

公司代码：601038

公司简称：一拖股份

# 第一拖拉机股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（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

本公司2014年度利润分配预案为：以2014年12月31日本公司总股本995,900,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.51元（含税）进行分配，本公司本年度不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告涉及的本公司发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

### 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.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事长报告.....	10
第五节	董事会报告.....	12
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	40
第八节	优先股相关情况.....	44
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第十节	公司治理.....	54
第十一节	内部控制.....	62
第十二节	监事会报告.....	63
第十三节	补充资料.....	65
第十四节	财务报告.....	67
第十五节	备查文件目录.....	224

## 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：

常用词语释义		
本公司	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）
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）
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）
长兴公司	指	洛阳长兴农业机械有限公司（本公司控股子公司）
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）
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）
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）
动力机械公司	指	一拖（洛阳）动力机械有限公司（柴油机公司全资子公司）
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）
铸造公司	指	一拖（洛阳）铸造有限公司（本公司全资子公司）
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）
采埃孚一拖车桥公司	指	采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司（本公司参股公司）
叉车公司	指	一拖（洛阳）叉车有限公司（本公司全资子公司）
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）
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）
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）
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）
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）
洛银金融租赁公司	指	洛银金融租赁股份有限公司（本公司参股公司）
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）
上海强农公司	指	上海强农（集团）股份有限公司
中成公司	指	一拖（洛阳）中成机械有限公司
核数师	指	公司聘任的财务报告审计机构。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度核数师。
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	中国国务院国有资产监督管理委员会
招股说明书	指	本公司根据有关法律、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
上交所上市规则	指	上海证券交易所上市规则（经不时修订）
联交所上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则（经不时修订）
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
矿用卡车	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

详见本报告第五节董事会报告关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策。

## 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	中国河南省洛阳市建设路154号	中国河南省洛阳市建设路154号
电话	(86 379)64967038	(86 379)64970213
传真	(86 379)64967438	(86 379)64967438
电子信箱	yulina@ytogroup.com	weiyajun027@163.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	中国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	中国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（A股报告）	本公司董事会办公室
公司年度报告备置地点（H股报告）	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	变更前股票简称
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

本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

本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

本公司上市以来，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

本公司上市以来，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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	马传军、宋刚
报告期内履行持续督	名称	中信证券股份有限公司

导职责的保荐机构	办公地址	中国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	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年
		调整后	调整前		
营业收入	8,929,316,050.68	10,985,440,654.79	10,965,436,727.36	-18.7	11,421,299,427.64
归属于上市公司股东的净利润	167,698,247.35	227,084,951.73	221,949,807.88	-26.2	324,963,768.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,999,386.97	152,798,652.61	150,006,098.21	-114.4	277,531,139.16
经营活动产生的现金流量净额	74,866,397.52	-141,519,826.21	-131,904,552.83	不适用	491,563,133.80
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	4,593,468,033.54	4,503,113,206.30	4,473,895,897.45	2.0	4,417,082,096.96
总资产	12,355,694,645.67	11,699,276,392.53	11,668,342,025.93	5.6	10,988,372,877.71

注：公司 2014 年收购中国一拖下属工艺材料研究所、计量检测中心资产及业务构成同一控制下业务合并，对 2013 年度主要会计数据及财务指标进行追溯调整；2012 年末重述。

##### (二) 主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	0.1684	0.2280	0.2229	-26.1	0.3627
稀释每股收益（元/股）	0.1684	0.2280	0.2229	-26.1	0.3627
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0221	0.1534	0.1506	-114.4	0.3098
加权平均净资产收益率（%）	3.68	5.07	5.00	减少1.39个百分点	8.50

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.48	3.41	3.38	减少3.89个百分点	7.26
--------------------------	-------	------	------	------------	------

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

鉴于中国企业会计准则与香港财务报告准则已经等效，香港证券监督管理委员会、联交所已接受中国内地在港上市公司以中国企业会计准则编制财务报告并由具备相应资质的中国内地会计师事务所进行审计。2014年10月31日，经本公司2014年第二次临时股东大会审议批准，本公司自2014年度不再同时按照中国企业会计准则及香港财务报告准则编制财务报告，仅向本公司A股及H股股东提供按照中国企业会计准则编制的财务报告。

## 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	2013 年金额 (调整后)	2012 年金额
非流动资产处置损益	160,576,609.27	-2,892,692.78	1,721,793.16
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	27,077,645.98	20,920,608.99	34,151,562.98
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	1,741,068.71	1,401,074.99	-180,428.28
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-36,041,618.25		
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	-1,266,667.02	1,707,114.89	10,936,534.73

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	16,208,980.55	5,845,129.15	14,363,696.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,020,695.73	4,712,149.16	7,278,374.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额	-7,190,659.67	-11,604,673.34	-10,284,977.11
所得税影响额	-40,028,524.84	-30,262,224.26	-10,553,927.27
合计	189,697,634.32	74,286,299.12	47,432,629.12

#### 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）	359,095,259.97	354,360,150.44	-4,735,109.53	31,658,823.71
可供出售金融资产	56,737,271.60	97,806,400.00	41,069,128.40	25,005,131.56
合计	415,832,531.57	452,166,550.44	36,334,018.87	56,663,955.27

#### 五、公司近五年财务概要

##### 1、业绩

单位：万元 币种：人民币

项目名称	截至12月31日止年度				
	2014年	2013年 (已重述)	2012年	2011年	2010年
营业总收入	902,698	1,105,784	1,150,804	1,170,267	1,026,583
利润总额	21,189	33,910	46,149	59,923	64,614
所得税费用	4,766	7,223	7,110	8,494	8,409
净利润	16,423	26,687	39,039	51,429	56,205
归属于母公司股东的净利润	16,770	22,709	32,497	44,005	54,267
少数股东损益	-347	3,978	6,542	7,424	1,938

##### 2、资产、负债及股东权益

单位：万元 币种：人民币

项目名称	截至12月31日止年度				
	2014年	2013年 (已重述)	2012年	2011年	2010年
资产总额	1,235,569	1,169,928	1,098,837	945,261	834,170



负债总额	703,487	644,176	604,580	550,014	479,767
股东权益总额	532,082	525,752	494,257	395,247	354,403
归属于母公司股东权益总额	459,347	450,311	441,708	341,457	315,178
少数股东权益	72,735	75,441	52,549	53,790	39,225

公司近五年财务概要均为中国企业会计准则下的财务数据

## 第四节 董事长报告

### 业绩回顾

2014 年，国内外经济形势错综复杂，国内经济下行压力持续加大，农机工业在经历了持续快速发展后也出现了较大调整，三大粮食作物关联的耕种收环节作业机械拖拉机，小麦、水稻收割机等市场出现不同程度下滑，公司经营面临重大挑战。

受此影响，公司大中轮拖、动力机械产品销量均较去年同期出现不同程度下滑。在严峻的市场环境下，公司坚定战略目标，坚持创新驱动，积极采取各种措施，持续推动转型升级和产品结构调整。报告期内，在销售下降的情况下，公司大中轮拖市场份额仍有所提升；大中轮拖产品技术升级取得重要进展，动力换挡拖拉机初步形成系列，销量迈上新台阶；完成大中型拖拉机配套国Ⅲ柴油机上市的准备工作，重型柴油机的商品化进程持续推进，公司主导产品结构调整取得进展。通过与德国 ZF Friedrichshafen AG 公司组建车桥业务合资公司，公司在拖拉机关键零部件研发生产领域与国际先进企业开展深入合作。

按照“聚核铸强”战略思路，公司重点项目建设和资源整合在年内也取得积极进展。新型大轮拖核心能力提升项目和重型柴油机二期建设有序推进，对中国一拖下属工艺材料研究所、计量检测中心的收购强化了公司工艺研发和质量控制能力；车身覆盖件、铸件业务等的内部资源整合使得公司在降低交易成本、强化业务协同方面取得明显成效；对上海强农等非主业低效资产的处置在提高公司收益的同时，也对主业发展提供了资金支持。

报告期内，公司坚持加强董事会建设，持续推进合规运作。在兼顾业务可持续发展的情况下，坚持实施稳定的股息分配政策，重视投资者的合理回报，同时，以信息披露为中心，不断强化投资者关系管理，2014 年 8 月被上交所评定为 2013 年度信息披露 A 类（优秀类）公司。

回顾一年来的工作，虽然公司在结构调整、转型升级上取得一定成效，但是由于公司主导产品销量下滑，新产品对公司销售的支撑仍显不足，外埠基地尚处于投入期，公司经营业绩同比仍有较大下降。

### 前景展望

从外部环境看，农机工业增速进一步放缓，增长动力转换、发展方式转变、竞争手段升级成为行业发展新常态，行业发展的动力正在由政策拉动向消费推动发生转换，农机工业发展方式也由过去偏重政策资源支持向注重创新驱动和品牌经营转变；同时，行业竞争手段已经从价格竞争、

产品竞争上升到商业模式竞争、客户价值创造竞争等高级阶段。从内部现状看，公司主导产品技术升级已经取得重要进展，在未来市场竞争占得一定先机；同时，公司主导产品销售增长仍面临压力，技改项目的效益显现也需时日，2015 年，公司处于转型升级的关键期，爬坡过坎的加速期。

在当前形势下，公司将积极适应经济发展和行业发展的新常态，深化实施“聚核铸强”战略，紧紧围绕发展第一要务，加大市场开拓力度，巩固和提升市场竞争优势，努力增加新产品贡献度，积极培育新业务；同时，努力改善外埠基地运营质量和实施低效无效资产退出；深化体制机制改革，稳步开展资本运营；以提高发展质量和效益为中心，统筹“保增长、控风险、调结构、促升级”协调发展，深化企业改革，强化创新驱动，深入推进有质量的增长，使公司平稳渡过爬坡阶段，保持业务稳健发展。

借此机会，我谨代表董事会向关心、支持公司发展的所有股东、客户、各界人士以及为公司发展付出辛勤努力的全体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

2014 年，农机行业结束了持续多年的高速增长，拖拉机，小麦、水稻收割机，播种机等市场均出现不同程度下滑。据国家统计局数据显示，2014 年全国规模以上农机企业主营业务收入 4,180.65 亿元，同比增长 8.79%，增幅较 2013 年下降约 7.52 个百分点。

据中国农机工业协会对拖拉机行业骨干企业产品销量数据统计，2014 年大中型拖拉机实现销量 30.9 万台，同比下降 17.1%。其中，大轮拖销量下降 12.8%，中轮拖销量下降 19.3%。

在拖拉机市场整体下滑的严峻形势下，本公司面临着前所未有的压力。主导产品销量均出现不同程度下降，2014 年度，本公司实现营业收入 89.29 亿元，同比下降 18.7%；实现归属于母公司股东的净利润 16,769.82 万元，同比下降 26.2%。

#### 农业机械业务

报告期内，本公司积极适应市场需求变化，实施产品结构调整，针对重点竞争市场新需求，采取有针对性的产品促销方案，有效巩固了重点市场份额。高端产品商品化推广速度加快，新一代东方红动力换挡拖拉机批量销售实现新突破。

报告期内，本公司大轮拖销量 33,634 台，同比下降 9.9%，降幅低于行业 2.9 个百分点，其中，100 马力以上大轮拖产品在行业销量下滑的情况下逆势增长 10.6%；中轮拖销量 40,073 台，同比下降 18%，降幅略低于行业水平。本公司大中型拖拉机的市场占有率继续保持行业第一的位势。履带拖拉机产品和小轮拖市场需求持续萎缩，分别实现销售 577 台和 7,753 台，同比下降 46.87% 和 58.6%。

因公司部分海外项目订单尚未进入执行期，报告期内本公司累计出口大中型拖拉机 2,195 台，同比下降 47.1%。

#### 动力机械业务

报告期内，受动力机械配套的拖拉机及收获机行业销量下滑影响，本公司累计销售各种型号柴油机 157,126 台，同比下降 13.4%，其中，实现外部销售 110,297 台，同比下降 5.4%。同时，完成大中型拖拉机主机配套国三柴油机的上市准备工作。

#### 其他业务

报告期内，面对煤炭市场、基础建设环境仍未有起色的不利局面，本公司继续收缩和调整矿用卡车及叉车业务，并重点清理应收款项，规范和完善业务流程，降低业务风险，提升相关单位运营能力。矿用卡车和叉车的销量同比分别下降 15.49% 和 6.78%。

报告期内，本公司参与组建了洛银金融租赁股份有限公司，将与财务公司有效协同，进一步丰富金融服务产品和服务方式，促进公司高端农业装备产品的推广销售。财务公司积极拓展本公司上下游客户业务，通过提供电子银行承兑汇票、商业承兑汇票等金融工具，在促进公司产品销售的同时，提高了财务公司的资金收益率。

## (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:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	8,929,316,050.68	10,985,440,654.79	-18.72
营业成本	7,457,744,855.37	9,244,069,520.10	-19.32
销售费用	393,300,666.51	374,371,900.53	5.06
管理费用	973,938,133.86	924,121,591.05	5.39
财务费用	89,732,342.21	127,836,040.62	-29.81
资产减值损失	166,499,011.38	152,715,436.64	9.03
投资收益	108,929,271.92	38,986,561.99	179.40
营业外收入	211,836,734.97	114,905,778.06	84.36
所得税费用	47,668,186.23	72,229,037.79	-34.00
经营活动产生的现金流量净额	74,866,397.52	-141,519,826.21	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-651,099,306.24	-516,207,345.98	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	707,727,024.91	655,454,430.91	7.98
研发支出	405,569,602.90	408,486,411.72	-0.71

资产减值损失：资产减值损失较上期增加 9.03%，主要为受农机补贴资金结算滞后、应收账款账龄滚增等影响，计提的坏账准备增加所致。

投资收益：投资收益较上期增加 179.40%，主要为公司本期处置子公司股权取得收益所致。

营业外收入：较上期增加 84.36%，主要为公司出售非流动资产取得较大收益。

所得税费用：所得税费用较上期减少 34%，主要为公司经营利润减少所致。

## 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 892,931.61 万元，较上年同期下降 18.72%，主要原因系本公司农业机械产品销量下滑所致。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

农业机械产品：本年公司销售各类拖拉机产品 82,037 台，同比下降 22.63%；报告期内，农业机械产品营业收入 737,696 万元，同比下降 18.74%。农业机械收入占公司营业收入比重为 82.62%。

动力机械产品：本年公司对外销售各类柴油机产品 110,297 台，同比下降 5.40%。报告期内，动力机械产品营业收入 144,371 万元，同比下降 17.85%。动力机械收入占公司营业收入比重为 16.17%。

其他机械产品：公司销售矿用卡车、叉车产品等实现营业收入 10,840 万元，同比下降 27.62%。其他机械收入占公司营业收入比重为 1.21%。

### (3) 主要销售客户的情况

报告期内，公司前五名客户占公司销售总额的 8.64%。

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额 (调整后)	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
装备制造	材料	755,113.49	87.46	946,389.80	89.87	-20.21	
	人工	49,596.00	5.74	52,487.00	4.98	-5.51	
	制造费用	58,657.00	6.79	54,214.00	5.15	8.20	
合计		863,366.49	100	1,053,090.80	100	-18.02	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额 (调整后)	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
农业机械	材料	601,835	89.00	778,118	91.43	-22.66	
	人工	35,522	5.25	37,102	4.36	-4.26	
	制造费用	38,896	5.75	35,800	4.21	8.65	
动力机械	材料	139,753	82.65	155,158	84.05	-9.93	
	人工	11,818	6.99	12,596	6.82	-6.18	
	制造费用	17,510	10.36	16,853	9.13	3.90	
其他机械	材料	13,526	75.01	13,114	75.09	3.14	
	人工	2,256	12.51	2,789	15.97	-19.11	
	制造费用	2,251	12.48	1,561	8.94	44.20	

注：本表为未进行分部抵销前数据

材料总额降幅 20.21%，主要原因是报告期原材料价格下降。

人工成本总额降幅为 5.51%，主要原因是公司通过降低用工人数，合理控制人工成本总额。

制造费用总额增幅为 8.20%，主要原因是由于公司近年投资的在建工程逐步完工转为固定资产增加折旧费，同时对于老设备进行维修、养护等增加所致。

**(2) 主要供应商情况**

报告期内，公司前五名供应商占公司采购总额的 12.23%。

**4 费用**

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变化额	变动比例 (%)
销售费用	393,300,666.51	374,371,900.53	18,928,765.98	5.06
管理费用	973,938,133.86	924,121,591.05	49,816,542.81	5.39
财务费用	89,732,342.21	127,836,040.62	-38,103,698.41	-29.81

报告期内，本公司期间费用共计 145,697 万元，同比增加 3,064 万元，增幅 2.15%。

销售费用有小幅增加，主要由于公司销售政策改变，部分农机产品由公司负责运输并承担费用，因此运输费增加。

管理费用有小幅增加，主要由于公司拟转让下属全资子公司叉车公司股权，与职工解除劳动关系后本期计提辞退福利等因素所致。

财务费用较同期有大幅下降，主要由于公司在贷款规模同比增加的基础上，采取多种措施积极降低资金成本，并有效降低汇兑损失。

**5 研发支出****(1) 研发支出情况表**

单位：元

本期费用化研发支出	405,569,602.90
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	405,569,602.90
研发支出总额占净资产比例 (%)	7.62
研发支出总额占营业收入比例 (%)	4.54

