012]91号
铸造系统绿色科技升级改造	1,920,000.00		豫财建【2012】258号
其他	6,984,108.99	4,303,880.68	洛发改工业[2009]53号等
合计	<u>17,820,608.99</u>	<u>34,151,562.98</u>	

56. 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
非流动资产处置损失合计	4,407,074.65	11,156,907.42	4,407,074.65
其中：固定资产处置损失	4,407,074.65	11,087,997.66	4,407,074.65
公益性捐赠支出		485,613.27	
罚款支出	419,827.51	75,308.52	419,827.51
其他	1,467,923.22	1,479,124.29	1,467,923.22
合计	<u>6,294,825.38</u>	<u>13,196,953.50</u>	<u>6,294,825.38</u>

57. 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>72,229,037.79</u>	<u>71,101,362.06</u>
其中：当期所得税	93,599,050.19	88,654,665.07
递延所得税	-21,370,012.40	-17,553,303.01

(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	333,963,250.05	461,486,752.70
按法定税率计算的所得税费用	83,490,812.51	117,441,048.34
某些子公司适用不同税率的影响	-52,167,916.80	-48,569,158.90
对以前期间当期所得税的调整	-7,675,290.20	559,057.38
归属于合营企业和联营企业的损益	-2,955,951.52	-257,782.91
无须纳税的收入	-15,055,069.22	-35,516,679.68
不可抵扣的费用	1,118,845.78	13,419,359.14

项目	本期金额	上期金额
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	-3,517,312.87	-8,867,269.44
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	68,990,920.11	32,892,788.13
按实际税率计算的所得税费用	72,229,037.79	71,101,362.06

58. 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	-13,343,894.00	2,869,968.77
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,367,973.50	312,692.19
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-16,981,114.61	
小计	<u>6,005,194.11</u>	<u>2,557,276.58</u>
2. 外币报表折算差额	9,592,773.31	-2,412,174.48
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	<u>9,592,773.31</u>	<u>-2,412,174.48</u>
合计	<u>15,597,967.42</u>	<u>145,102.10</u>

59. 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	11,759,012.00
收到与其他往来有关的现金	80,168,542.71
合计	<u>91,927,554.71</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	864,771,073.70
支付与其他往来有关的现金	306,175,630.16
合计	<u>1,170,946,703.86</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	27,400,000.00
合计	<u>27,400,000.00</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	1,894,528.30
合计	<u>1,894,528.30</u>

60. 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
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	261,734,212.26	390,385,390.64
加：资产减值准备	152,664,498.77	13,867,796.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	226,446,351.75	166,317,785.02
无形资产摊销	27,879,286.03	23,671,505.58
长期待摊费用摊销	14,299,780.11	3,183,926.33
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)	2,923,618.03	849,099.51
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)	-676,257.27	-3,459,554.73
财务费用(收益以“－”号填列)	96,563,319.19	65,020,307.99
投资损失(收益以“－”号填列)	-11,626,124.80	-44,047,298.87
中央银行法定存款准备金减少	71,629,581.09	-6,792,924.86
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-20,428,538.31	-17,103,773.65
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-941,474.09	-449,529.77
存货的减少(增加以“－”号填列)	-311,476,931.53	-180,713,853.31
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-66,733,188.39	-272,892,181.91
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-574,162,685.67	353,726,438.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-131,904,552.83</u>	<u>491,563,133.80</u>
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：		

项目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	1,615,163,531.47	1,614,299,426.99
减：现金的期初余额	1,614,299,426.99	1,253,828,189.22
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>864,104.48</u>	<u>360,471,237.77</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	183,389,695.21	403,085,267.39
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	152,046,415.21	318,476,610.40
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	165,168,128.43	5,242,371.89
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-13,121,713.22	313,234,238.51
4. 取得子公司的净资产	262,497,259.92	355,276,119.55
流动资产	373,879,875.69	362,799,537.82
非流动资产	457,107,721.59	369,375,089.63
流动负债	568,490,337.36	376,898,507.90
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	1,615,163,531.47	1,614,299,426.99
其中：1. 库存现金	1,743,268.10	1,305,903.16
2. 可随时用于支付地银行存款	1,409,624,940.94	1,424,740,463.16
3. 可随时用于支付的其他货币资金	203,795,322.43	188,253,060.67

项目	期末数	期初数
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	1,615,163,531.47	1,614,299,426.99
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、销售各类大中小型拖拉机、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
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)标准零件有限公司	一拖集团联营公司	75714855-X
一拖(洛阳)里科汽车有限公司	一拖集团联营公司	782244113
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)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)开创装备科技有限公司	同受一拖集团控制	758359148
一拖(黑龙江)东方红工业园有限公司	同受一拖集团控制	56061825-5
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)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
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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
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
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
一拖(洛阳)建筑机械有限公司	同受国机集团控制	614801005
一拖(洛阳)建工机械有限公司	同受国机集团控制	171080404
一拖(洛阳)工程机械有限公司	同受国机集团控制	614800774
国机重工(洛阳)有限公司	同受国机集团控制	76948736-4
中国农业机械化科学研究院	同受国机集团控制	40000158X

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) 研究开发费参照政府指导价格及双方同意的价格及条款执行，拖研所公司保证及承诺，该价格不高于其向独立第三方提供该项委托技术服务的价格（如有）。

(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%，但应按照国家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%，但应按照国家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	76,628	31,847
购买原材料及零部件	46,847	6,955
利息收入(包括票据贴现利息收入)	5,379	
支付客户存款利息	325	

(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	38,198	92,024
购买原材料及零部件	511,224	946,309
支付及应付动力费	202,450	169,467
支付及应付综合服务及运输费	158,387	130,841
支付及应付研究及开发费用	4,055	2,275
支付及应付土地租金	11,701	7,596
支付及应付房屋建筑物及机器设备租金	7,536	7,888
房屋建筑物及机器设备物租金收入	163	160
购置厂房及设备	64,639	15,142
利息收入(包括票据贴现利息收入)	20,348	30,787
支付客户存款利息	4,541	7,172
收到研究及开发费用	124	6,310

(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
销售原材料、产成品及零部件	106,503	102,389
购买原材料及零部件	132,789	122,593
支付客户存款利息	2	

(4) 同一控制下合并

根据股份公司2012年第五届第三十四次会议决议，于2012年11月15日与一拖集团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》。公司按照《股权转让协议》向一拖集团支付股权转让款，铸造公司进行了工商变更登记。2013年1月22日，铸造公司已完工变更登记并领取已换发的企业法人营业执照，并纳入股份公司合并范围。

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	3,150	822
预付账款	1,000	8,066
其他应收款	1,803	1,969
应付账款	10,797	8,275
预收款项	3,640	
其他应付款	5	

(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	377	4,623
其他应收款	1,354	45,893
预付款项	19,222	60,634
应付账款	51,107	47,936
其他应付款	51,400	117,657
预收款项	1,306	1,373

(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
预付款项	61	1,018
应付账款	1,877	155
应收账款	3,736	3,511
预收账款	406	66
其他应付款	50	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)	581,521	523,753
吸收存款及同业存放	441,695	832,545

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2013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124,000,000.00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）神通工程机械有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	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	4,000,000.00	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	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）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（姜堰）动力机械有限公司	9,000,000.00	连带责任保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（姜堰）动力机械有限公司	9,000,000.00	连带责任保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（姜堰）动力机械有限公司	7,000,000.00	连带责任保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（姜堰）动力机械有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（姜堰）动力机械有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（姜堰）动力机械有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	一年
第一拖拉机股份有限公司	一拖（姜堰）动力机械有限公司	5,000,000.00	连带责任保证	一年
合计		<u>124,000,000.00</u>		

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，五家金融机构同意本公司合计提供贸易融资额人民币120,600.00万元。贸易融资额专项用于本公司或其授权企业推广的经销商、客户向五家金融机构申请开立银行承兑汇票、办理贸易融资、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2013年12月31日，本公司合计实际承担的担保贸易融资额433,100,000.00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	98,600,000.00	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	43,590,000.00	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	266,300,000.00	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	7,500,000.00	连带责任保证	一年	存在反担保
第一拖拉机股份有限公司	融资租赁与买方信贷业务客户	17,110,000.00	连带责任保证	一年	存在反担保
合计		<u>433,100,000.00</u>			

注：本公司之子公司一拖（洛阳）神通工程机械有限公司（以下称“神通公司”）的部分客户通过向银行申请买方信贷和融资租赁的方式购买其矿用车，客户提车后定期向银行支付按揭款，在客户没有能力按期向银行支付时，神通公司为其垫付。本公司为客户需向银行支付的按揭款余额提供了最高限额为26,000万元的担保（其中为在交银金融租赁有限责任公司的融资担保额为16,000万元，在中国一拖集团财务有限责任公司的融资担保额为10,000万元）。截止2013年12月31日，神通公司为客户实际垫付了融资款21,453万元。神通公司实际垫付融资款后，本公司仍承担担保责任的金额为1,169万。