**(2) 情况说明**

本报告期的研发支出与去年同期基本持平，主要用于拖拉机及动力机械相关产品的研发，以提高本公司主导产品的技术水平，巩固和提高产品竞争力。

**6 现金流**

单位：元

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	74,866,397.52	-141,519,826.21	216,386,223.73	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-651,099,306.24	-516,207,345.98	-134,891,960.26	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	707,727,024.91	655,454,430.91	52,272,594.00	7.98

经营活动产生的现金流量净额比同期少流出 21,638.62 万元，主要是由于本期调整销售政策，经销商的回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额比同期多流出 13,489.20 万元，主要是由于本期购建的固定资产较上期增加所致。

## (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

主营业务分行业情况						
分行业	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
装备制造	892,931.60	745,774.49	16.48	-18.72	-19.00	增加 0.63 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减
农业机械	789,374.32	676,252.71	14.33	-20.20	-21.00	增加 0.36 个百分点
动力机械	206,723.88	169,080.54	18.21	-7.30	-8.00	增加 0.99 个百分点
其他机械	17,314.40	18,033.24	-4.15	-2.30	3.00	减少 5.61 个百分点
分部间抵消	-120,481.00	-117,592.00	/	/	/	/
合计	892,931.60	745,774.49	16.48	-18.72	-19.00	增加 0.63 个百分点

注：本表“主营业务分行业情况”数据为分部间抵销后数据。

### 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	8,481,144,227.23	-16.72
国外	448,171,823.45	-44.07

## (三) 资产、负债情况分析

### 1 资产负债情况分析

本报告期末，公司资产总额 1,235,569 万元，较期初增长 5.61%；负债总额 703,487 万元，较期初增长 9.21%；主要原因是短期借款增长 462.35%。

#### (1) 资产负债表科目变动及说明

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	292,088,912.74	2.36	194,539,070.95	1.66	50.14	
应收利息	133,472.22	0.00%	0.00	0.00	不适用	



其他应收款	228,490,379.91	1.85	67,666,099.64	0.58	237.67	
其他流动资产	56,383,561.23	0.46	0.00	0.00	不适用	
发放委托贷款及垫款	1,362,361,447.55	11.03	725,322,825.23	6.20	87.83	
可供出售金融资产	285,935,741.41	2.31	137,580,990.01	1.18	107.83	
持有至到期投资	0.00	0.00	25,601,874.77	0.22	-100.00	
长期股权投资	65,849,170.84	0.53	9,184,641.20	0.08	616.95	
投资性房地产	0.00	0.00	31,160,041.52	0.27	-100.00	
在建工程	642,813,215.87	5.20	424,579,666.44	3.63	51.40	
长期待摊费用	23,378,553.87	0.19	16,919,867.57	0.14	38.17	
短期借款	1,644,532,646.15	13.31	292,437,410.89	2.50	462.35	
应付票据	916,374,670.17	7.42	654,769,401.01	5.60	39.95	
应付账款	1,350,582,485.03	10.93	2,095,124,850.72	17.91	-35.54	
一年内到期的非流动负债	30,055,745.54	0.24	301,018,000.00	2.57	-90.02	
其他流动负债	53,243,515.75	0.43	87,951,003.54	0.75	-39.46	
长期借款	46,597,500.00	0.38	84,189,000.00	0.72	-44.65	
其他综合收益	16,295,741.20	0.13	-2,990,577.79	-0.03	不适用	

预付款项较期初增加 50.14%，主要为公司对外采购预付货款增加所致。

应收利息较期初增加 13 万元，主要为公司应收利息增加所致。

其他应收款较期初增加 237.67%，主要为公司本期出售车桥业务无形资产组，按协议约定尚未到收款期所致。

其他流动资产较期初增加 5,638 万元，主要为公司本期购买结构性存款所致。

发放委托贷款及垫款较期初增加 87.83%，主要为公司购买转贴现票据增加所致。

可供出售金融资产较期初增加 107.83%，主要为公司本期新增对洛银金融租赁公司的投资所致。

持有至到期投资较期初减少 100%，主要为公司处置融资债券所致。

长期股权投资较期初增加 616.95%，主要为公司本期新增联营公司投资所致。

投资性房地产较期初减少 100%，主要为公司本期处置持有的强农公司股权，其投资性房地产不再纳入合并范围所致。

在建工程较期初增加 51.40%，主要为公司技改投资增加所致。

长期待摊费用较期初增加 38.17%，主要为公司本期购入待摊销的模具增加所致。

短期借款较期初增加 462.35%，主要为公司增加借款筹资所致。

应付票据较期初增加 39.95%，主要为公司采购加大票据使用量所致。

应付账款较期初减少 35.54%，主要为公司期初采购款项支付所致。

一年内到期的非流动负债较期初减少 90.02%，主要为公司偿还到期长期借款所致。

其他流动负债较期初减少 39.46%，主要为公司本期预提费用减少所致。

长期借款较期初减少 44.65%，主要为部分长期借款将于一年内到期，重分类至一年内到期的其他非流动负债所致。

其他综合收益较期初增加 1,929 万元，主要为公司持有的可供出售金融资产公允价值增加所致。

**(2) 主要财务比率**

项目	本期末	本期初	同比增加
资产负债率(%)	56.94	55.06	增加 1.88 个百分点
流动比率(%)	117.45	142.56	下降 25.11 个百分点
速动比率(%)	90.02	104.46	下降 14.44 个百分点

公司期末资产负债率较期初增长 1.88 个百分点，基本持平；期末流动比率较期初下降 25.11 个百分点，速动比率较期初下降 14.44 个百分点，主要是公司期末短期借款大幅增加所致。

**(3) 银行借款**

截止报告期末，公司一年内到期的银行借款 166,317.16 万元，其中外币借款 129,266.89 万元；超过一年到期的银行借款 4,659.75 万元；公司借贷、所持有现金及现金等价物主要以人民币、美元为货币单位，固定利率借款为 104,258.08 万元。公司拥有良好的银行信用等级和境内外筹资能力。

**(4) 资产抵押事项**

报告期末本集团以 10,009.81 万元（报告期初为 15,393.6 万元）的土地使用权作抵押，以 30,050.28 万元（报告期初为 14,265.5 万元）的应收票据作质押向金融机构借款 37,050.28 万元。

报告期末，本集团以 21,083.27 万元应收票据及 16,470.16 万元存款作质押，从金融机构开具票据约 104,258.08 万元（报告期初为 65,428.1 万元）。

**2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明**

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	359,095,259.97	8,113,671.48			354,360,150.44
2. 可供出售金融资产	56,737,271.60		35,094,500.00		97,806,400.00
合计	415,832,531.57	8,113,671.48	35,094,500.00	0.00	452,166,550.44

**(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，本公司完成对外股权投资总额为人民币 5,715 万元，较去年同期增加人民币 5,595 万元，被投资公司基本情况如下：

被投资单位名称	投资金额 (万元)	主营业务	占被投资公司 权益比例
采埃孚一拖车桥公司	5,715	从事农业机械驱动桥的研发、应用、制造及销售	49%
合计	5,715	/	/

公司于报告期内向采埃孚一拖车桥公司缴付出资约 5,715 万元。截止本报告披露日公司已全部完成出资。

**(1) 证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601818	光大银行	4,299,100.00	1,260,000	6,148,800.00	37.13	3,013,920.00
2	股票	HK.1140	东英金融投资	1,952,328.00	4,840,000	3,706,069.41	28.35	1,422,289.78
3	股票	HK.0566	汉能薄膜发电	302,432.22	600,000	1,330,926.35	10.18	956,751.33
4	股票	HK.2208	金风科技	565,856.00	93,800	892,990.01	6.83	378,175.70
5	股票	HK.0727	皇冠环球集团	416,829.31	820,000	724,983.84	5.55	611,705.12
6	股票	HK.0152	深圳国际	452,843.00	62,631	562,636.70	4.30	201,295.11
7	股票	HK.0042	东北电气	311,479.00	200,000	292,077.55	2.23	185,289.26
8	股票	HK.2308	研祥智能	186,121.00	276,000	224,410.29	1.72	92,464.65
9	股票	HK.0585	意马国际	309,467.00	1,000,000	139,723.58	1.07	68,677.69
10	股票	HK.0235	中策集团	281,712.76	1,260,000	114,383.88	0.88	20,887.49

期末持有的其他证券投资	869,073.71	/	223,148.83	1.76	-19,982.05
报告期已出售证券投资损益	/	/	/	/	-2,072,806.22
合计	9,947,242.00	/	14,360,150.44	100%	4,858,667.86

## (2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	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
601328	交通银行	15,680,000.00	0.10	59,840,000.00	2,288,000.00	26,048,000.00	可供出售金融资产	购买
601818	光大银行	24,118,000.00	0.02	37,966,400.00	1,338,160.00	12,953,700.00	可供出售金融资产	购买
合计		39,798,000.00	/	97,806,400.00	3,626,160.00	39,001,700.00	/	/

## (3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
洛阳银行	78,129,341.41	107,480,000	4.89	78,129,341.41	21,496,000.00	0.00	可供出售金融资产	购买
洛银金融租赁	110,000,000.00	110,000,000	18.34	110,000,000.00	0.00	0.00	可供出售金融资产	投资成立
合计	188,129,341.41	217,480,000	/	188,129,341.41	21,496,000.00	0.00	/	/

## (4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份 数量(股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份 数量(股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益(元)
华锐风电	718,000	0	0.00	718,000	0	-2,225,491.62
晶方科技	0	1,000	19,160.00	1,000	0	8,379.74
依顿电子	0	1,000	15,310.00	1,000	0	6,699.71
今世缘	0	1,000	16,930.00	1,000	0	7,405.52
海南矿业	0	1,000	10,340.00	1,000	0	4,522.60
中策集团	840,000	420,000	26,599.78	0	1,260,000	35,656.96
东南国际集团	300,000	0	0.00	300,000	0	5,801.56

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 27,007.57 元

## 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

单位: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
交通银行 洛阳景华 支行	保本 型短期 理财	100,000,000.00	2014-5- 9	2014-6- 19	协议 约定	584,109.59	100,000,000.00	584,109.59	是	0	否	否	非募集 资金	无
交通银行 洛阳景华 支行	保本 型短期 理财	100,000,000.00	2014-1- 29	2014-5- 5	协议 约定	1,578,082.19	100,000,000.00	1,578,082.19	是	0	否	否	非募集 资金	无

交通银行 洛阳景华 支行	保本型 短期理 财	200,000,000.00	2014-9-3	2014-12-2	协议 约定	2,613,698.63	200,000,000.00	2,613,698.63	是	0	否	否	非募集 资金	无	
交通银行 洛阳景华 支行	保本型 短期理 财	100,000,000.00	2014-6-27	2014-8-15	协议 约定	691,369.86	100,000,000.00	691,369.86	是	0	否	否	非募集 资金	无	
交通银行 洛阳景华 支行	保本型 短期理 财	100,000,000.00	2014-5-12	2014-6-20	协议 约定	555,616.44	100,000,000.00	555,616.44	是	0	否	否	非募集 资金	无	
招商银行 股份有限公司 郑州分行文 化路支行	保本型 短期理 财	20,000,000.00	2014-9-4	2014-10-17	协议 约定	91,900.00	20,000,000.00	91,900.00	是	0	否	否	非募集 资金	无	
交通银行 洛阳景华 支行	保本型 短期理 财	100,000,000.00	2014-6-30	2014-8-15	协议 约定	649,041.10	100,000,000.00	649,041.10	是	0	否	否	非募集 资金	无	
中国工商 银行股份 有限公司 洛阳华山 支行	保本型 短期理 财	80,000,000.00	2014-5-23	2014-8-15	协议 约定	987,397.26	80,000,000.00	987,397.26	是	0	否	否	非募集 资金	无	
合计	/	800,000,000.00	/	/	/	7,751,215.07	800,000,000.00	7,751,215.07	是	0	否	否	/	/	
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）															0.00

## (2) 委托贷款情况

单位: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	4,000,000.00	一年	7.80%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	否	控股子公司	7.80%	盈利
神通公司	40,000,000.00	一年	7.80%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	否	全资子公司	7.80%	盈利
神通公司	20,000,000.00	一年	7.80%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	否	全资子公司	7.80%	盈利
叉车公司	5,000,000.00	一年	7.80%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	否	全资子公司	7.80%	盈利
叉车公司	3,000,000.00	一年	7.80%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	否	全资子公司	7.80%	盈利
神通公司	40,000,000.00	一年	7.80%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	否	全资子公司	7.80%	盈利
叉车公司	20,000,000.00	半年	7.28%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	否	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	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
信托	自有资金	中原信托	100,000,000.00	249 天	单一信托	6,916,666.66	/	否
信托	自有资金	中原信托	50,000,000.00	342 天	集合信托	4,939,240.87	3,189,240.87	否
信托	自有资金	中原信托	40,000,000.00	230 天	集合信托	2,693,196.34	1,304,863.01	否
信托	自有资金	中原信托	100,000,000.00	186 天	单一信托	5,166,666.66	1,222,222.22	否
信托	自有资金	中原信托	50,000,000.00	644 天	集合信托	8,380,821.92	2,467,361.12	否

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

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	81,000.00	19,111.68	65,014.81	12,358.50	存放于募集资金专户
2013	公司债	150,000.00	-	150,000.00	-	-
合计	/	231,000.00	19,111.68	215,014.81	12,358.50	/
募集资金总体使用情况说明			报告期内,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》			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	报告期是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	未达到计划进度和收益说明	变更原因及变更程序说明
大功率农用柴油机项目	否	26,000.00	0	26,000.00	是	建设中	/	/	/	/
新疆农装建设项目	否	11,000.00	2,571.14	7,101.67	是	基本完成	/	/	/	/
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	否	30,000.00	11,754.11	26,705.18	否	建设中	/	/	因进口设备制造商延期交货	/
燃油喷射系统产品升级扩能改造项目	否	10,373.31	4,786.43	5,207.96	是	建设中	/	/	/	/
合计	/	77,373.31	19,111.68	65,014.81	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			详见公司在上交所网站刊发的《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》							

#### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

报告期内,公司无变更募投项目情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

#### (1) 主要子公司情况



币种：除特殊标注外，均为人民币

公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	截止 2014 年 12 月 31 日		报告期内实现	
			总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
财务公司	50,000	提供金融服务	378,955	70,777	13,252	6,318
柴油机公司	1,600 万美元	制造及销售发动机	142,438	77,426	167,869	7,497
姜堰动力公司	20,000	制造及销售多缸径小型柴油机及铸件	50,653	26,415	37,565	-980
燃油喷射公司	16,192	制造及销售燃油喷射产品	32,318	22,915	19,708	327
福莱格公司	12,000	汽车、农业机械的覆盖件、结构件、零配件的生产销售	34,334	25,474	30,265	1,091
拖研所公司	44,500	拖拉机产品开发与研究	67,298	61,557	17,116	1,198
国贸公司	6,600	农业机械销售	41,073	7,364	32,221	987
法国公司	3,460 万欧元	制造及销售农机部件	25,967	9,316	15,111	-5,209
铸造公司	16,883	铸件、锻件毛坯及半成品、成品的加工和销售	24,618	17,557	23,499	1,240
车桥公司	5,000	农业机械桥箱的生产、销售	25,541	25,384	30,324	2,267
长拖公司	28,200	制造及销售农业机械及零部件	26,015	14,442	6,639	-3,499
神通公司	5,300	制造、销售矿用卡车及其他农业机械产品	18,300	-15,054	5,550	-10,184
长兴公司	300	农业机械及配件、柴油机等产品销售	75,617	-7,801	426,081	-11,145

**(2) 本期取得和处置子公司的情况**

报告期内，公司通过公开挂牌方式将持有的中成公司 73%股权转让至中国一拖。报告期内股权交割完毕，中成公司不再纳入公司合并报表范围。

报告期内，公司通过公开挂牌方式将持有的上海强农公司 93.83%股权转让至上海莘润投资管理有限公司。报告期内股权交割完毕，上海强农公司不再纳入公司合并报表范围。

**(3) 对公司净利润影响达到 10%以上的子公司**

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	柴油机公司	167,869	8,055	7,497
2	财务公司	13,252	9,088	6,318
3	车桥公司	30,324	2,974	2,267
4	长拖公司	6,639	-3,584	-3,499

5	叉车公司	4,715	-4,721	-3,850
6	法国公司	15,111	-6,533	-5,209
7	神通公司	5,550	-10,218	-10,184
8	长兴公司	426,081	-11,513	-11,145