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	457,960.00	428,000.00
1至2年		457,960.00

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	350,665,190.49	130,921,531.55
小计	<u>350,665,190.49</u>	<u>130,921,531.55</u>
已批准但未签约：		
购置机器及设备	1,163,220,000.00	1,676,270,000.00
小计	<u>1,163,220,000.00</u>	<u>1,676,270,000.00</u>
合计	<u>1,513,885,190.49</u>	<u>1,807,191,531.55</u>

3. 经本公司第六届董事会第一次会议决议，本公司与四川川龙拖拉机制造有限公司合资设立一拖川龙四川农业装备有限公司，其注册资本为3,000万元，本公司持资比例为20%，报告期内本公司已经投资120万，其余480万需于2015年1月31日之前缴足。

十三、资产负债表日后事项

1、本公司于2014年1月20日召开第六届董事会第九次会议董事会决议，同意本公司收购控股股东中国一拖集团有限公司所属的工艺材料研究所及计量中心的部分资产、债务及相关业务，收购价按照工材所和计量中心截至2013年10月31日的净资产评估值确定为3,686.59万元；同意以挂牌转让方式出售本公司所持有的一拖（洛阳）中成机械有限公司73%的股权，挂牌价格不低于标的股权截至2013年10月31日的评估值1,056.38万元。

2、经本公司2014年3月27日召开的第六届董事会2014年第一次定期会议审议，批准本公司2013年度的利润分配预案，本次分红派息以本公司截止2013年12月31日的总股本995,900,000股为基数，向全体股东派发2013年年度末期股息，每股派发现金红利人民币0.06元（含税），共计派发现金股息人民币59,754,000.00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

项目	资本化率	资本化金额
大功率农用柴油机项目	4.40%-6.90%	3,048,912.17
18-32 马力直传系列拖拉机能力提升项目	4.40%-6.90%	774,247.87
锻造新增驱动轮轴和链轮加工线项目	4.40%-6.90%	203,069.17
锻造曲轴加工线项目	4.40%-6.90%	819,901.92
其他项目	4.40%-6.90%	497,639.93
合计		<u>5,343,771.06</u>

十七、外币折算

本公司本期计入当期损益的汇兑差额为32,731,615.98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	14,007.92	15,399.08
2. 房屋建筑物	36,298,635.84	37,918,468.09
合计	<u>36,312,643.76</u>	<u>37,933,867.17</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)	457,960.00
合计	<u>457,960.00</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)	306,801,244.30	-140,219.90			359,095,259.97

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
2. 可供出售金融资产	78,426,012.65		5,275,578.70	10,069,628.40	56,737,271.60
金融资产小计	<u>385,227,256.95</u>	<u>-140,219.90</u>	<u>5,275,578.70</u>	<u>10,069,628.40</u>	<u>415,832,531.57</u>
上述合计	<u>385,227,256.95</u>	<u>-140,219.90</u>	<u>5,275,578.70</u>	<u>10,069,628.40</u>	<u>415,832,531.57</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）	4,575,024.12	376,285.44	-1,002,002.53		5,043,151.57
金融资产小计	<u>4,575,024.12</u>	<u>376,285.44</u>	<u>-1,002,002.53</u>		<u>5,043,151.57</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	9,872,508	10,500,789	2,229,985	2,004,945	177,217	447,149	106,165	110,876	-1,348,035	-1,555,715	11,037,840	11,508,044
其中：对外交易收入	9,383,328	9,811,937	1,463,590	1,224,002	118,145	384,975	72,777	87,130			11,037,840	11,508,044
分部间交易收入	489,180	688,852	766,394	780,944	59,072	62,173	33,389	23,746	-1,348,035	-1,555,715		
二、营业总成本	9,658,463	10,234,180	2,123,535	1,899,797	269,370	464,654	36,038	39,982	-1,278,052	-1,561,313	10,809,354	11,077,300
三、营业利润	214,045	266,609	106,450	105,148	-92,153	-17,505	70,127	70,893	-69,983	5,598	228,486	430,743
四、资产总额	9,634,966	8,773,918	2,310,251	1,827,916	426,070	399,857	3,358,992	3,325,957	-4,061,937	-3,339,275	11,668,342	10,988,373
五、负债总额	5,077,190	4,585,012	1,159,901	1,041,499	468,659	350,245	2,706,255	2,721,860	-2,971,964	-2,652,812	6,440,041	6,045,804
六、补充资料												
1. 折旧和摊销费用	217,496	191,721	46,736	39,847	3,844	3,547	549	582			268,625	235,697
2. 资本性支出	41,634	530,402	215,561	35,635	1,117	8,194	361	60			258,673	574,291
3. 折旧费和摊销费用以外的其他非现金费用	95,538	11,663	1,457	-2,549	49,930	2,696	5,740	2,058			152,665	13,868