#### (4) 经营业务变动幅度超过 30%的子公司情况说明

姜堰动力公司：受政策、行业等因素影响，本期实现营业收入 37,565 万元，同比下降 14.55%；同期因合并扬动公司取得较大合并收益，本期无特殊事项，利润总额-1,169 万元，同比下降 113.13%。

福莱格公司：因报告期内公司将福莱格公司部分资产及业务重组至本公司实施，本期实现营业收入 30,265 万元，同比下降 53.35%，利润总额 1,218 万元，同比下降 61.57%。

铸造公司：因报告期内公司将铸造公司相关资产及业务重组至本公司实施，本期实现营业收入 23,499 万元，同比下降 68.48%，利润总额 1,240 万元，同比下降 176.15%。

车桥公司：因报告期内公司将车桥公司相关资产及业务重组至本公司实施，本期实现营业收入 30,324 万元，同比下降 38.72%，利润总额 2,939 万元，同比下降 45.61%。

长兴公司：本期由于应收账款账龄滚增，计提的资产减值损失同比大幅增加。本期实现营业收入 426,081 万元，同比下降 21.31%，利润总额-11,519 万元，同比减少 11,575 万元。

神通公司：实现营业收入 5,550 万元，同比下降 2.28%；本期由于应收账款预计损失风险增加，计提坏账准备同比增加，利润总额-10,184 万元，同比下降 35.49%。

燃油喷射公司：由于行业环境影响导致本期销量下降，同时受产品结构调整影响，本期实现营业收入 19,708 万元，同比下降 14.27%，利润总额 228 万元，同比下降 66.04%。

中非重工公司：报告期出口订单较去年同期下降，本期实现营业收入 8,317 万元，收入同比下降 75.51%，利润总额 440 万元，同比下降 84.67%。

国贸公司：本期采取有效措施规避防范汇率风险，大幅降低汇兑损失。本期实现营业收入 32,221 万元，同比下降 1.48%，利润总额 891 万元，同比增加 1,671 万元。

叉车公司：公司拟转让叉车公司的股权，与职工解除劳动关系后计提辞退福利。本期实现利润总额-3,850 万元，同比减少 2,692 万元。

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

### (六) 其他

#### 1、货币汇兑风险

本公司业务主要位于中国，大多数交易以人民币结算，不需面对大面积的外币风险。本公司承受汇率风险主要与美元、港币、欧元、日元、澳元、西非法郎和南非兰特有关，该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本集团的影响，降低外汇风险。

#### 2、或有负债

除存在对外担保的或有事项外，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。本公司担保情况详见本报告第六节重要事项。

### 3、资金主要来源和运用

本公司资金主要来源为产品的销售回款、银行借款及客户的预付款项；资金主要用于公司经营及投资活动的项目。

## 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

#### 1、行业竞争格局

随着土地政策、消费主体、产品性能及价格等诸多元素的变化，传统农机产品刚性需求减弱，高端产品需求增加，技术研发能力逐渐成为竞争的焦点；随着市场消费的理性化，对品牌所包含的产品品质、技术含量、服务保障有了更深刻的理解，品牌竞争也将成为市场竞争的关键。国内企业产能不断扩容，国际农机巨头相继进入，非农机行业的参与，金融资本市场的介入，这些都提升了农机市场竞争的层次，农机行业竞争质量的升级将进一步推动农机产业结构升级。

#### 2、行业发展趋势

2014 年农机行业整体增速下滑，增速放缓也将成为农机行业近几年的新常态。预计未来几年，推动中国农机转型升级，助推中国农业现代化，将成为中国农机行业的重要课题，农机行业发展的重心将由高增长转变为改善和提升产业整体素质，着力提高技术创新能力、国际竞争力和可持续发展能力，由要素、投资驱动转向创新驱动。在新常态下，农机市场特别是拖拉机市场需求由增量进入存量时期，预计近几年增幅仍将在低位徘徊。

随着农机市场结构调整、市场转型的深入，预计 2015 年拖拉机行业市场需求将以增量拉动向存量调整转变。大中型拖拉机功率上延趋势继续发展。伴随着用户需求的升级，拖拉机传动系技术将由传统的啮合套换挡，向同步器、动力换挡、静液压传动技术加速升级，舒适、高效、节能的动力换挡产品将受到用户的青睐。受农艺要求、种植结构、地形地块限制等因素影响，专用型中拖发展加快。

### (二) 公司发展战略

贯彻“聚核铸强”战略发展思路，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

2015 年，本公司将适应市场变化和行业竞争的新特点，大力推进国内营销能力持续提升和国际重点市场的开拓，持续推进产品转型升级和新产品商品化进度；着力实施品牌经营，巩固和提升市场竞争优势；深化管理能力提升，有效降低营运风险，切实提高企业经济运行质量和盈利能力，力争实现 2015 年度大中型拖拉机销售 9 万台、柴油机销售 17.17 万台，分别比 2014 年增长 22%和 9%的销售目标，保持持续健康发展。

#### (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

2014 年，本公司通过境外银行融资补充流动资金。2015 年度，本公司根据生产经营计划和投资规划，通过境内外金融机构两个融资平台、票据融资等方式，加快资金周转、合理安排资金使用等，保证公司经营资金需求。

#### (五) 可能面对的风险

##### 1、产品研发及技术升级风险

随着土地流转以及购机政策的引导，以合作社、家庭农场、农机大户等终端大客户的崛起，拖拉机市场需求结构发生较大变化，产业升级趋势明显，对公司产品升级提出了更高的要求，公司新产品研发和技术升级步伐若不能适应市场需求变化可能影响公司目前在国内拖拉机行业的优势地位。公司将加强以市场为导向的持续创新，准确把握用户需求，以高标准引领产品在研发、工艺和质量管理等方面的提升，实现企业向价值链高端的转型。

##### 2、行业竞争加剧风险

国内农机市场的繁荣，吸引了众多跨国、跨界企业的参与。在改变了原有的市场竞争理念和格局的同时，市场竞争愈发激烈，并将会对公司产品销售、市场份额、人力资源管理产生影响。公司将通过持续加强产品技术研发能力、改进产品适应性，完善激励机制等措施增强抵御风险的能力。

##### 3、融资销售风险

为解决经销商和用户的资金压力，促进产品销售，公司近年来在矿用卡车和大中型拖拉机产品销售中采用融资租赁或买方信贷等融资销售方式，虽然公司已采取必要的风险防范措施，但仍有可能因行业环境变化、客户违约而导致公司承担相应风险。

#### 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

适用 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

适用 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

适用 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

报告期内，本公司的现金分红政策未发生实质性调整。2014 年 10 月，本公司股东大会批准公司章程修订案，将本公司按照中国会计准则及国际或境外上市地会计准则编制财务报表，修改为本公司财务报表仅按照中国会计准则编制。相应地，本公司《章程》关于现金分红比例的规定由“公司每年以现金形式分配的利润不少于当年可实现的可供分配利润(境内外会计报表孰低值)的 25%”修订为“公司每年以现金形式分配的利润不少于当年可实现的可供分配利润的 25%”。

**(二) 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(%)
2014 年		0.51		50,790,900	167,698,247.35	30.29
2013 年		0.6		59,754,000	221,949,807.88	26.92
2012 年		1.0		99,590,000	349,058,312.10	28.53

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

□适用 √不适用

**五、积极履行社会责任的工作情况****(一) 社会责任工作情况**

本公司履行社会责任的工作情况详见刊载于上交所网站的《公司 2014 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**

本公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司

## 第六节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、破产重整相关事项

报告期，本公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2014年1月20日，经本公司第六届董事会第九次会议审议同意，本公司与中国一拖签署《中国一拖集团有限公司与第一拖拉机股份有限公司关于工艺材料研究所、计量检测中心的转让协议》，按照资产评估值购买中国一拖所属的工艺材料研究所、计量检测中心部分资产及负债。截止报告期末，转让价款已按协议约定支付完毕，资产交割已完成。	详见本公司于2014年1月22日在上交所网站、《上海证券报》、《中国证券报》发布的《关于收购资产及业务的关联交易公告》
2014年1月20日，经本公司第六届董事会第九次会议审议同意，本公司通过公开挂牌方式出售所持中成公司73%股权。同时，按照评估值向受让方出售部分实物资产。最终，中国一拖摘牌，双方签署股权及资产转让协议。截止报告期末，股权及资产交割已完成。	详见本公司分别于2014年3月22日、2014年5月6日在上交所网站、《上海证券报》、《中国证券报》发布的《关于挂牌出售控股子公司股权的公告》、《关于挂牌出售控股子公司股权的关联交易公告》
2014年7月18日，经本公司第六届董事会第十四次会议审议同意，本公司按照评估值向采埃孚一拖车桥公司出售无形资产，双方签署资产转让协议。截止报告期末，资产交割已完成。	详见本公司分别于2014年7月19日、2015年1月13日、2015年1月14日在上交所网站、《上海证券报》、《中国证券报》发布的《公司第六届董事会第十四次会议决议公告》、《关于出售无形资产的关联交易公告》、《关于出售无形资产的关联交易补充公告》
2014年8月26日，经本公司第六届董事会第十五次会议审议同意，本公司通过公开挂牌方式出售持有的强农公司93.83%股权。上海莘润投资管理有限公司摘牌，双方签署股权转让协议。截止本报告披露之日，股权交割已完成。	详见本公司分别于2014年8月26日、2014年5月6日在上交所网站、《上海证券报》、《中国证券报》发布的《关于挂牌出售控股子公司股权的公告》、《关于挂牌出售控股子公司股权的进展公告》
2014年12月5日，经本公司第六届董事会第十八次	详见本公司于2014年12月31日在上交

会议审议同意，本公司通过公开挂牌方式出售持有的叉车公司 100% 股权。截止本报告披露之日，股权转让仍处于公开挂牌征集受让人过程中。	所网站、《上海证券报》、《中国证券报》发布的《关于挂牌出售子公司股权的公告》《关于挂牌出售子公司股权的公告》
--	--

## 五、公司股权激励情况及其影响

适用  不适用

## 六、重大关联/关连交易

适用  不适用

### (一) 与日常经营相关的关联/关连交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：万元 币种：人民币

交易方	关联/关连关系	交易内容	交易定价原则	2014 年预计交易金额上限	2014 年 1-12 月实际发生的交易金额	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	145,000	37,616	5
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	25,400	22,888	94
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	29,000	17,322	99
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	27,500	11,345	1.3
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	1,200	860	91
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	1,650	1,158	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。	11,000	9,703	100

中国一拖	控股股东	财务公司向中国一拖提供存款服务	如果有中国银监会、中国人民银行的規定，則執行中國銀監會、中國人民銀行的規定；b、如果中國銀監會、中國人民銀行無相關規定，則根據同行業或類似交易的收費標準確定；c、如果既無中國銀監會、中國人民銀行的相關規定，又無同行業的收費標準，則由財務公司和中國一拖協商確定；就財務公司和中國一拖協商確定的服務費而言，應考慮的主要因素為同行業的第三方提供相同或類似服務的公平價格	120,000	86,536	38
中国一拖	控股股东	财务公司向中国一拖提供贷款服务	如果有中国银监会、中国人民银行的規定，則執行中國銀監會、中國人民銀行的規定；b、如果中國銀監會、中國人民銀行無相關規定，則根據同行業或類似交易的收費標準確定；c、如果既無中國銀監會、中國人民銀行的相關規定，又無同行業的收費標準，則由財務公司和中國一拖協商確定；就財務公司和中國一拖協商確定的服務費而言，應考慮的主要因素為同行業的第三方提供相同或類似服務的公平價格	69,000	68,934	52
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	如果有中国银监会、中国人民银行的規定，則執行中國銀監會、中國人民銀行的規定；b、如果中國銀監會、中國人民銀行無相關規定，則根據同行業或類似交易的收費標準確定；c、如果既無中國銀監會、中國人民銀行的相關規定，又無同行業的收費標準，則由財務公司和中國一拖協商確定；就財務公司和中國一拖協商確定的服務費而言，應考慮的主要因素為同行業的第三方提供相同或類似服務的公平價格	40,000	16,757	23
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	如果有中国银监会、中国人民银行的規定，則執行中國銀監會、中國人民銀行的規定；b、如果中國銀監會、中國人民銀行無相關規定，則根據同行業或類似交易的收費標準確定；c、如果既無中國銀監會、中國人民銀行的相關規定，又無同行業的收費標	46,000	18,178	27



			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			
--	--	--	--	--	--	--

注: 经公司 2014 年第二次临时股东大会审议批准, 本公司向中国一拖销售货物关联/关连交易金额上限由 13,500 万元调整为 27,500 万元。

## 2、临时公告未披露的事项

单位: 万元 币种: 人民币

交易方	关联/关连关系	交易内容	交易定价原则	2014 年预计交易金额上限	2014 年 1-12 月实际发生的交易金额
中国一拖	控股股东	向本公司及附属公司承租房屋	中国政府指导价; 出租方与独立于第三方发生的非关联交易价格; 倘若并无任何上述价格或上述价格不适用, 则由双方基于公允原则协商确定	300	194.37
中国一拖	控股股东	向本公司及附属公司承租土地	中国政府指导价; 出租方与独立第三方发生的非关联交易价格; 倘若并无任何上述价格或上述价格不适用, 则由双方基于公允原则协商确定	200	126.15
中国一拖	控股股东	向中国一拖提供工艺技术服务	中国政府指导价; 本公司工材所与独立第三方发生的非关联交易价格; 本公司工材所在所提供服务的合理成本加上可比非关联交易的毛利所构成的价格; 倘若并无任何上述价格或上述价格不适用, 则由双方基于公允原则协商确定	300	131.85
中国一拖	控股股东	向中国一拖提供计量检测服务	中国政府指导价; 本公司计量中心与独立第三方发生的非关联交易价格; 本公司计量中心在所提供服务的合理成本加上可比非关联交易的毛利所构成的价格; 倘若并无任何上述价格或上述价格不适用, 则由双方基于公允原则协商确定	150	70.31

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/关连交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
<p>2014年1月20日,经本公司第六届董事会第九次会议审议同意,本公司与中国一拖签署《中国一拖集团有限公司与第一拖拉机股份有限公司关于工艺材料研究所、计量检测中心的转让协议》,按照资产评估值购买中国一拖所属的工艺材料研究所、计量检测中心部分资产及负债。截止本报告披露之日,转让价款已按协议约定支付完毕,资产交割已完成。</p>	<p>详见本公司于2014年1月22日在上交所网站、《上海证券报》、《中国证券报》发布的《关于收购资产及业务的关联交易公告》</p>
<p>2014年1月20日,经本公司第六届董事会第九次会议审议同意,本公司通过公开挂牌方式出售所持中成公司73%股权,同时,按照评估值向受让方出售部分实物资产。因本公司控股股东中国一拖通过北京产权交易所摘牌取得中成公司73%股权因此,该股权转让交易构成关联/关连交易。截止本报告披露之日,股权及资产交割已完成。</p>	<p>详见本公司分别于2014年3月22日、2014年5月6日在上交所网站、《上海证券报》、《中国证券报》发布的《关于挂牌出售控股子公司股权的公告》、《关于挂牌出售控股子公司股权的关联交易公告》</p>
<p>2014年7月18日,经本公司第六届董事会第十四次会议审议同意,本公司按照评估值向采埃孚一拖车桥公司出售无形资产。因本公司高管担任采埃孚一拖车桥公司董事长,因此本公司向其出售无形资产构成上交所上市规则的关联交易和联交所上市规则的须予披露的交易。截止报告期末,资产交割已完成。</p>	<p>详见本公司于2014年7月19日、2015年1月13日、2015年1月14日在上交所网站、《上海证券报》、《中国证券报》发布的《公司第六届董事会第十四次会议决议公告》、《关于出售无形资产的关联交易公告》、《关于出售无形资产的关联交易补充公告》</p>

**(三) 其他****1、独立非执行董事在查阅了有关上述持续关联/关连交易的记录和数据后确认如下:**

- (1) 上述持续关联/关连交易在本集团的日常业务中订立;
- (2) 上述持续关联/关连交易是按照一般商务条款订立(如适用,与中国境内类似实体所做的类似性质交易比较或尚无足够可做比较的交易情况下,则按本集团可获得不逊于独立第三方的条款达成);及
- (3) 上述持续关联/关连交易是根据有关交易的协议进行,而交易条款属公平合理,并且符合本公司股东的整体利益。

**2、核数师对持续关联/关连交易的确认**

本公司核数师在审阅报告期内的上述持续关联/关连交易后，已致函董事会确认上述持续关联/关连交易：

- (1) 已获得董事会批准；
- (2) 是按照本集团的定价政策和有关协议的条款进行；及
- (3) 在报告期内的任何时候，均无超过有关公告中所述的（及如适用，本公司独立股东批准的）上限金额。

### 3、董事对上述关联/关连交易的确认

董事（包括独立非执行董事）确认上述交易符合本公司及全体股东利益，且均无在以上关联/关连交易中拥有重大利益。

### 4、本公司对上述交易的披露规定的确认

本公司确认已就上述关联/关连交易作出符合联交所上市规则第 14A 章的披露规定。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