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	<u>1,207,141,846.75</u>	<u>100.00</u>	<u>114,285,060.90</u>	<u>9.47</u>
其中：按账龄组合	1,207,141,846.75	100.00	114,285,060.90	9.47
合计	<u>1,207,141,846.75</u>		<u>114,285,060.90</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	<u>1,206,604,803.11</u>	<u>100.00</u>	<u>108,870,735.23</u>	<u>9.02</u>
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>	

(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)	1,077,232,645.52	89.24	47,807,162.28
1-2年(含2年)	12,987,073.05	1.08	6,493,536.53
2-3年(含3年)	20,317,055.57	1.68	2,117,034.57
3年以上	96,605,072.61	8.00	57,867,327.52
合计	<u>1,207,141,846.75</u>	<u>100.00</u>	<u>114,285,060.90</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)	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>

(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	816,872,530.62	1年以内	67.67
洛阳长宏工贸有限公司	本公司之子公司	134,708,092.34	1年以内	11.16
一拖(洛阳)收获机械有限公司	本公司之子公司	89,778,353.58	1-5年	7.44
一拖(洛阳)柴油机有限公司	本公司之子公司	38,893,924.67	1年以内	3.22
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	本公司之子公司	27,423,045.82	1年以内	2.27
合计		<u>1,107,675,947.03</u>		<u>91.76</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	816,872,530.62	67.67
洛阳长宏工贸有限公司	本公司之子公司	134,708,092.34	11.16
一拖(洛阳)收获机械有限公司	本公司之子公司	89,778,353.58	7.44
一拖(洛阳)柴油机有限公司	本公司之子公司	38,893,924.67	3.22
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	本公司之子公司	27,423,045.82	2.27
一拖(洛阳)铸造有限公司	本公司之子公司	23,565,320.41	1.95
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
一拖黑龙江农业装备有限公司	本公司之子公司	9,268,928.87	0.77
一拖国际经济贸易有限公司	本公司之子公司	8,886,875.61	0.74
中非重工投资有限公司	本公司之子公司	7,399,250.00	0.61
一拖(洛阳)车桥有限公司	本公司之子公司	6,201,661.10	0.51
一拖(洛阳)动力机械有限公司	本公司之子公司	4,849,413.33	0.40
一拖(洛阳)里科汽车有限公司	一拖集团联营公司	3,391,580.77	0.28
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司	本公司之子公司	2,590,951.94	0.21
长拖农业装备机械集团有限公司	本公司之子公司	955,920.14	0.08
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	本公司之子公司	396,991.28	0.03
一拖(洛阳)标准零件有限公司	一拖集团联营公司	193,115.94	0.02
一拖(洛阳)建筑机械有限公司	同受国机集团控制	165,403.71	0.01
一拖(洛阳)建工机械有限公司	同受国机集团控制	56,008.65	0.00
合计		<u>1,190,597,619.38</u>	<u>98.61</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	47,605,821.67	100.00	4,240,831.46	8.91
合计	<u>47,605,821.67</u>		<u>4,240,831.46</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	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>	

(2) 组合中, 按组合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)	26,758,724.38	56.21	
1-2年(含2年)	3,136,941.76	6.59	
2-3年(含3年)	265,076.80	0.56	2,532.76
3年以上	17,445,078.73	36.64	4,238,298.70
合计	<u>47,605,821.67</u>	<u>100.00</u>	<u>4,240,831.46</u>

(2) 组合中, 按组合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)	7,329,604.52	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>

(3) 其他应收款前五名

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 (%)
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	本公司之子公司	21,651,843.91	1年以内	45.48
上海强农(集团)股份有限公司	本公司之子公司	10,940,000.00	3年以上	22.98
一拖(洛阳)中成机械有限公司	本公司之子公司	2,051,505.85	1-2年	4.31