#### (1) 托管情况

根据本公司与国机集团协议约定，国机集团将其持有的长拖公司 33.33%的股权对应的表决权、监督管理权等权利委托本公司独立行使。报告期内，鉴于长拖公司生产经营情况仍处于亏损状态，本公司管理层经研究认为继续保持股权托管能满足本公司对长拖公司的实际控制，待长拖公司业务稳定后再择机启动股权收购。

### 2 担保情况

√适用 □不适用

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	担保发生日期(协议签署日)	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	全程通业务经销商	6,230	2014.10.13	连带责任担保	否	否	/	是	否	/
公司	公司本部	农机网业务经销商	1,290	2014.6.27	连带责任担保	否	否	/	是	否	/
公司	公司本部	电票通业务经销商	10,723	2014.6.27	连带责任担保	否	否	/	是	否	/
公司	全资子公司	农业机械买方信贷业务客户	249	2014.4.15	连带责任担保	否	否	/	是	否	/
公司	公司本部	矿用车买方信贷业务客户	148	2012.1.29	连带责任担保	否	否	/	是	否	/
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										62,829	
报告期末担保余额合计(A)（不包括对子公司的担保）										18,640	

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	22,380.84
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	18,380.84
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	37,020.84
担保总额占公司净资产的比例 (%)	8.07
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)	25,040
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)	25,040
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

## 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### (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本公司相同或相近的业务, 以避免与本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本公司的业务竞争。	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	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本公司相同或相近的业务，以避免与本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本公司的业务竞争。	遵守承诺、正常履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	国机集团	自本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本公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由本公司回购该部分股份。	遵守承诺、正常履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中国一拖	自本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本公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由本公司回购该部分股份。	遵守承诺、正常履行
与首次公开发行相关的承诺	存贷款规模	中国一拖	2010年8月16日，中国一拖与财务公司签署《存款协议》和《贷款协议》，并对中国一拖及其下属公司（除本公司外）在财务公司的年度贷款规模上限进行了约定。中国一拖进一步承诺，在上述《存款协议》和《贷款协议》以及关联交易上限的基础上，保证中国一拖及其下属公司（除本公司外）财务公司的贷款规模小于其存款规模，并通过各种举措保证下属公司贷款安全性。	遵守承诺、正常履行
与首次公开发行相关的承诺	提高资产完整性	中国一拖	针对与本公司及下属子公司产品相关但尚处于申请过程中的专利，中国一拖承诺待相关的50项专利权申请完成后，将其无偿转让给本公司；除上述正在申请中的专利权外，中国一拖将不再以自己名义申请与本公司及其附属公司产品相关的专利权；中国一拖于该《承诺函》出具日后开发出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：	是	
	原聘任	现聘任
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）	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	0	142
境内会计师事务所审计年限	5 年	1 年
境外会计师事务所名称	天职香港会计师事务所有限公司	/
境外会计师事务所报酬	0	/
境外会计师事务所审计年限	5 年	/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	40

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经 2013 年股东周年大会审议批准，本公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）和天职香港会计师事务所有限公司分别为本公司 2014 年度境内及境外会计师。聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2014 年度内控审计机构。

因香港证监会、联交所已接受内地在港上市公司选择以内地企业会计准则编制财务报表并由具备资质的内地会计师事务所进行审计。2014 年 10 月 31 日，经本公司 2014 年第二次临时股东大会审议批准，本公司改聘具备资质的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司 2014 年度财务报告及内控审计机构，并授权董事会决定审计机构酬金。

## 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

报告期内，本公司及董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人无受到处罚的情形。

## 十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

报告期内，本公司无暂停上市和终止上市的情形。

## 十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

## 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母公司股东权益 (+/-)
洛阳银行股份有限公司			-78,129,341.41	78,129,341.41	
海洋生物科技有限公司			-0.00	0.00	
北京中农网科技有限公司			-0.00	0.00	
一拖(洛阳)东方红轮胎有限公司			-800,000.00	800,000.00	
洛阳博丰轴承有限公司			-0.00	0.00	
南阳祥瑞农业装备有限公司			-1,400,000.00	1,400,000.00	
申银万国证券股份有限公司			-500,000.00	500,000.00	
宝鼎投资股份有限公司			-14,377.00	14,377.00	
合计	/		-80,843,718.41	80,843,718.41	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响(一)的说明：公司已对海洋生物科技有限公司、北京中农网科技有限公司、洛阳博丰轴承有限公司投资全额计提减值准备

## 2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响(二)

不适用

## 3 职工薪酬准则变动的影响

不适用

## 4 合并范围变动的影响

不适用

## 5 合营安排分类变动的影响

不适用

## 6 准则其他变动的影响

根据2014年修订的《企业会计准则第30号—财务报表列报》要求，公司将可供出售金融资产的公允价值变动从资本公积调整至其他综合收益。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年12月31日资产负债表和股东权益变动表调减资本公积13,012,917.24元，调增其他综合收益13,012,917.24元，归属于母公司的所有者权益无影响。

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

报告期内本公司股份总数未发生变动

#### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国一拖	443,910,000	0	0	443,910,000	首发上市	2015.08.08
合计	443,910,000	0	0	443,910,000	/	/

### 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 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	交易终止日期
普通股股票类						
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) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期，本公司股份总数及股东结构没有变动。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	29,014 (A 股 28,619; H 股 395)
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	32,208 (A 股 31,814; H 股 394)
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表



单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
中国一拖	0	443,910,000	44.57	443,910,000	无		国有法人
香港中央结算登 记(代理人)有限 公司	-18,000	398,205,398	39.98	0	未知		境外法人
中国建设银行股 份有限公司-银 华高端制造业灵 活配置混合型证 券投资基金	3,472,809	3,472,809	0.35	0	未知		其他
林霜雨	2,129,282	2,129,282	0.21	0	未知		境内自然 人
富国基金公司-建 行-中国平安人 寿保险股份有 限公司	2,000,000	2,000,000	0.20	0	未知		其他
全国社保基金一 一八组合	1,999,974	1,999,974	0.20	0	未知		其他
中国农业银行股 份有限公司-银 华内需精选股 票型证券投资基金	1,499,901	1,499,901	0.15	0	未知		其他
罗秀珍	-14,968	1,066,383	0.11	0	未知		境内自然 人
LIU HON NAM	0	726,000	0.07	0	未知		境外自然 人
李志勇	661,500	661,500	0.07	0	未知		境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
香港中央结算登记(代理人)有限公司	398,205,398	境外上市外资股	398,205,398				
中国建设银行股份有限公司-银华高端制造业灵活配置混合型证券投资基金	3,472,809	人民币普通股	3,472,809				
林霜雨	2,129,282	人民币普通股	2,129,282				
富国基金公司-建行-中国平安人寿保险股份有限公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
全国社保基金一一八组合	1,999,974	人民币普通股	1,999,974				
中国农业银行股份有限公司-银华内需精选股票型证券投资基金	1,499,901	人民币普通股	1,499,901				
罗秀珍	1,066,383	人民币普通股	1,066,383				
LIU HON NAM	726,000	境外上市外资股	726,000				
李志勇	661,500	人民币普通股	661,500				

丁祖武	659,600	人民币普通股	659,600
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，本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。本公司未知其他股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注：根据香港中央结算（代理人）有限公司提供的股东名册，其持有的H股股份乃代表多个客户所持有。

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国一拖	443,910,000	2015.08.08	443,910,000	上市后36个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

### (三) 根据《证券及期货条例》（香港法例第571章）（《证券及期货条例》）披露的主要股东持有股权和淡仓情况

于二零一四年十二月三十一日，根据香港《证券及期货条例》第336条规定须记录在保存的登记册所记录的拥有本公司股份及相关股份中的权益或淡仓之本公司股东（本公司董事、监事及最高行政人员除外）列载如下：

名称	身份	持有权益的股份数目 <sup>1</sup>	占有关已发行类别股本之百分比 (%)	占已发行股本总数之百分比 (%)	股份种类
中国一拖 <sup>2</sup>	实益持有人	443,910,000 (L)	74.74 (L)	44.57 (L)	A 股
The Capital Group Companies, Inc	受控法团权益	36,062,000 (L)	8.97 (L)	3.62 (L)	H 股
UBS AG <sup>3</sup>	实益拥有人 / 股份保证权益人 / 受控法团权益	28,164,723 (L)	7.01 (L)	2.83 (L)	H 股
		10,516,482 (S)	2.62 (S)	1.06 (S)	

注1：(L)– 好仓，(S)– 淡仓，(P)– 可供借出的股份

注2：中国一拖的控股股东为国机集团。根据《证券及期货条例》，国机集团被视为拥有与中国一拖相同的本公司权益，持有本公司443,910,000股A股。

注3：UBS AG的控股股东为UBS Group AG。根据《证券及期货条例》，UBS Group AG被视为拥有与UBS AG相同的本公司权益，持有本公司28,164,723股好仓H股及10,516,482股淡仓H股

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

单位：元 币种：人民币

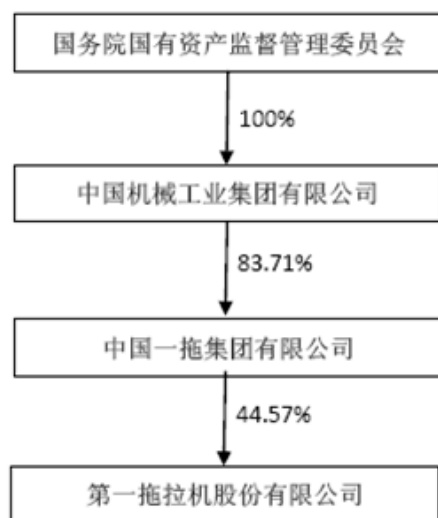
名称	中国一拖集团有限公司
单位负责人或法定代表人	赵剡水
成立日期	1997.05.06
组织机构代码	16995805
注册资本	3,174,949,000
主要经营业务	农业机械、动力机械、汽车及其零部件业务
未来发展战略	聚焦农业装备制造和制造服务业，通过资本经营实现产品发展目标和资本增值，促进公司持续健康发展，成为国内领先、国际知名的一流装备制造企业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

###### 2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内，本公司控股股东未发生变动

##### (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的方框图



注：截止报告期末国机集团持有中国一拖股权比例为 82.02%，上图为截止本报告披露日国机集团持有中国一拖股权比例。

#### 五、优先购买权

根据本公司《章程》及中国法律，并无规定本公司需对现有的股东按其持股比例给予他们优先购买本公司新股股份的权利。

#### 六、购回、出售或赎回本公司上市股份

报告期内，本公司或其附属公司并未购回、出售或赎回本公司上市股份。

## 七、公众持股量

根据已公布资料及本公司董事所知，于本报告披露日，本公司已按照香港联交所上市规则维持规定的公众持股量。

## 八、税项减免

本公司上市证券持有人并无因持有本公司证券而能够取得任何税项减免。

## 第八节 优先股相关情况

报告期内，本公司无优先股情况。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

单位：股

姓名	职务(注)	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)	报告期在其股东单位领薪情况
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	0	85.66
王二龙	副董事长、非执行董事	男	50	2013.12.30-2015.12.19	0	0	0	无	0	44.56
闫麟角	非执行董事	男	59	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	0	85.31
吴宗彦	非执行董事	男	57	2014.5.29-2015.12.19	0	0	0	无	0	67.56
王克俊	非执行董事	男	50	2014.5.29-2015.12.19	0	0	0	无	0	70.23
郭志强	非执行董事	男	58	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	0	64.85
刘继国	非执行董事	男	50	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	0	66.64
吴勇	执行董事	男	49	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	58.02	0
洪暹国	独立非执行董事	男	51	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	6.3	0
邢敏	独立非执行董事	男	61	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	6.4	0
吴德龙	独立非执行董事	男	49	2012.12.20-2015.12.19	10,000	10,000	0	无	6.2	0
于增彪	独立非执行董事	男	60	2014.5.29-2015.12.19	0	0	0	无	3.7	0
李平安	监事会主席	男	50	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	0	43.45
许蔚林	监事	男	52	2014.7.7-2015.12.19	0	0	0	无	11.82	7.77
王建军	职工监事	男	38	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	27.60	0
赵国忠	职工监事	男	55	2014.4.17-2015.12.19	0	0	0	无	29.43	0
王涌	监事	男	46	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	5.4	0
黄平	监事	男	46	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	5.4	0
连国庆	常务副总经理	男	58	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	59.52	0
刘耀	副总经理	男	55	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	人民币 27.28	0

									欧元 14.38	
侯治平	副总经理	男	57	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	46.63	0
姚卫东	总会计师	男	48	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	49.60	0
朱卫江	副总经理	男	43	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	49.60	0
苏文生	副总经理	男	46	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	46.63	0
宋玉平	副总经理	男	50	2012.12.20-2015.12.19	0	0	0	无	46.63	0
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	46.63	0
合计	/	/	/	/	10,000	10,000	0	/	人民币 532.79 欧元 14.38	536.03

注：从本公司领取的薪酬包括从公司子公司领取的薪酬。

## (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	报告期内从本公司领取的应付报酬总额 (人民币万元) (税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额 (人民币万元) (税前)
苏维珂	曾任副董事长、 非执行董事	男	52	2012.12.20-2014.1.10	0	0	0	无	0	/
屈大伟	曾任非执行董事	男	49	2012.12.20-2014.1.10	0	0	0	无	0	/
张秋生	曾任独立非执行董事	男	46	2012.12.20-2014.5.29	0	0	0	无	2.8	/
许世栋	曾任监事	男	40	2012.12.20-2014.6.17	0	0	0	无	0	/
许蔚林	曾任职工监事	男	52	2012.12.20-2014.4.17	0	0	0	无	0	/

### (三) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员最近 5 年主要工作经历及任职情况

#### 1、本公司现任及报告期离任董事

**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。赵先生于 2009 年 6 月至 2010 年 11 月任本公司董事；2010 年 11 月至今任本公司董事长；2012 年 12 月至今兼任本公司总经理。2011 年 6 月至今任中国一拖董事长。赵先生目前还兼任中非重工公司董事长、中国农业机械工业协会副理事长。

**王二龙先生**，现任本公司副董事长、非执行董事、董事会战略及投资委员会委员。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、财务总监、副总经理。王先生目前还兼任国机财务有限责任公司董事以及一拖财务公司董事长。

**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。闫先生于 2007 年 8 月至今任中国一拖董事；2011 年 7 月至今任中国一拖董事、总经理。闫先生目前还兼任洛阳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。

**吴宗彦先生**，现任本公司董事、董事会薪酬委员会委员。吴先生于 2010 年 9 月至 2012 年 10 月任洛阳轴研科技股份有限公司董事长、总经理、党委书记；2012 年 10 月至 2014 年 1 月任洛阳轴研科技股份有限公司董事长、党委副书记；2014 年 1 月至今任中国一拖副董事长。

**王克俊先生**，现任本公司非执行董事。王先生于 2006 年至今任中国一拖副总经理。王先生目前还兼任一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司董事长、一拖黑龙江农业装备有限公司董事长。

**郭志强先生**，现任本公司非执行董事。郭先生于 2007 年 12 月至今任中国一拖副总经理。郭先生目前还兼任一拖沈阳拖拉机有限公司董事长。

**刘继国先生**，现任本公司非执行董事。刘先生于 2009 年 6 月至 2010 年 12 月任中国一拖总经理助理，本公司副总经理；2010 年 12 月至 2012 年 11 月任本公司总经理；2012 年 11 月至今任中国一拖副总经理。刘先生目前还兼任一拖（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、一拖（洛阳）汇德工装有限公司董事长、中成公司执行董事。

**吴勇先生**，现任本公司执行董事、董事会薪酬委员会委员、党委书记、纪委书记。吴先生于 2011 年 10 月至 2012 年 9 月任中国一拖党委常委、党委书记助理；2011 年 10 月至今任本公司党委书记、纪委书记；2012 年 9 月至今任中国一拖副总经理。吴先生目前还兼任福莱格公司执行董事。

**洪暹国先生**，现任本公司独立非执行董事，董事会提名委员会、薪酬委员会主席，中国农业机械工业协会执行副会长兼秘书长、兼任中国农业机械化协会副会长、全国农业机械标准化技术委员会副主任委员、全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。

**邢敏先生**，现任本公司独立非执行董事、董事会战略及投资委员会、提名委员会和薪酬委员会委员。邢先生于 2008 年至今任中国内燃机工业协会副会长兼秘书长，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。

**吴德龙先生**，现任本公司独立非执行董事、董事会薪酬委员会委员、董事会审核委员会主席。吴先生是香港会计师公会会员、香港证券专业学会资深会员、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。目前还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盛诺集团有限公司之独立非执行董事。