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 (%)
中国一拖集团有限公司	本公司之母公司	1,112,474.74	3年以上	2.34
洛阳江扬金属构件有限公司	第三方	530,000.00	3年以上	1.11
合计		<u>36,285,824.50</u>		<u>76.22</u>

(4) 期末其他应收关联方款项。

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	本公司之子公司	21,651,843.91	45.48
上海强农(集团)股份有限公司	本公司之子公司	10,940,000.00	22.98
一拖(洛阳)中成机械有限公司	本公司之子公司	2,051,505.85	4.31
中国一拖集团有限公司	本公司之母公司	1,112,474.74	2.34
一拖(洛阳)工程机械有限公司	同受国机集团控制	96,314.00	0.20
一拖(洛阳)建筑机械有限公司	同受国机集团控制	83,893.00	0.18
一拖(新疆)东方红装备机械有限公司	本公司之子公司	64,357.70	0.13
合计		<u>36,000,389.20</u>	<u>75.62</u>

(5) 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 1,112,474.74 元。

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	145,000,000.00	100,000,000.00	45,000,000.00		145,000,000.00
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	443,802,290.00			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	46,500,046.00			46,500,046.00
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	成本法	152,989,481.32	47,989,481.32	105,000,000.00		152,989,481.32
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

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）动力机械有限公司	成本法		15,960,000.00		15,960,000.00	
一拖（洛阳）柴油机有限公司	成本法	392,257,881.14	158,610,643.80	233,647,237.34		392,257,881.14
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	76,000,000.00			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	281,414,966.36	228,374,966.36	53,040,000.00		281,414,966.36
一拖（洛阳）东方红轮胎公司	成本法	800,000.00	800,000.00			800,000.00
洛阳一拖小轮拖有限责任公司	成本法		180,000.00		180,000.00	
一拖（洛阳）叉车有限公司	成本法	14,022,957.36	14,022,957.36			14,022,957.36
YTO FRANCE SAS	成本法	300,737,040.00	177,028,540.00	123,708,500.00		300,737,040.00
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	100,000,000.00			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	1,400,000.00			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	234,192,767.62	96,792,767.62	137,400,000.00		234,192,767.62
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
长拖农业机械装备集团有限公司	成本法	94,250,000.00		94,250,000.00		94,250,000.00
一拖（洛阳）铸造有限公司	成本法	120,391,996.60		120,391,996.60		120,391,996.60
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
一拖川龙四川农业装备有限公司首期投资款	权益法	1,200,000.00		1,200,000.00	7,506.80	1,192,493.20
合计		<u>2,984,806,742.93</u>	<u>2,035,313,524.64</u>	<u>913,637,733.94</u>	<u>16,147,506.80</u>	<u>2,932,803,751.78</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				2,517,900.00
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				17,808,600.00
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	66.60	66.60				
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						1,367,571.11
一拖(洛阳)柴油机有限公司	67.94	67.94				
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				
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						
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				
长拖农业机械装备集团有限公司	33.33	66.66	详见七、(三)			
一拖(洛阳)铸造有限公司	100.00	100.00				

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
洛阳福赛特汽车股份有限公司	29.50	29.50		7,004,515.65		
一拖川龙四川农业装备有限公司	20.00	20.00				
合计				<u>28,077,315.65</u>		<u>21,694,071.11</u>

(2) 长期股权投资期末金额较期初金额增加 897,490,227.14 元, 主要系本期对一拖(新疆)东方红装备机械有限公司、YTO FRANCE SAS、一拖(洛阳)福莱格车身有限公司、一拖(洛阳)柴油机有限公司、一拖(洛阳)燃油喷射有限公司和洛阳拖拉机研究所有限公司增资; 以及对长拖农业机械装备集团有限公司收购、对一拖(洛阳)铸造有限公司进行收购和增资; 以及与四川川龙拖拉机制造有限公司设立一拖川龙四川农业装备有限公司所导致。

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>7,216,642,318.52</u>	<u>7,525,635,473.55</u>
主营业务收入	7,184,834,366.00	7,493,600,352.07
其他业务收入	31,807,952.52	32,035,121.48
营业成本	<u>6,447,390,447.70</u>	<u>6,716,624,759.89</u>
主营业务成本	6,446,324,475.12	6,710,838,713.10
其他业务成本	1,065,972.58	5,786,046.79

(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	7,184,834,366.00	6,446,324,475.12	7,493,600,352.07	6,710,838,713.10
合计	<u>7,184,834,366.00</u>	<u>6,446,324,475.12</u>	<u>7,493,600,352.07</u>	<u>6,710,838,713.10</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	7,184,834,366.00	6,446,324,475.12	7,493,600,352.07	6,710,838,713.10
合计	<u>7,184,834,366.00</u>	<u>6,446,324,475.12</u>	<u>7,493,600,352.07</u>	<u>6,710,838,713.10</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	7,184,834,366.00	6,446,324,475.12	7,493,600,352.07	6,710,838,713.10
合计	<u>7,184,834,366.00</u>	<u>6,446,324,475.12</u>	<u>7,493,600,352.07</u>	<u>6,710,838,713.10</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	3,291,772,070.91	45.61
洛阳长宏工贸有限公司	509,877,017.70	7.07
一拖(新疆)东方红装备机械有限公司	361,039,662.75	5.00
中非重工投资有限公司	212,183,580.86	2.94
上海南本国际贸易有限公司	206,771,708.29	2.87
合计	<u>4,581,644,040.51</u>	<u>63.49</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	21,694,071.11	233,143,974.75
权益法核算的长期股权投资收益	-7,506.80	-89,270.87
处置长期股权投资产生的投资收益	10,237,742.34	10,598,200.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,112,000.00	880,000.00
合计	<u>34,036,306.65</u>	<u>244,532,903.88</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
中非重工投资有限公司	2,517,900.00		上期未分红
一拖(洛阳)动力机械有限公司	1,367,571.11	4,200,000.00	分红
中国一拖集团财务有限责任公司	17,808,600.00	24,408,400.00	分红
四川西南不锈钢有限公司		14,547,500.00	上期已处置
一拖(洛阳)柴油机有限公司		181,606,372.81	本年未分红
洛阳拖拉机研究所有限公司		8,381,701.94	本年未分红
合计	<u>21,694,071.11</u>	<u>233,143,974.75</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。

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	238,693,727.55	430,956,754.11
加：资产减值准备	11,867,279.28	46,338,403.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,645,585.93	93,899,713.32
无形资产摊销	15,241,938.40	13,614,568.01
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）	-9,573,879.33	406,031.36
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）	80,337,941.62	60,040,014.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,036,306.65	-244,532,903.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,757,397.34	2,242,873.10
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）	-291,980,762.25	99,210,916.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	85,412,039.27	-91,559,690.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-89,879,348.77	-99,143,772.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	111,485,612.39	311,472,906.48
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	951,517,037.20	960,298,895.43
减：现金的期初余额	960,298,895.43	625,325,579.30
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	-8,781,858.23	334,973,316.13

二十五、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
			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	5.00	8.50	0.2229	0.3627	0.2229	0.3627
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.38	7.26	0.1506	0.3098	0.1506	0.3098

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 995,900,000.00 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	-2,923,618.03	1,721,793.16
(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	17,820,608.99	34,151,562.98
(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	84,459,812.32	
(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	1,401,074.99	-180,428.28
(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		

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(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	1,707,114.89	10,936,534.73
(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	5,845,129.15	14,363,696.04
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(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	4,719,621.81	7,278,374.87
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>113,029,744.12</u>	<u>68,271,533.50</u>
减: 所得税影响金额	29,481,361.11	10,553,927.27
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>83,548,383.01</u>	<u>57,717,606.23</u>
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	71,943,709.67	47,432,629.12
归属于少数股东的非经常性损益	11,604,673.34	10,284,977.11

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(%)
货币资金	注 1	1,880,806,097.00	1,968,496,720.86	-87,690,623.86	-4.45
交易性金融资产	注 2	359,095,259.97	306,801,244.30	52,294,015.67	17.04
应收票据	注 3	1,269,769,186.51	1,315,486,622.28	-45,717,435.77	-3.48
应收账款	注 4	1,052,136,527.51	1,019,639,419.46	32,497,108.05	3.19
其他应收款	注 5	67,658,329.15	194,936,320.93	-127,277,991.78	-65.29
存货	注 6	1,766,106,340.55	1,469,865,564.89	296,240,775.66	20.15
发放委托贷款及垫款	注 7	725,322,825.23	779,013,966.63	-53,691,141.40	-6.89
可供出售金融资产	注 8	56,737,271.60	78,426,012.65	-21,688,741.05	-27.66
持有至到期投资	注 9	25,601,874.77	52,090,083.97	-26,488,209.20	-50.85
固定资产	注 10	2,673,812,970.22	1,974,488,262.10	699,324,708.12	35.42
在建工程	注 11	424,398,469.87	584,079,757.68	-159,681,287.81	-27.34
无形资产	注 12	957,921,374.07	848,729,588.46	109,191,785.61	12.87
其他非流动资产	注 13		14,717,480.21	-14,717,480.21	-100.00