**于增彪先生**，现任本公司独立非执行董事、董事会审核委员会委员。于先生于 1999 年至今，在清华大学担任教授、博士生导师。目前还兼任昆仑银行股份有限公司、真彩文具股份有限公司独立董事。

**苏维珂先生**，曾任本公司副董事长、非执行董事、董事会战略及投资委员会委员。现任国机集团总经理助理、党委工作部部长。苏先生自 2011 年 6 月任本公司副董事长，2014 年 1 月辞任。

**屈大伟先生**，曾任本公司非执行董事。现任二重集团(德阳)重型装备股份有限公司副总经理。屈先生自 2009 年 7 月起任本公司董事，2014 年 1 月辞任。

**张秋生先生**，曾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。张先生现任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。张先生自 2010 年 8 月任本公司独立非执行董事，2014 年 5 月辞任。

## 2、本公司现任及报告期内离任监事

**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。李先生于 2009 年 6 月至 2011 年 4 月任中国一拖法律事务部部长、职工监事；2011 年 4 月至今任中国一拖总法律顾问、职工监事。李先生目前还兼任洛阳商报有限责任公司监事会主席

**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 月任本公司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。



**赵国忠先生**，现任本公司职工监事、柴油机公司党委书记。赵先生于 2012 年 10 月至 2014 年 3 月任车桥公司党委书记、副总经理；2014 年 3 月至今任柴油机公司党委书记。

**许蔚林先生**，现任本公司监事、中国一拖纪委副书记。许先生于 2012 年 7 月至 2014 年 4 月任本公司第一装配厂厂长、党委书记、纪委书记；2014 年 4 月至今任中国一拖纪委副书记。

**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、博士生导师，国家行政学院兼职教授、中国商法学会理事、中国证券法学会理事、财新传媒咨询委员会委员，北京隆安律师事务所律师。王先生目前还兼任圣邦微电子（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**，中国注册会计师，现任本公司监事、中联控股集团中联会计师事务所合伙人。黄先生目前还兼任洛阳玻璃股份有限公司独立非执行董事。

**许世栋先生**，曾任本公司监事，于 2014 年 4 月辞任。许先生自 2011 年 3 月至 2014 年 6 月任中国一拖财务部部长。现任洛阳轴研科技股份有限公司财务总监。

### 3、本公司高级管理人员简历

**赵剡水先生**，现任本公司总经理。简历参见本节“现任及离任董事简历”。

**连国庆先生**，现任本公司常务副总经理。连先生于 2010 年 1 月至 2012 年 12 月任本公司副总经理；2012 年 12 月至今任本公司常务副总经理。连先生目前兼任国贸公司执行董事、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）收获机械有限公司董事长

**刘耀先生**，现任本公司副总经理。刘先生于 2009 年 12 月至 2012 年 12 月任本公司总工艺师；2012 年 12 月至今任本公司副总经理。刘先生目前兼任法国公司董事长。

**侯治平先生**，现任本公司副总经理。侯先生于 2010 年 1 月至 2011 年 1 月任本公司规划发展部部长；2011 年 1 月至 2012 年 12 月任本公司总经理助理；2012 年 12 月至今任本公司副总经理。侯先生目前兼任一拖（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兼总经理、神通公司董事。

**姚卫东先生**，现任本公司总会计师。姚先生于 2007 年 8 月至 2011 年 1 月任本公司财务部部长；2011 年 1 月至 2012 年 12 月任本公司副总会计师、财务部部长；2012 年 12 月至今任本公司总会计师。姚先生目前兼任叉车公司执行董事、搬运机械公司执行董事、神通公司董事长、华晨机械控股董事、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。

**朱卫江先生**，现任本公司副总经理。朱先生于 2010 年 1 月至 2011 年 10 月本公司总经理助理，本公司农业装备营销中心总经理；2011 年 10 月至 2012 年 12 月任本公司总经理助理；2012 年 12 月至今本公司副总经理。朱先生目前兼任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、中非重工公司董事。

**苏文生先生**，现任本公司副总经理。苏先生于 2008 年 9 月至 2011 年 10 月任本公司第三装配厂厂长；2011 年 10 月至 2012 年 12 月任本公司总经理助理、第三装配厂厂长；2012 年 12 月至今任本公司副总经理。苏先生目前兼任采埃孚一拖车桥公司董事长、长拖公司董事、一拖（洛阳）润滑油有限公司执行董事。

**宋玉平先生**，现任本公司副总经理。宋先生于 2007 年 8 月至 2011 年 10 月任本公司第四装配厂厂长；2011 年 10 月至 2012 年 12 月任本公司总经理助理、第四装配厂厂长；2012 年 12 月至今任本公司副总经理。宋先生目前还兼任柴油机公司董事长、拖研所公司董事。

**于丽娜女士**，现任本公司董事会秘书、投资者关系总监。于女士于 2006 年 7 月至今任本公司董事会秘书。2012 年 12 月兼任投资者关系总监。于女士目前还兼任神通公司董事、华晨机械控股董事、福莱格公司监事。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

详见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员最近 5 年主要工作经历及任职情况”。

### (二) 在其他单位任职情况

详见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员最近 5 年主要工作经历及任职情况”。

## 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	由董事会薪酬委员会提出薪酬方案建议，经董事会讨论通过后，提交股东大会批准实施；公司董事会薪酬与考核委员会制订《公司负责人薪酬绩效管理中长期激励暂行办法》并提交董事会批准，公司高级管理人员年度薪酬由董事会审核委员会按照《公司负责人薪酬绩效管理及中长期激励暂行办法》考核确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定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。
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人民币 535.59 万元、欧元 14.38 万元（包括离任董事、监事报告期内薪酬）。

报告期末现任全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 532.79 万元，欧元 14.38 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	董事、副董事长	离任	工作变动
屈大伟	董事	离任	工作变动
张秋生	独立董事	离任	辞任
吴宗彦	董事	选举	股东大会选举增补
王克俊	董事	选举	股东大会选举增补
于增彪	独立董事	选举	股东大会选举增补
许蔚林	职工监事	离任	工作变动
许世栋	监事	离任	工作变动
赵国忠	职工监事	选举	职代会选举增补
许蔚林	监事	选举	股东大会选举增补

#### 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）等对公司核心技术有重大影响的人员稳定，无变动情况。

#### 六、董事及监事之收购股份及债券权益

报告期内，本公司无任何董事、监事或其配偶或未成年子女获授予任何权利可透过收购本公司或任何其他法人实体股份或债券而获益；而本公司、本公司的附属公司或控股公司或其附属公司也没有订立任何安排使董事或监事可藉此获得本公司或任何其他法人实体的权利。

#### 七、董事、监事及最高行政人员的股份、相关股份及债券证之权益及淡仓

于 2014 年 12 月 31 日，本公司之董事、监事及最高行政人员于本公司或其相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份或相关股份或债券证中拥有根据《证券及期货条例》第 7 及第 8 部分的规定须知会本公司及联交所的权益或淡仓（包括根据《证券及期货条例》等规定而被视为或当作该等董事、监事及最高行政人员拥有的权益及淡仓）；或根据《证券及期货条例》第 352 条须予计入该条文所述登记册的任何权益或淡仓；或依据上市规则附录十之《上市公司董事进行证券交易的标准守则》须知会本公司及联交所的权益或淡仓如下：

姓名	本公司/相联法团	身份	证券数目及类别	占有关已发行类别股本之百分比 (%)	占已发行股本总数之百分比 (%)
吴德龙	本公司	实益拥有人	10,000 股 H 股 好仓	0.0025	0.0010

#### 八、董事及监事服务合约

报告期内及截至本年度报告日期，除本章节披露外，概无董事或监事与本集团任何成员公司已订立或拟订立服务合约（将于一年内届满或可由本集团相关成员公司于一年内终止而毋须给予赔偿（法定赔偿除外）的合约除外）。

### 九、董事及监事之重要合约权益

报告期内及截至本年度报告日期，除本章节披露外，本公司并无任何董事或监事于本公司、其控股公司或任何本公司之附属公司或同系集团之附属公司所订立的对本公司业务而言属于重要合约中拥有任何直接或间接重大利益。

### 十、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	8,107
主要子公司在职员工的数量	4,998
在职员工的数量合计	13,105
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	14,825
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8,346
销售人员	1,002
技术人员	1,587
管理人员	1,914
行政人员	256
合计	13,105
教育程度	
教育程度类别	数量
研究生及以上	274
本科	2,256
专科	2,502
专科以下	8,073
合计	13,105

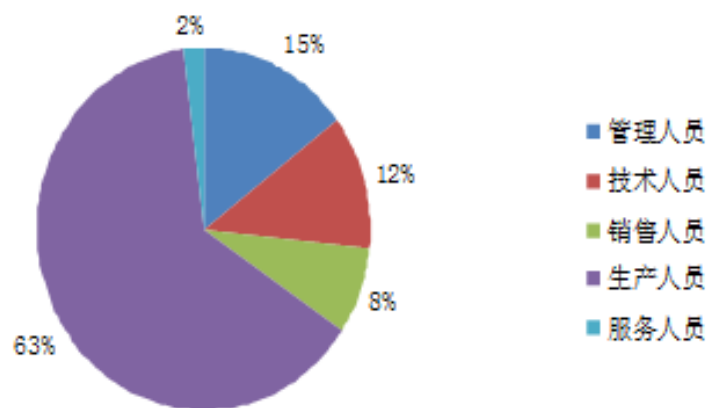
#### (二) 薪酬政策

本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，调动各类人员的积极性，为企业可持续发展提供支持。本公司建立了所属单位负责人中长期激励政策，同时实行多通道人才激励政策，首席专家、一级专家、二级专家、首席技师、主任师、主管师等不同级别的专业技术职务人员通过立项，季度、年度评价考核，及时兑现薪酬，进一步完善了激励体系，并为行政职务晋升、专业职务晋升提供依据，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。

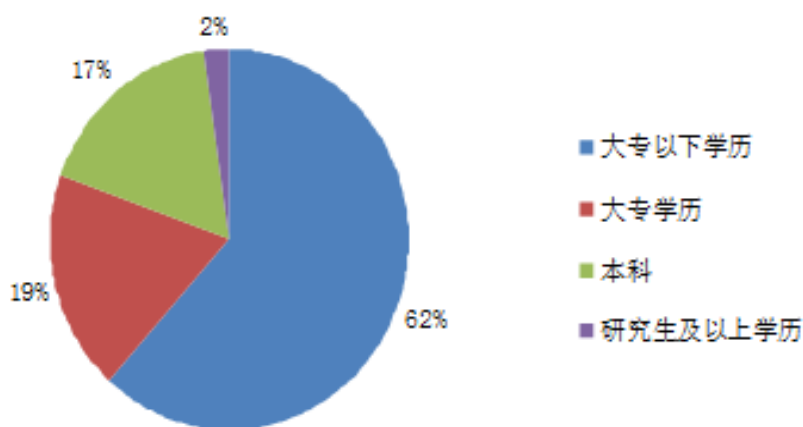
### (三) 培训计划

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，本公司共组织营销体系绩效评价准则与案例、财务预算与全过程成本管理、工艺工作程序、采购平台供方审核员等各类培训班 1,462 个，培训员工达 36,210 人次。

### (四) 专业构成统计图



### (五) 教育程度统计图



### (六) 劳务外包情况

报告期内，公司无劳务外包情况

## 第十节 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

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，不断完善本公司的法人治理结构，健全内部控制体系，积极开展投资者关系管理工作，努力实现本公司与股东利益的协调发展。本公司法人治理状况与中国证监会有关上市公司治理的要求不存在差异。

报告期内，本公司法人治理制度体系建设及三会运作情况如下：

1、根据中国证监会相关规定，制订《董事、监事和高级管理人员所持股份及其变动管理办法》，结合本公司三会运作的实际情况对《公司章程》、《监事会议事规则》进行修订了，进一步完善了本公司治理制度体系。总结上市以来信息披露工作，为防范信息披露风险有针对性地修订了本公司《信息披露管理办法》，完善了本公司内部重大信息报告流程以及临时报告的编制要求及披露程序。

2、报告期内，本公司召开3次股东大会，股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》规定，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，所有股东能够充分地行使自己的权利。

控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有出现超越本公司股东大会权限，直接或间接干预本公司经营决策和经营活动的行为。报告期内没有发生本公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

本公司股东大会对关联交易严格按照规定程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

3、报告期内，因本公司个别董事、监事工作变动，董事会、监事会以及董事会专门委员会成员按规定及时进行了调整。董事会、监事会严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举、增补新任董事、监事。

报告期内，本公司严格按照法定程序和《董事会议事规则》、《监事会议事规则》组织、召开董事会、监事会会议，本公司所有董事、监事熟悉有关法律、法规，了解责任、权利、义务，能以认真负责的态度出席相关会议，对所议事项充分表达明确的意见，能坚持对全体股东负责，维护全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、报告期内，本公司严格执行内幕信息知情人管理制度，内幕信息在讨论、传递、审核、披露等环节规范、合法，保密工作严谨、得当，不存在内幕信息知情人利用内幕信息交易获取非法收益从而损害本公司及全体股东利益的情况。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年股东周年大会	2014.05.29	1、2013 年度董事会报告；2、2013 年度监事会报告；3、2013 年度经审计财务报告；4、2013 年度利润分配方案；5、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本公司 2014 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、续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2014 年度内控审计机构，审计费用为人民币 48 万元；7、关于为东方红商贷业务提供担保的议案；8、关于为子公司一拖（洛阳）神通工程机械有限公司、一拖（洛阳）搬运机械有限公司、一拖（洛阳）叉车有限公司提供担保的议案；9、关于批准修订本公司《监事会议事规则》的议案；10、关于选举于增彪先生为本公司第六届董事会独立非执行董事的议案，任期自 2014 年 5 月 29 日起至 2015 年 12 月 19 日；11、关于选举本公司第六届董事会非执行董事的议案：11.1 选举吴宗彦先生为本公司第六届董事会非执行董事，任期自 2014 年 5 月 29 日起至 2015 年 12 月 19 日；11.2 选举王克俊先生为本公司第六届董事会非执行董事，任期自 2014 年 5 月 29 日起至 2015 年 12 月 19 日；12、关于修订本公司《章程》的议案。	全部通过	上交所网站 www.sse.com.cn 联交所网站 www.hkex.com	2014.5.30
2014 年第一次临时股东大会	2014.07.07	1、关于本公司向矿用车融资租赁、买方信贷业务提供担保的议案；2、关于选举许蔚林先生为本公司第六届监事会监事的议案。	全部通过	上交所网站 www.sse.com.cn 联交所网站 www.hkex.com	2014.7.8
2014 年第二次临时股东大会	2014.10.31	1、关于更换本公司 2014 年度财务审计机构的议案；2、关于更换本公司 2014 年度内控审计机构的议案；3、授权本公司董事会为本公司董事、监事及高级管理人员购买保额为人民币 3,000 万元的董事责任保险；4、关于调整 2014 年、2015 年销售货物日常关联交易上限金额的议案；5、关于修订本公司《章程》的议案。	全部通过	上交所网站 www.sse.com.cn 联交所网站 www.hkex.com	2014.11.1

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲身出席次数	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 (实际出席/应当出席)
赵剡水	否	10	2	8	0	0	否	2/3
王二龙	否	10	2	8	0	0	否	3/3
闫麟角	否	10	2	8	0	0	否	3/3
吴宗彦	否	6	1	5	0	0	否	2/2
王克俊	否	6	1	5	0	0	否	0/2
郭志强	否	10	2	8	0	0	否	1/3
刘继国	否	10	2	8	0	0	否	3/3
吴勇	否	10	1	8	1	0	否	3/3
洪暹国	是	10	1	8	1	0	否	0/3
邢敏	是	10	2	8	0	0	否	0/3
吴德龙	是	10	2	8	0	0	否	1/3
于增彪	是	6	1	5	0	0	否	0/2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

报告期内，本公司董事没有连续两次未亲自参加董事会会议的情况

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，无本公司独立董事对本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四个专门委员会。各委员会的委员均考虑了各董事的专业背景及经验，以及中国证监会《上市公司治理准则》、深交所《企业管治守则》对委员会构成的要求，其中薪酬委员会、审核委员会、提名委员会主要由独立非执行董事担任主席及成员。报告期内，因董事变动，薪酬委员会、战略及投资委员会、审核委员会委员相应调整，提名委员会委员未变化。

#### (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，董事会增补吴宗彦先生（非执行董事）为薪酬委员会委员，其他成员为：洪暹国先生（独立非执行董事，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）。

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) 负责对本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九节董事、监事、高级管理人员和员工详情。

报告期内，第六届董事会薪酬委员于2014年8月15日召开一次会议，审议通过了本公司高级管理人员2013年度薪酬绩效考核结果。

## (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) 根据本公司经营活动情况、资产规模和股权结构，检讨董事会的架构、人数及组成，并就任何为配合本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2014年2月26日和3月25日召开两次会议，全体委员均出席了会议。会议分别审议了推荐吴宗彦先生、王克俊先生为本公司非执行董事和于增彪先生为本公司独立非执行董事的事项，并将上述事项按照审批权限提交本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，报告期内因张秋生先生辞任本公司独立非执行董事和审核委员会主席职务，本公司董事会增补于增彪先生为审核委员会委员，选举吴德龙先生（独立非执行董事）担任审核委员会主席，审核委员会另一位委员为闫麟角先生（非执行董事）。审核委员会中吴德龙先生具有会计师资格，为香港会计师公会会员，于增彪先生在高校从事会计教学，并专注于管理会计的研究。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) 检讨本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，董事会审核委员会共召开六次会议，详情如下：

会议届次	召开时间	审议议案	决议情况
2014 年第一次会议	2014. 1. 10	1、本公司 2013 年度年报编制工作总体安排 2、本公司 2013 年度财务报告审计工作安排	全部通过
2014 年第二次会议	2014. 3. 26	1、本公司 2013 年年度报告及财务报告 2、本公司内部控制评价报告、内控审计报告 3、本公司聘任 2014 年度内控审计机构及酬金 4、本公司聘任 2014 年度境内外核数师及酬金 5、本公司 2013 年度关联交易执行情况 6、第六届董事会审核委员会 2013 年度履职报告	
2014 年第三次会议	2014. 4. 25	本公司 2014 年第一季度报告	
2014 年第四次会议	2014. 8. 19	1、本公司 2014 年半年度报告 2、2014 年上半年关联交易执行情况 3、改聘本公司 2014 年度内控审计机构及酬金 4、改聘本公司 2014 年度财务报告审计机构及酬金	
2014 年第五次会议	2014. 9. 23	关于调整 2014 年、2015 年销售货物日常关联交易上限金额的议案	
2014 年第六次会议	2014. 10. 24	本公司 2014 年第三季度报告	

第六届董事会审核委员会已审阅按中国企业会计准则编制的本公司2014年度财务报告。

#### (四) 战略及投资委员会

本公司第六届董事会战略及投资委员会由五名董事组成，报告期内，因苏维珂先生、张秋生先生辞去战略及投资委员会委员职务，经本公司董事会审议批准，增补和调整战略及投资委员会人员，调整后的人员情况为：赵剡水先生（执行董事、董事长）担任主席，王二龙先生（非执行董事）、闫麟角先生（非执行董事）、吴宗彦先生（非执行董事）和邢敏先生（独立非执行董事）担任委员。

战略及投资委员会职责及运作

(1) 对本公司中、长期发展战略规划进行研究并提出建议；

(2) 对《公司章程》及本公司有关制度规定须经董事会批准的重大投资、融资方案、重大资本运作进行研究并提出建议；

(3) 对其他影响本公司发展的重大事项进行研究并提出建议；

(4) 对以上事项的实施进行检查；

(5) 董事会授权的其他事宜。

报告期内，第六届董事会战略及投资委员会分别于2014年5月8日和2014年11月28日召开两次会议，全体委员均出席会议，会议分别审议并通过了本公司参股设立洛银金融租赁股份有限公司和转让一拖（洛阳）叉车有限公司股权的事项。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议，报告期内监事会主要工作详见第十二节监事会报告。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

本公司具备完整地业务体系和面向市场自主经营能力，本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面具有足够的独立性。

## 七、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

由董事会批准的《公司负责人薪酬绩效管理及中长期激励暂行办法》将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。报告期内，本公司董事会薪酬委员会根据《公司负责人薪酬绩效管理及中长期激励暂行办法》，按照本公司预算及KPI指标、重点工作及分工联系单位经营指标完成情况进行评价后，确定高级管理人员年度薪酬及中长期激励兑现结果。

## 八、企业管治报告

报告期内，本公司严格遵照香港《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。目前，本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

经本公司向所有董事进行查询并经其确认，本公司独立非执行董事吴德龙先生持有本公司H股股票10,000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

2014年1月，本公司非执行董事苏维珂先生辞去本公司副董事长、非执行董事、董事会战略及投资委员会委员职务，屈大伟先生辞去本公司非执行董事职务；2014年5月29日，张秋生先生辞去本公司独立董事、审核委员会主席、战略及投资委员会委员职务。2014年5月29日，经本公司2013年度股东周年大会批准，选举吴宗彦先生、王克俊先生为本公司第六届董事会非执行董事，选举于增彪先生为本公司独立非执行董事。截止本报告刊发日，本公司第六届董事会成员为十二名，符合本公司《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、邢敏先生、吴德龙先生及于增彪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，并符合联交所上市规则第3.13条所载的关于独立性的各项要求。

本公司董事会成员中独立非执行董事比例达到三分之一。本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，本公司继续组织本公司董事、监事及高级管理人员参加本公司治理、信息披露以及企业经营管理等方面培训和讲座，以提高本公司经营管理水平，确保本公司规范运作。本公司董事王二龙先生、闫麟角先生、吴宗彦先生、王克俊先生、郭志强先生、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蔚林先生、王建军先生、赵国忠先生、王涌先生、黄平先生，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，通过学习熟悉、掌握证监会有关上市公司信息披露与退市制度，以及上市公司董事的履职规范。

同时，本公司通过编制《董事通讯》及时向本公司董事、监事和高级管理人员发送本公司公告链接等方式，及时将本公司最新经营动态、本公司舆情信息等传递给全体董事、监事和高管人员，为其更好地对本公司事项进行判断和决策提供依据。

## 2、董事会

董事会负责领导及监控本公司的业务和营运管理，在董事长的领导下，根据有关法律法规、规则、本公司《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。经股东大会批准的本公司《章程》、《董事会议事规则》以及《总经理工作细则》具体列明了董事会及经理层的职责权限。

报告期内，本公司根据证监会的规定和本公司拟改聘财务审计机构的实际情况对本公司《章程》的部分内容进行了修订。

报告期内，董事会共举行十次会议（包括以通讯方式召开的董事会会议），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。本公司董事会由富有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。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）

非执行董事王二龙先生、闫麟角先生、吴宗彦先生、王克俊先生、郭志强先生、刘继国先生及独立非执行董事洪暹国先生、邢敏先生、吴德龙先生以及于增彪先生的任期截止日期均为 2015 年 12 月 19 日本公司第六届董事会任期届满止

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在金融、财务、投资领域具备丰富经验，独立非执行董事于增彪先生是财务会计方面的资深专家。

#### **（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本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**

详见本报告第十一节 内部控制

#### **（八）投资者关系**

本公司注重以信息披露为中心做好投资者关系管理工作。除按要求在交易所网站和指定媒体披露公司公告，还在公司网站设置投资者关系专栏，及时发布公告和重要新闻；报告期内，本公司严格按照《章程》和《股东大会议事规则》规定召集和组织股东大会，在议程上设置股东问答环节，并按照监管规定的要求开通了网络投票，为中小股东投票提供便利。公司在年度业绩发布后积极组织管理层路演，解答投资者疑问；对投资者来访要求合理安排，全年与境内外投资者进行一对一及一对多电话会议二十余场次，接待多批投资机构基金经理和分析师来访；公司有效利用多种投资者沟通平台，通过举行网上业绩说明会、上证 E 平台互动、参加河南省上市公司协会组织的诚信阳光行活动等多种方式向投资者传递公司信息。

## 第十一节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

详见《第一拖拉机股份有限公司 2014 年度内控评价报告》

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

详见《第一拖拉机股份有限公司 2014 年度内控审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

### 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，没有发生年度报告重大差错责任追究情况

## 第十二节 监事会报告

报告期内，本公司监事会按照《公司法》、本公司《章程》及《监事会议事规则》等有关法律、法规和制度的规定，认真勤勉履行职责，对本公司生产经营、财务状况及董事、高级管理人员履职情况进行了监督，促进本公司规范运作，维护了本公司和股东的权益。

### 一、2014 年度监事会会议召开情况

2014 年，本公司监事会共召开四次会议，各位监事按本公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，出席了历次会议并发表意见。会议情况如下：

#### 1、2014 年 3 月 27 日召开第六届监事会第八次会议

本次会议以现场会议方式召开，全体监事出席并审议通过本公司 2013 年度报告及年度报告摘要、2013 年度财务报告、2013 年度股息分配预案、2013 年度社会责任报告、2013 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、修订监事会议事规则等议案，并听取了本公司 2013 年度投资者关系管理工作汇报。（监事会决议公告详见 2014 年 3 月 28 日上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》）

#### 2、2014 年 4 月 28 日召开第六届监事会第九次会议

本次会议以通讯方式召开，全体监事出席并审议通过《公司 2014 年第一季度报告》。

#### 3、2014 年 8 月 26 日召开第六届监事会第十次会议

本次会议以现场会议方式召开，全体监事出席并审议通过了本公司 2014 年半年度报告、2014 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告及本公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案。（监事会决议公告详见 2014 年 8 月 27 日上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》）

#### 4、2014 年 10 月 28 日召开第六届监事会第十一次会议

本次会议以通讯方式召开，全体监事出席并审议通过《公司 2014 年第三季度报告》及关于执行 2014 年新颁布的相关企业会计准则的议案。（监事会决议公告详见 2014 年 10 月 29 日上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》）

### 二、列席董事会和股东大会情况

2014 年度，公司监事列席了公司召开的董事会现场会议，并审阅了公司以通讯方式召开的董事会会议议案资料；公司部分监事出席了公司年内召开的全部股东大会会议。

### 三、本公司监事会 2014 年工作开展情况

#### （一）修订《监事会议事规则》

2014 年初，为进一步规范监事会运作，适应监事会实际运作需要，第六届监事会第八次会议审议通过《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。本次修订进一步明确了监事会应对本公司定期报告进行审核并发表书面审核意见，以及监督本公司投资者关系管理工作的职责；增加了本公司监事会会议的召开以及表决方式等。2014 年 5 月，本公司 2013 年度股东周年大会审议批准本次修订的《监事会议事规则》。

#### （二）监事会成员调整

报告期内，因一名监事及职工监事工作变动，辞去本公司监事职务。按照《公司章程》规定，经本公司股东大会及职工代表大会选举，及时增补一名监事及一名职工监事，本公司监事会人数及构成符合《公司法》及本公司《章程》规定。

### （三）对本公司有关事项的监督工作

#### 1、对本公司依法运作进行监督

2014 年度，监事会对本公司生产经营、财务状况、内部控制等事项进行了必要和有效的监督。监事会认为：报告期内本公司的决策程序严格按照国家各项法律、法规和本公司《章程》、制度的有关规定进行，本公司治理运作规范。本公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时勤勉尽责，未发现违反法律、法规、本公司《章程》或损害本公司利益及广大投资者利益的行为。

#### 2、检查本公司财务状况

报告期内，监事会通过与本公司管理层沟通，听取本公司财务负责人汇报，审核本公司财务报告，审阅会计事务所出具的审计报告等方式，认真履行对本公司财务运行状况及财务管理工作的监督、检查职责。本公司 2014 年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限公司按照中国会计准则进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为：本公司财务及内部控制制度体系健全，本公司会计核算和财务管理制度得到了有效执行；本公司 2014 年年度报告无重大遗漏和虚假记载，真实、准确的反映了本公司的财务状况和经营成果。报告期内，监事会未发现参与 2014 年年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

#### 3、审批本公司募集资金使用

报告期内，本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使用部分闲置募集资金进行现金管理的审批、披露程序符合监管机构以及本公司有关募集资金使用及管理的规定。

#### 4、监督关联交易审批执行情况

经对本公司报告期内关联交易情况的审核，监事会认为：报告期内本公司与关联方进行的日常关联交易，以及资产转让、股权转让所涉及的关联交易，符合本公司生产经营的实际需要，定价公平、合理。董事会审批程序符合法律、法规、《公司章程》等规定，未损害本公司及股东利益。

#### 5、对本公司内部控制自我评价的意见

监事会对本公司的内部控制制度、内部控制自我评价手册以及相关工作底稿进行了查阅，认为：本公司建立了较为完善的内部控制制度体系和内控制度，各项制度有效执行，并在实施中不断完善。本公司内部审计部门及人员配备到位，保证了本公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。本公司出具的 2014 年内部控制评价报告真实、客观地反映了本公司内部控制制度的建设及运行情况。对本公司内控评价报告没有异议。

#### 6、对本公司报告期内投资者关系管理工作进行监督

监事会对本公司 2014 年投资者关系管理工作制度的实施情况进行了监督，2014 年度本公司在做好定期报告、临时公告制订、发布，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，使投资者了解了本公司的经营管理情况，本公司 2014 年度投资者关系管理工作符合《投资者关系管理制度》的要求。

2015 年，本公司监事会将继续按照《公司法》、《证券法》等相关法规以及本公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，以更加严谨的工作态度履行监督职责，强化监督作用，进一步促进本公司规范运作，维护本公司股东的利益。



## 第十三节 补充资料

### 一、财资企业集团

根据联交所上市规则附录 16 第 35 及 36 段之规定，根据使用百分比率测算，本公司金融业务占比超逾 5%，本集团构成“财资企业集团”，以下为本集团金融业务的补充数据资料，此等数据属于经审核财务报表的一部分。

### 二、金融业务

报告期内，本集团之金融业务均发生于中国境内。本集团的金融业务主要由本公司的控股子公司财务公司从事。财务公司的金融业务主要包括：对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借；经批准发行财务公司债券；承销成员单位的企业债券；对金融机构的股权投资；有价证券投资；成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁。

财务公司董事会下设风险管理委员会负责防范金融风险，并下设稽核部定期及不定期对公司各项业务进行稽核检查，独立稽核报告，对董事会负责。财务公司管理层下设内部控制委员会、资产负债管理委员会、审贷委员会、投资审核委员会，对财务公司内部控制、资产负债结构、各项信贷及投资业务进行管控。财务公司成立风险控制部，对财务公司制度及风险防控进行管理。

### 三、风险管理

#### 信贷风险

信贷风险是指财务公司开展的信贷业务中，客户或交易对手于到期日未能履约而产生的风险。

财务公司始终坚持以稳健的经营作风开展信贷业务，以严格的授信标准和审贷制度来控制和管理信贷风险。审贷委员会以把风险控制作为首要考虑的因素来制订信贷政策及确定授信额度，以确保对每笔信贷业务进行整体评审。财务公司信贷部门严格执行《贷款管理办法》，《贷款业务操作规程》等各项贷款制度及业务流程，确保将信贷风险降至最低限度。财务公司稽核部门按照控制风险的要求，监督审贷制度和贷后检查制度的执行情况，确保贷款按期收回，防止信贷风险的发生。

#### 市场风险

市场风险为利率、股票价格、商品价格及政府政策变动对持有与市场风险有关的金融产品或业务（包括表内及表外）可能产生盈利或亏损的风险。

财务公司的市场风险主要为利率风险。

财务公司的利率风险来自于存贷款业务的重新定价风险，也称为期限错配风险，来源于本公司资产、负债到期期限存在的差异。这种重新定价的不对称使本公司的收益或内在经济价值随着利率的变动而变化。财务公司风险管理委员会负责对利率变化而引起的市场风险进行全面持续性的监控。定期评估各档期利率敏感性重新定价缺口以及在不同利率情景下利率变动对本公司净利息收入和经济价值的影响，主要目的是减少利率变动对净利息收入和经济价值的潜在负面影响。

### 流动风险

亦称支付风险，是指财务公司无力为负债减少或资产增加提供融资，从而影响财务公司的盈利水平，或造成清偿问题的风险。

财务公司资产负债管理委员会不断监测资产结构和状况，根据中国银监会确定的资产负债指标值对财务公司资产的流动性与支付能力进行分析评价，制订或调整相应的经营政策，以求在保证支付的前提下实现本公司效益最大化。报告期内财务公司严格执行各项管理制度及业务操作规程，定期召开资产负债委员会会议，对资产流动性进行监控，确保流动性指标不低于 25%。

### 合规风险

合规风险是指本公司因没有遵循法律、规则和准则可能遭受法律制裁，监管处罚，重大财务损失和声誉损失的风险。

财务公司通过建立合规文化、建立有效的合规风险管理体系、建立合规风险管理的工作责任追究制度、签订风险管理目标责任书、设置法律顾问岗位等措施，防范合规风险。

报告期内中国银监会洛阳银监分局初审，银监会终审，对财务公司的风险评价和分类监管评级结果为二级（良好）。

继续保持零不良资产，截至 2014 年 12 月 31 止，财务公司资本充足率为 23.93%；超额备付金比率为 4.6%；流动性比率为 106.28%；自有固定资产投资比率为 0.54%；投资比率为 51.20%；贷款损失准备充足率超 100%；不良贷款比率为 0；不良资产比率为 0；资产质量较高；资金充足，流动性比例，超额备付金率远高于监管指标，资产流动性强；2014 年度计提贷款损失准备人民币 3960 万元，抵抗坏账能力进一步增强。

## 第十四节 财务报告

### 审计报告

XYZH/2014A4034-1

#### 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（以下简称一拖股份公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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公司管理层的责任，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，一拖股份公司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公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马传军