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（%）
吸收存款及同业存款	注 14	569,110,131.26	1,046,640,671.84	-477,530,540.58	-45.63
应付票据	注 15	654,280,892.01	576,874,713.96	77,406,178.05	13.42
应付账款	注 16	2,092,327,515.11	2,126,604,823.65	-34,277,308.54	-1.61
预收款项	注 17	260,598,324.36	224,335,662.86	36,262,661.50	16.16
应付利息	注 18	55,028,515.34	5,808,211.60	49,220,303.74	847.43
应付股利	注 19		161,702,910.68	-161,702,910.68	-100.00
其他应付款	注 20	212,715,923.94	389,752,163.99	-177,036,240.05	-45.42
一年内到期的非流动负债	注 21	301,018,000.00	79,518,000.00	221,500,000.00	278.55
其他流动负债	注 22	87,951,003.54	73,117,452.64	14,833,550.90	20.29
长期借款	注 23	84,189,000.00	617,500,000.00	-533,311,000.00	-86.37
应付债券	注 24	1,489,772,818.57		1,489,772,818.57	100.00
递延所得税负债	注 25	49,917,073.21	15,208,584.43	34,708,488.78	228.22
资本公积	注 26	2,163,331,477.58	2,240,319,063.08	-76,987,585.50	-3.44
未分配利润	注 27	996,823,111.88	898,860,043.07	97,963,068.81	10.90
外币报表折算差额	注 28	-16,003,495.03	-27,445,073.14	11,441,578.11	-41.69
少数股东权益	注 29	754,404,806.28	525,487,204.59	228,917,601.69	43.56
营业收入	注 30	10,965,436,727.36	11,421,299,427.64	-455,862,700.28	-3.99
手续费及佣金收入	注 31	1,686,127.72	4,689,012.14	-3,002,884.42	-64.04
营业成本	注 32	9,305,152,450.02	9,932,518,782.10	-627,366,332.08	-6.32
利息支出	注 33	14,394,952.86	10,383,116.65	4,011,836.21	38.64
销售费用	注 34	374,371,900.53	327,245,229.80	47,126,670.73	14.40
管理费用	注 35	845,227,039.51	765,670,801.54	79,556,237.97	10.39
财务费用	注 36	127,839,054.77	60,040,745.54	67,798,309.23	112.92
资产减值损失	注 37	152,664,498.77	13,867,796.99	138,796,701.78	1,000.86
公允价值变动收益	注 38	676,257.27	3,459,554.73	-2,783,297.46	-80.45
投资收益	注 39	38,986,561.99	57,091,227.15	-18,104,665.16	-31.71
营业外收入	注 40	111,772,325.46	43,940,598.96	67,831,726.50	154.37
营业外支出	注 41	6,294,825.38	13,196,953.50	-6,902,128.12	-52.30
归属于母公司股东的净利润	注 42	221,949,807.88	324,963,768.28	-103,013,960.40	-31.70
少数股东损益	注 43	39,784,404.38	65,421,622.36	-25,637,217.98	-39.19