中国注册会计师：宋刚

中国 北京

二〇一五年三月三十日

## 一、财务报表

合并资产负债表  
2014 年 12 月 31 日

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	1,998,159,516.29	1,883,479,523.60
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	354,360,150.44	359,095,259.97
衍生金融资产			
应收票据	六、3	940,748,139.33	1,269,899,186.51
应收账款	六、4	879,355,043.69	1,067,488,278.19
预付款项	六、5	292,088,912.74	194,539,070.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、6	133,472.22	
应收股利			
其他应收款	六、7	228,490,379.91	67,666,099.64
买入返售金融资产			
存货	六、8	1,447,426,253.97	1,766,268,480.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、10	56,383,561.23	
流动资产合计		6,197,145,429.82	6,608,435,899.28
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	六、9	1,362,361,447.55	725,322,825.23
可供出售金融资产	六、11	285,935,741.41	137,580,990.01
持有至到期投资	六、12		25,601,874.77
长期应收款			
长期股权投资	六、13	65,849,170.84	9,184,641.20
投资性房地产	六、14		31,160,041.52
固定资产	六、15	2,738,916,218.10	2,685,745,048.61
在建工程	六、16	642,813,215.87	424,579,666.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、17	947,153,734.35	958,395,440.46
开发支出	六、18		
商誉	六、19		
长期待摊费用	六、20	23,378,553.87	16,919,867.57
递延所得税资产	六、21	92,141,133.86	76,350,097.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,158,549,215.85	5,090,840,493.25

资产总计		12,355,694,645.67	11,699,276,392.53
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、22	1,644,532,646.15	292,437,410.89
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	六、23	576,246,341.28	565,022,287.05
拆入资金	六、24	350,000,000.00	350,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、25	916,374,670.17	654,769,401.01
应付账款	六、26	1,350,582,485.03	2,095,124,850.72
预收款项	六、27	266,897,178.83	260,683,445.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、28	100,709,706.51	111,379,298.46
应交税费	六、29	-326,702,397.31	-351,328,558.11
应付利息	六、30	57,516,420.08	55,028,515.34
应付股利			
其他应付款	六、31	256,876,518.96	213,375,326.11
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、32	30,055,745.54	301,018,000.00
其他流动负债	六、33	53,243,515.75	87,951,003.54
流动负债合计		5,276,332,830.99	4,635,460,980.12
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六、34	46,597,500.00	84,189,000.00
应付债券	六、35	1,491,971,739.19	1,489,772,818.57
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、36	174,628,692.16	182,418,508.05
递延所得税负债	六、21	45,336,983.15	49,917,073.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,758,534,914.50	1,806,297,399.83
负债合计		7,034,867,745.49	6,441,758,379.95
<b>所有者权益</b>			
股本	六、37	995,900,000.00	995,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、38	2,124,246,289.70	2,161,122,028.80
减：库存股			

其他综合收益	六、39	16,295,741.20	-2,990,577.79
专项储备	六、40		
盈余公积	六、41	368,972,848.56	326,747,339.47
一般风险准备	六、42	7,683,706.66	7,097,463.55
未分配利润	六、43	1,080,369,447.42	1,015,236,952.27
归属于母公司所有者权益合计		4,593,468,033.54	4,503,113,206.30
少数股东权益	六、44	727,358,866.64	754,404,806.28
所有者权益合计		5,320,826,900.18	5,257,518,012.58
负债和所有者权益总计		12,355,694,645.67	11,699,276,392.53

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东 会计机构负责人：周鹃

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十六、1	1,545,998,376.10	1,091,180,747.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十六、2	320,864,230.37	417,754,765.39
应收账款	十六、3	864,908,505.18	1,108,271,652.69
预付款项	十六、4	287,933,932.64	122,883,981.86
应收利息	十六、5	5,279,014.53	
应收股利	十六、6	20,694,898.90	
其他应收款	十六、7	201,047,271.43	43,372,760.70
存货	十六、8	581,750,569.91	627,996,230.25
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十六、9	182,037,351.92	107,017,010.00
流动资产合计		4,010,514,150.98	3,518,477,148.14
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		169,840,000.00	35,992,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、10	2,971,115,370.22	2,902,526,436.13
投资性房地产			
固定资产	十六、11	1,445,442,696.02	1,102,175,206.12
在建工程	十六、12	446,998,550.61	224,241,167.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	十六、13	584,435,134.44	479,416,911.19
开发支出	十六、14		

商誉			
长期待摊费用	十六、15	18,915,585.93	
递延所得税资产	十六、16	7,100,975.68	5,032,911.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,643,848,312.90	4,749,384,632.82
资产总计		9,654,362,463.88	8,267,861,780.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款	十六、17	1,528,219,200.00	451,145,119.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	十六、18	824,335,790.27	385,179,704.45
应付账款	十六、19	907,428,178.52	1,351,037,684.61
预收款项		138,590,676.64	15,085,814.01
应付职工薪酬	十六、20	30,822,241.98	33,645,648.89
应交税费	十六、21	-289,463,168.86	-317,474,985.81
应付利息	十六、22	56,724,301.01	50,326,849.36
应付股利			
其他应付款	十六、23	175,113,885.41	30,694,393.07
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	十六、24	25,513,000.00	300,000,000.00
其他流动负债	十六、25	8,280,760.00	20,846,726.00
流动负债合计		3,405,564,864.97	2,320,486,954.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	十六、26	46,597,500.00	84,189,000.00
应付债券	十六、27	1,491,971,739.19	1,489,772,818.57
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	十六、28	126,198,362.41	141,056,362.41
递延所得税负债	十六、16	6,624,000.00	2,716,800.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,671,391,601.60	1,717,734,980.98
负债合计		5,076,956,466.57	4,038,221,935.43
<b>所有者权益：</b>			
股本	十六、29	995,900,000.00	995,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十六、30	2,018,025,662.91	2,054,901,402.01
减：库存股			
其他综合收益	十六、31	37,536,000.00	15,395,200.00
专项储备	十六、32		
盈余公积	十六、33	294,479,564.73	252,254,055.64
未分配利润	十六、34	1,231,464,769.67	911,189,187.88



所有者权益合计		4,577,405,997.31	4,229,639,845.53
负债和所有者权益总计		9,654,362,463.88	8,267,861,780.96

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东 会计机构负责人：周鹃

## 合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		9,026,978,821.14	11,057,843,491.06
其中：营业收入	六、48	8,929,316,050.68	10,985,440,654.79
利息收入	六、49	97,253,173.58	70,716,708.55
已赚保费			
手续费及佣金收入	六、50	409,596.88	1,686,127.72
二、营业总成本		9,138,543,652.57	10,867,008,869.10
其中：营业成本	六、48	7,457,744,855.37	9,244,069,520.10
利息支出	六、49	29,170,550.21	14,375,399.37
手续费及佣金支出	六、50	455,137.26	222,557.94
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	六、51	27,702,955.77	29,296,422.85
销售费用	六、52	393,300,666.51	374,371,900.53
管理费用	六、53	973,938,133.86	924,121,591.05
财务费用	六、54	89,732,342.21	127,836,040.62
资产减值损失	六、55	166,499,011.38	152,715,436.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	六、56	8,113,671.48	676,257.27
投资收益（损失以“－”号填列）	六、57	108,929,271.92	38,986,561.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		238,416.56	903,575.37
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,478,111.97	230,497,441.22
加：营业外收入	六、58	211,836,734.97	114,905,778.06
其中：非流动资产处置利得		162,319,571.87	1,514,381.87
减：营业外支出	六、59	5,420,715.28	6,304,825.38
其中：非流动资产处置损失		1,742,962.60	4,407,074.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		211,894,131.66	339,098,393.90
减：所得税费用	六、60	47,668,186.23	72,229,037.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		164,225,945.43	266,869,356.11
归属于母公司所有者的净利润		167,698,247.35	227,084,951.73
少数股东损益		-3,472,301.92	39,784,404.38
六、其他综合收益的税后净额		18,801,873.15	15,597,967.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		19,286,318.99	16,402,201.94

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		19,286,318.99	16,402,201.94
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		34,160,499.37	4,960,623.83
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-14,874,180.38	11,441,578.11
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-484,445.84	-804,234.52
七、综合收益总额		183,027,818.58	282,467,323.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		186,984,566.34	243,487,153.67
归属于少数股东的综合收益总额		-3,956,747.76	38,980,169.86
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1684	0.2280
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1684	0.2280

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,266,667.02 元，上期被合并方实现的净利润为：5,135,143.85 元。

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：周鹃

#### 母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、38	6,580,375,503.53	7,240,747,061.71
减：营业成本	十六、38	5,810,930,049.16	6,448,921,616.46
营业税金及附加	十六、39	986,877.60	1,527,519.73
销售费用	十六、40	32,551,613.88	31,952,582.33
管理费用	十六、41	587,003,461.16	478,701,297.69
财务费用	十六、42	70,355,282.45	59,840,011.23
资产减值损失	十六、43	1,251,965.49	11,918,217.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、44	191,746,829.83	34,036,306.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-102,035.92	-7,506.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		269,043,083.62	241,922,123.77

加：营业外收入	十六、45	175,867,897.60	24,763,258.12
其中：非流动资产处置利得		162,074,545.02	10,565,554.73
减：营业外支出	十六、46	1,412,346.42	1,040,513.75
其中：非流动资产处置损失		662,003.34	961,701.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		443,498,634.80	265,644,868.14
减：所得税费用	十六、47	21,243,543.92	21,815,996.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		422,255,090.88	243,828,871.40
五、其他综合收益的税后净额		22,140,800.00	-8,228,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		22,140,800.00	-8,228,000.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		22,140,800.00	-8,228,000.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		444,395,890.88	235,600,871.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.4240	0.2448
（二）稀释每股收益（元/股）		0.4240	0.2448

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东 会计机构负责人：周鹃

## 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,774,840,619.81	11,676,479,396.64
客户存款和同业存放款项净增加额		11,224,054.23	-481,618,384.79
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
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		98,145,636.78	71,786,497.73

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		44,425,394.37	44,276,669.02
收到其他与经营活动有关的现金	六、67	174,549,186.45	95,901,916.31
经营活动现金流入小计		10,103,184,891.64	11,396,826,094.91
购买商品、接受劳务支付的现金		7,412,911,085.98	9,156,759,760.48
客户贷款及垫款净增加额		485,178,865.72	-170,139,478.47
存放中央银行和同业款项净增加额		-1,197,623.57	-71,629,581.09
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		32,116,165.19	13,507,698.08
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,158,039,580.57	1,120,466,638.48
支付的各项税费		236,460,204.54	310,870,622.93
支付其他与经营活动有关的现金	六、67	704,810,215.69	1,178,510,260.71
经营活动现金流出小计		10,028,318,494.12	11,538,345,921.12
经营活动产生的现金流量净额		74,866,397.52	-141,519,826.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		37,038,420.87	168,625,736.39
取得投资收益收到的现金		66,621,516.71	19,625,262.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,401,219.56	10,381,432.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		68,053,939.41	
收到其他与投资活动有关的现金	六、67	22,900,000.00	27,400,000.00
投资活动现金流入小计		203,015,096.55	226,032,431.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		656,813,797.60	474,532,831.18
投资支付的现金		160,045,020.43	139,661,178.61
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		37,255,584.76	128,045,767.48
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		854,114,402.79	742,239,777.27
投资活动产生的现金流量净额		-651,099,306.24	-516,207,345.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			50,960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			50,960,000.00
取得借款收到的现金		1,852,805,450.91	1,900,913,867.94
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		1,852,805,450.91	1,951,873,867.94
偿还债务支付的现金		954,796,539.87	970,949,260.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		190,281,886.13	323,575,648.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,856,905.60	27,947,189.75
支付其他与筹资活动有关的现金	六、67		1,894,528.30

筹资活动现金流出小计		1,145,078,426.00	1,296,419,437.03
筹资活动产生的现金流量净额		707,727,024.91	655,454,430.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		571,093.95	-6,593,547.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		132,065,210.14	-8,866,288.90
加：期初现金及现金等价物余额		1,617,836,958.07	1,626,703,246.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,749,902,168.21	1,617,836,958.07

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东 会计机构负责人：周鹃

## 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,223,498,121.92	7,485,152,360.09
收到的税费返还		4,791,902.28	2,793,168.68
收到其他与经营活动有关的现金	十六、52	88,837,537.67	81,744,252.76
经营活动现金流入小计		7,317,127,561.87	7,569,689,781.53
购买商品、接受劳务支付的现金		5,683,486,827.95	6,476,045,554.84
支付给职工以及为职工支付的现金		568,893,895.23	382,473,623.97
支付的各项税费		35,963,790.90	57,122,277.45
支付其他与经营活动有关的现金	十六、52	697,446,582.73	551,906,066.73
经营活动现金流出小计		6,985,791,096.81	7,467,547,522.99
经营活动产生的现金流量净额		331,336,465.06	102,142,258.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		107,000,102.20	335,210,000.00
取得投资收益收到的现金		125,831,971.20	128,049,815.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,996,819.17	2,093,326.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		101,555,369.62	
收到其他与投资活动有关的现金	十六、52	38,547,954.93	2,700,000.00
投资活动现金流入小计		380,932,217.12	468,053,142.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		406,810,035.25	222,243,377.59
投资支付的现金		332,000,000.00	1,052,213,557.48
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		37,255,584.76	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		776,065,620.01	1,274,456,935.07
投资活动产生的现金流量净额		-395,133,402.89	-806,403,792.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,342,997,040.00	3,300,215,807.94
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,342,997,040.00	3,300,215,807.94

偿还债务支付的现金		2,674,696,539.87	2,478,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		163,934,713.69	134,293,067.78
支付其他与筹资活动有关的现金	十六、52		1,894,528.30
筹资活动现金流出小计		2,838,631,253.56	2,614,187,596.08
筹资活动产生的现金流量净额		504,365,786.44	686,028,211.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响</b>		-6,001.58	-7,009.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		440,562,847.03	-18,240,332.08
加：期初现金及现金等价物余额		958,278,308.01	976,518,640.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,398,841,155.04	958,278,308.01

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：周鹃

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	995,900,000.00				2,161,122,028.80		-2,990,577.79		326,747,339.47	7,097,463.55	1,015,236,952.27	754,404,806.28	5,257,518,012.58
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	995,900,000.00				2,161,122,028.80		-2,990,577.79		326,747,339.47	7,097,463.55	1,015,236,952.27	754,404,806.28	5,257,518,012.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-36,875,739.10		19,286,318.99		42,225,509.09	586,243.11	65,132,495.15	-27,045,939.64	63,308,887.60
(一) 综合收益总额							19,286,318.99				167,698,247.35	-3,956,747.76	183,027,818.58
(二) 所有者投入和减少资本					-36,875,739.10							-5,232,286.28	-42,108,025.38
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-36,875,739.10							-5,232,286.28	-42,108,025.38
(三) 利润分配									42,225,509.09	586,243.11	-102,565,752.20	-17,856,905.60	-77,610,905.60
1. 提取盈余公积									42,225,509.09		-42,225,509.09		
2. 提取一般风险准备										586,243.11	-586,243.11		
3. 对所有者(或股东)的分配											-59,754,000.00	-17,856,905.60	-77,610,905.60
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													

(或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								26,040,986.46					26,040,986.46
2. 本期使用								-26,040,986.46					-26,040,986.46
(六) 其他													
四、本期末余额	995,900,000.00				2,124,246,289.70		16,295,741.20		368,972,848.56	7,683,706.66	1,080,369,447.42	727,358,866.64	5,320,826,900.18

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	995,900,000.00				2,240,319,063.08		-27,445,073.14		302,877,966.71	6,570,097.24	898,860,043.07	525,487,204.59	4,942,569,301.55
加：会计政策变更					-8,052,293.41		8,052,293.41						
前期差错更正													
同一控制下企业合并					8,650,338.60						13,278,696.54		21,929,035.14
其他													
二、本年期初余额	995,900,000.00				2,240,917,108.27		-19,392,779.73		302,877,966.71	6,570,097.24	912,138,739.61	525,487,204.59	4,964,498,336.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-79,795,079.47		16,402,201.94		23,869,372.76	527,366.31	103,098,212.66	228,917,601.69	293,019,675.89
(一) 综合收益总额							16,402,201.94				227,084,951.73	38,980,169.86	282,467,323.53
(二) 所有者投入和减少资本					-79,795,079.47							193,324,131.83	113,529,052.36
1. 股东投入的普通股												221,986,740.63	221,986,740.63
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有													



者权益的金额													
4. 其他					-79,795,079.47							-28,662,608.80	-108,457,688.27
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	995,900,000.00				2,161,122,028.80		-2,990,577.79		326,747,339.47	7,097,463.55	1,015,236,952.27	754,404,806.28	5,257,518,012.58

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东 会计机构负责人：周鹃

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	995,900,000.00				2,054,901,402.01		15,395,200.00		252,254,055.64	911,189,187.88	4,229,639,845.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	995,900,000.00				2,054,901,402.01		15,395,200.00		252,254,055.64	911,189,187.88	4,229,639,845.53
三、本期增减变动金					-36,875,739.10		22,140,800.00		42,225,509.09	320,275,581.79	347,766,151.78