注 1：货币资金较期初减少 4.45%，主要系公司经营活动中所款项流出所导致。

注 2：交易性金融资产较期初增加 17.04%，主要系公司所持有的信托产品增加所导致。

注 3：应收票据较期初减少 3.48%，主要系公司正常经营中所产生的应收票据。

注 4：应收账款较期初增加 3.19%，主要系公司经营回款较年初下降所导致。

注 5：其他应收款较期初减少 65.29%，主要系本期预借扬动股份有限公司纳入合并范围，预借的破产管理团队款项收回所导致。

注 6：存货较期初增加 20.15%，主要系公司期末加大备货量所导致。

注 7：发放委托贷款及垫款较期初减少 6.89%，主要系公司发放贷款余额较上年下降所导致。

注 8：可供出售金融资产较期初减少 27.66%，主要系公司处置所持有的可供出售金融资产所导致。

注 9：持有至到期投资较期初减少 50.85%，主要系公司处置所持有的债券所导致。

注 10：固定资产较期初增加 35.42%，主要系本公司在建工程完工转入所致。

注 11：在建工程较期初减少 27.34%，主要系本公司在建工程完工转出所致。

注 12：无形资产较期初增加 12.87%，主要系公司收购子公司，土地增加所导致。

注 13：其他非流动资产较期初减少 100.00%，主要系公司本期应收融资租赁款收回所导致。

注 14：吸收存款及同业存款较期初减少 45.63%，主要系公司偿还部分贷款所致。

注 15：应付票据较期初增加 13.42%，主要系公司期末加大备货量所导致。

注 16：应付账款较期初减少 1.61%，主要系公司期末加大备货量所导致。

注 17：预收款项较期初增加 16.16%，主要系公司期末预收货款增加所导致。

注 18：应付利息较期初增加 847.43%，主要系本期发行债券计提利息所导致。

注 19：应付股利较期初减少 100.00%，主要系下属子公司相关股利支付所导致。

注 20：其他应付款较期初减少 45.42%，主要系子公司本期支付了大股东借款所导致。

注 21：一年内到期的非流动负债较期初增加 278.55%，主要系借款即将到期重分类所导致。

注 22：其他流动负债较期初增加 20.29%，主要系公司计提三包服务费和销售服务费未结算与折扣折让增加所导致。

注 23：长期借款较期初减少 86.37%，主要系借款即将到期重分类所导致。

注 24：应付债券较期初增加 100.00%，主要系本期发行债券所导致。

注 25：递延所得税负债较期初增加 228.22%，主要收购子公司评估增值，确认递延所得税负债所导致。

注 26: 资本公积较期初减少 3.44%, 主要本期同一控制下收购子公司变化所导致。

注 27: 未分配利润较期初增加 10.90%, 主要系公司经营积累增加所导致。

注 28: 外币报表折算差额较期初减少 41.69%, 主要系对境外子公司的实质性净投资款项收回所导致。

注 29: 少数股东权益较期初增加 43.56%, 主要公司非同一控制下收购子公司导致的少数股东权益增加。

注 30: 营业收入较上期减少 3.99%, 主要系公司经营收入下降所导致。

注 31: 手续费及佣金收入较上期减少 64.04%, 主要系公司本年不再开展融资租赁业务所导致。

注 32: 营业成本较上期减少 6.32%, 主要系公司经营收入下降所导致。

注 33: 利息支出较上期增加 38.64%, 主要系公司本期转贴现业务增加所导致。

注 34: 销售费用较上期增加 14.40%, 主要系公司增加相关销售服务支出所导致。

注 35: 管理费用较上期增加 10.39%, 主要系公司规模扩大, 管理成本上升所导致。

注 36: 财务费用较上期增加 112.92%, 主要系本期发行债券计提利息, 外币汇率变动较大所导致。

注 37: 资产减值损失较上期增加 1000.86%, 主要系本期计提资产减值损失所导致。

注 38: 公允价值变动收益较上期减少 80.45%, 主要系公允价值变动所导致。

注 39: 投资收益较上期减少 31.71%, 主要系本年被投资单位分红减少所导致。

注 40: 营业外收入较上期增加 154.37%, 主要系公司本年度非同一控制下合并, 被合并单位可辨认净资产公允价值份额大于合并成本所导致。

注 41: 营业外支出较上期减少 52.30%, 主要系本期固定资产处置减少所导致。

注 42: 归属于母公司股东的净利润较上期减少 31.70%, 主要系公司经营利润下降所导致。

注 43: 少数股东损益较上期减少 39.19%, 主要系公司经营利润下降所导致。

4. 按中国企业会计准则及按香港财务报告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	261,734.21	390,385.39	5,228,300.70	4,942,569.30
按中国企业会计准则编制	261,734.21	390,385.39	5,228,300.70	4,942,569.30

本公司 2013 年度按香港财务报告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。

二十六、财务报表之批准

本公司财务报表业经本公司董事会于 2014 年 3 月 27 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

第一拖拉机股份有限公司

二〇一四年三月二十七日

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 2013 年年度报告
- 二、会计师事务所出具的公司 2013 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 2013 年年度报告的书面确认意见