额（减少以“－”号填列）											
（一）综合收益总额						22,140,800.00			422,255,090.88	444,395,890.88	
（二）所有者投入和减少资本				-36,875,739.10						-36,875,739.10	
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-36,875,739.10						-36,875,739.10	
（三）利润分配								42,225,509.09	-101,979,509.09	-59,754,000.00	
1. 提取盈余公积								42,225,509.09	-42,225,509.09		
2. 对所有者（或股东）的分配									-59,754,000.00	-59,754,000.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								12,418,075.36		12,418,075.36	
2. 本期使用								-12,418,075.36		-12,418,075.36	
（六）其他											
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,018,025,662.91		37,536,000.00		294,479,564.73	1,231,464,769.67	4,577,405,997.31

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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					-23,623,200.00		23,623,200.00				
前期差错更正											
其他					8,650,338.60					13,278,696.54	21,929,035.14
二、本年期初余额	995,900,000.00				2,091,495,970.76		23,623,200.00		228,384,682.88	790,819,689.24	4,130,223,542.88
三、本期增减变动金					-36,594,568.75		-8,228,000.00		23,869,372.76	120,369,498.64	99,416,302.65

2014 年年度报告

额（减少以“－”号填列）											
（一）综合收益总额							-8,228,000.00		243,828,871.40	235,600,871.40	
（二）所有者投入和减少资本					-36,594,568.75					-36,594,568.75	
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-36,594,568.75					-36,594,568.75	
（三）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. 对所有者（或股东）的分配									-99,590,000.00	-99,590,000.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
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	
（六）其他											
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,054,901,402.01		15,395,200.00		252,254,055.64	911,189,187.88	4,229,639,845.53

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

## 二、公司基本情况

### 1. 公司概况

第一拖拉机股份有限公司（以下简称本公司，包含子公司时统称本集团）成立于 1997 年 5 月 8 日，本公司根据 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（以下简称中国一拖）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，本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），本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 日本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，发行价为人民币 5.40 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。本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。本公司属农业机械制造行业，经营范围主要包括：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。

本公司的直接控股公司为中国一拖，本公司最终控股公司为中国机械工业集团有限公司（以下简称国机集团），两者均为在中国注册成立的公司。

### 2. 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括第一拖拉机股份有限公司、一拖（洛阳）柴油机有限公司、洛阳长兴农业机械有限公司、中国一拖集团财务有限责任公司等 30 家公司。与上年相比，本年因对外转让股权减少上海强农（集团）股份有限公司、上海强农集团农业机械有限公司、上海乾农农机产品配售有限公司、一拖（洛阳）中成机械有限公司四家，因洛阳拖汽工程车辆科技有限公司吸收洛阳鑫研机械材料工程有限公司减少一家单位。详见本附注“七、合并范围的变更”。

## 三、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）、香港交易所《证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，判断以持续经营为基础编制财务报表是合理的，符合本公司的实际经营状况。

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2014 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

鉴于中国内地企业会计准则与香港财务报告准则已经等效，香港证券监督管理委员会、联交所已接受中国内地在港上市公司以中国内地企业会计准则编制财务报告并由具备相应资质的中国内地会计师事务所进行审计。2014 年 10 月 31 日，经本公司 2014 年第二次临时股东大会审议批准，本集团自 2014 年度不再同时按照中国会计准则及香港会计准则编制财务报告，仅向本公司 A 股及 H 股股东提供按照中国会计准则编制财务报告。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本集团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，根据其所处的主要经济环境自行决定其记账本位币。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金流量表之及现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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的记账本位币金额计量。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除未分配利润外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生

日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。

#### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团股票类可供出售金融资产，年末按照期末市价确认的公允价值，较按照购买价确认的成本，下跌幅度达到或超过50%以上；或截至资产负债表日持续下跌时间已经达到或超过12个月，本集团根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产发生减值，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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11. 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款等，本集团对外销售商品、提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接收方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。



对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
押金备用金组合	不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00-15.00	1.00-15.00
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	50.00	50.00
2-3 年	100.00	100.00
3 年以上	100.00	100.00
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

**12. 存货**

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、项目成本等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价。领用或发出存货, 采用加权平均法计算确定; 低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货的可变现

净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### 13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；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投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14. 投资性房地产

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或者两者兼有而持有的房地产,包括已经出租的房屋建筑物,采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率参照固定资产。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备、其他设备和单独计价入账的土地。

## (2). 折旧方法

除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,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
土地资产	平均年限法	长期		
房屋、建筑物	平均年限法	10-30	5-10	3.00-9.50
机器设备	平均年限法	10-14	5-10	6.40-9.50
运输设备	平均年限法	8-12	5-10	7.50-11.90
电子及办公设备	平均年限法	5-8	5-10	11.30-19.00
其他	平均年限法	5-14	5-10	6.40-19.00

每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

## 16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,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或摊销额。

## 17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过一年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件、商标权等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值

不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、房屋使用权、专利权和其  
他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的  
预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

商标使用权和生产许可权无既定可使用期限。商标使用权和生产许可权可使用期限的评  
估是以市场及竞争环境的趋势、产品的使用周期及管理长期发展战略为依据。这些依据总体显  
示了商标使用权和生产许可权将在无既定期限内为本集团提供长期净现金流。由于无法预见其  
为本集团带来经济利益期限，因此其使用寿命不确定。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定  
性，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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 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阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出  
不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该  
项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资  
产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减  
值测试。对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，每年末均进行减值测  
试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产  
的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的  
下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近  
期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者亏损) 远远低于 (或者高于) 预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 20. 长期待摊费用

本集团长期待摊费用指已经支出, 但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上 (不含 1 年) 的各项费用, 该等费用在受益期内平均摊销, 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。本集团的长期待摊费用包括租赁费, 模具摊销等费用。

## 21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴, 职工福利费, 医疗保险费、工伤保险费和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, 短期带薪缺勤, 短期利润分享计划, 非货币性福利以及其他短期薪酬, 在职工提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利, 是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后, 提供的各种形式的报酬和福利, 短期薪酬和辞退福利除外。主要包括养老保险、年金、失业保险、内退福利以及其他离职后福利, 按照公司承担的风险和义务, 分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债, 并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团的设定提存计划, 是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等, 在职工为本集团提供服务的会计期间, 按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额, 确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本集团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给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同, 但未来不再为本集团提供服务, 不能为本集团带来经济利益, 本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的, 如发生“内退”的情况, 在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理, 在其正式退休日期之后, 按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的,在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利,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,本集团选择恰当的折现率,以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

内退福利,是指本集团向接受内部退休安排的职工提供的福利。本集团向未达到国家规定的退休年龄、经批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。对于内退福利,在符合内退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间本集团拟支付的内退福利,按照现值确认为负债,计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利,是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬,包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定受益计划条件的,本集团按照设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:服务成本;其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

## 22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权,收入确认政策如下:

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,交易的完工程度能够可靠地确定,交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时,确认提供劳务收入的实

现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

本集团让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量的条件下才能予以确认,利息收入金额,是按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定; ) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 24. 政府补助

本集团的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

本集团的递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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。



## 26. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本集团的租赁业务为经营租赁。

### (1)、经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 27. 安全生产费

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企[2012]16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。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。使用提取的安全生产费形成固定资产的，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。

## 28. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

## 29. 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

## 30. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年 1 月至 7 月，财政部制定了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》；修订了《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》以及《企业会计准则—基本准则》。上述 9 项会计准则除修订后的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》以及《企业会计准则—基本准则》以外均自 2014 年 7 月 1 日起施行，修订后的《企业会计准则—基本准则》自 2014 年 7 月 23 日起施行，修订后的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》自 2014 年度及以后期间财务报告中执行。本集团在编制 2014 年度财务报表时，执行了上述 9 项会计准则，并按照相关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第六届董事会第十七次董事会会议批准。	说明 1-2

#### 其他说明

1、在 2014 年以前，本集团对于被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》。本集团对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014 年比较报表已重新表述，2013 年 12 月 31 日资产负债表调减长期股权投资 80,843,718.41 元，调增可供出售金融资产 80,843,718.41 元，资产总额无影响。

2、在 2014 年以前，本集团对可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积。根据修订的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的要求，对上述权益列报从资本公积调整至其他综合收益。本集团对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014 年比较报表已重新表述，2013 年 12 月 31 日资产负债表和股东权益变动表调减资本公积 13,012,917.24 元，调增其他综合收益 13,012,917.24 元，归属于母公司的所有者权益无影响。

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

#### 五、税项

##### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	购买、销售的自来水、暖气、煤气、农机(整机)等；购买、销售属于财税[2013]106号《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》规定的应税服	13%、6%、17%

	务；其他销售和购买物品	
营业税	本公司的金融服务等收入	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%、2%
房产税	按照房产原值的 70%；租金收入	1.2%、12%

### 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。

2014 年 1 月 1 日至 2014 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[2011]第 63 号关于修改《科技开发用品免征进口税收暂行规定》和《科学研究和教学用品免征进口税收规定》的决定，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。2014 年 1 月 1 日至 2014 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〔2011〕88 号文件《财政部 商务部 海关总署 国家税务总局关于继续执行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。

洛阳拖拉机研究所有限公司根据财税【2013】106 号《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》的规定，享受技术开发收入免征增值税政策。

本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。

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

### 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中属于“营改增”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

第一拖拉机股份有限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、洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司以及一拖（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、YTOFRANCESAS、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、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,225,011.51	1,743,738.88
银行存款	1,824,370,871.38	1,677,940,462.29
其他货币资金	172,563,633.40	203,795,322.43
合计	1,998,159,516.29	1,883,479,523.60
其中：存放在境外的款项总额	173,871,582.28	105,455,593.69

截至 2014 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 83,555,719.49 元（上期金额：85,366,519.69 元），承兑汇票保证金 161,476,511.50 元（上期金额：129,914,673.72 元）其他保证金 3,225,117.09 元（上期金额：50,361,372.12 元）。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

#### (1). 交易性金融资产的种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	14,360,150.44	11,095,259.97
其中：债务工具投资		2,000,000.00
权益工具投资	14,360,150.44	9,095,259.97
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	340,000,000.00	348,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
信托产品	340,000,000.00	348,000,000.00
合计	354,360,150.44	359,095,259.97

(2). 交易性金融资产的分析如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	年末公允价值	年初公允价值
上市		
中国(香港除外)	6,148,800.00	6,052,108.40
香港	8,211,350.44	5,043,151.57
其他地区	0.00	0.00
小计	14,360,150.44	11,095,259.97
非上市	340,000,000.00	348,000,000.00
合计	354,360,150.44	359,095,259.97

说明: 于年末, 上市投资的市值为 14,360,150.44 元。

## 3、 应收票据

(1). 应收票据种类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	928,490,389.33	1,249,771,182.51
商业承兑票据	12,257,750.00	20,128,004.00
合计	940,748,139.33	1,269,899,186.51

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	210,832,741.74
商业承兑票据	
合计	210,832,741.74

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,590,520,838.16	0.00
商业承兑票据	39,090,608.77	0.00
合计	1,629,611,446.93	0.00

(4). 期末本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 4、 应收账款

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	年末金额	年初金额
应收账款	1,270,883,492.72	1,310,403,882.11
减: 坏账准备	391,528,449.03	242,915,603.92
净额	879,355,043.69	1,067,488,278.19

## (1). 应收账款账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	692,243,522.17	1,007,666,910.70
一年至二年	173,347,290.36	59,486,867.49
二年至三年	13,718,015.86	80,000.00
三年以上	46,215.30	254,500.00
<b>净额</b>	<b>879,355,043.69</b>	<b>1,067,488,278.19</b>

## (2). 应收账款风险分类

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	165,722,986.41	13.04	99,195,014.05	59.86	66,527,972.36	225,710,564.11	17.22	43,436,513.00	19.24	182,274,051.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,097,253,075.26	86.34	291,472,051.63	26.56	805,781,023.63	1,076,624,992.22	82.16	199,040,338.26	18.49	877,584,653.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,907,431.05	0.62	861,383.35	10.89	7,046,047.70	8,068,325.78	0.62	438,752.66	5.44	7,629,573.12
合计	1,270,883,492.72	/	391,528,449.03	/	879,355,043.69	1,310,403,882.11	/	242,915,603.92	/	1,067,488,278.19

## 1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏博信恒通机械设备有限公司	59,972,820.17	56,055,182.15	93.47	注
土默特右旗三田矿业有限责任公司	36,473,653.71	6,168,486.14	16.91	注
陕西麟丰工程机械有限责任公司	22,359,766.53	21,315,680.12	95.33	注
土默特右旗四道沟矿业有限责任公司	24,248,280.18	2,188,154.67	9.02	注
洛阳金峻工贸有限公司	7,313,461.65	5,756,788.11	78.71	注
山西洞源汽车销售有限公司	7,903,452.20	7,267,209.97	91.95	注
海西博奥工程有限公司	7,451,551.97	443,512.89	5.95	注
合计	165,722,986.41	99,195,014.05	/	/

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

## 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	739,101,711.86	54,715,202.01	7.40
1 至 2 年	242,789,027.56	121,394,513.78	50.00

2 至 3 年	47,149,311.02	47,149,311.02	100.00
3 年以上	68,213,024.82	68,213,024.82	100.00
合计	1,097,253,075.26	291,472,051.63	—

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	283,980.40

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
澳大利亚 SUPERHOISTPLUSPTY	往来货款	279,401.40	收到保险赔偿之外剩余无法收回的款项	董事会决议	否
临沂欧亚达拖拉机有限公司	往来货款	4,579.00	债务人工商注销	总经理办公会决议	否
合计	/	283,980.40	/	/	/

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额比例(%)
辽宁东晟机械装备有限公司	非关联方	87,160,914.78	1 年以内的为 1,547,110.4 元, 1-2 年的为 85,613,804.38 元	6.86
宁夏博信恒通机械设备有限公司	非关联方	59,972,820.17	1 年以内为 564,158.39 元, 1-2 年为 59,408,661.78 元	4.72
乌鲁木齐世峰农机设备有限公司	非关联方	56,174,677.42	1 年以内为 45,821,264 元, 1-2 年为 10,353,413.42 元	4.42
土默特右旗三田矿业有限责任公司	非关联方	36,473,653.71	1 年以内为 1,209,055.83 元, 1-2 年为 31,409,772.83 元, 2-3 年 3,854,825.05 元	2.87
富锦市浩然农机销售有限公司	非关联方	31,746,039.92	1 年以内	2.50
合计	—	271,528,106.00	—	21.37

## 5. 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	262,375,404.56	89.83	159,887,124.19	82.19
1 至 2 年	5,857,870.72	2.00	12,799,910.22	6.58
2 至 3 年	8,693,433.51	2.98	3,753,224.45	1.93
3 年以上	15,162,203.95	5.19	18,098,812.09	9.30

合计	292,088,912.74	100.00	194,539,070.95	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本集团之子公司一拖国际经济贸易有限公司预付惠州市一拖机械实业有限公司13,709,716.79元账龄在1年以上,由于双方交易未完成,本期末尚未结转。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位:元 币种:人民币

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
徐州徐工轮胎有限公司	79,999,946.10	1年以内	27.39
河北龙凤山铸业有限公司	41,208,795.40	1年以内	14.11
惠东国际有限公司	16,025,043.03	1年以内	5.49
CINETI CLANDIS LIMITED	13,903,406.65	1年以内	4.76
惠州市一拖机械实业有限公司	13,709,716.79	1-2年900,000元, 2-3年7,488元, 4-5年12,802,228.79元	4.69
合计	164,846,907.97	—	56.44

6、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	133,472.22	0.00
委托贷款		
债券投资		
合计	133,472.22	0.00

(2). 期末本集团无逾期利息。

7、 其他应收款

单位:元 币种:人民币

项目名称	年末金额	年初金额
其他应收款	240,583,624.80	80,612,840.20
减:坏账准备	12,093,244.89	12,946,740.56
净额	228,490,379.91	67,666,099.64

(1). 其他应收款账龄分析

单位:元 币种:人民币

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	218,598,912.87	61,836,140.97
一年至二年	2,930,430.15	3,074,342.01
二年至三年	2,865,953.19	434,747.78



账龄	年末金额	年初金额
三年以上	4,095,083.70	2,320,868.88
净额	228,490,379.91	67,666,099.64

## (2). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	240,583,624.80	100.00	12,093,244.89	5.03	228,490,379.91	80,612,840.20	100.00	12,946,740.56	16.06	67,666,099.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	240,583,624.80	/	12,093,244.89	/	228,490,379.91	80,612,840.20	/	12,946,740.56	/	67,666,099.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	218,829,847.60	230,934.73	0.11
1 至 2 年	3,377,665.78	447,235.63	13.24
2 至 3 年	2,870,953.19	5,000.00	0.17
3 年以上	15,505,158.23	11,410,074.53	73.59
合计	240,583,624.80	12,093,244.89	—

## (3). 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	209,922,919.15	45,506,265.54
押金备用金	4,801,363.19	14,421,592.78
应收资产转让款项	5,664,401.72	2,721,250.73
代收代付社会保险	2,604,086.50	1,685,951.92
其他	5,497,609.35	3,331,038.67
合计	228,490,379.91	67,666,099.64

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	往来款	165,120,652.00	1年以内	68.63	0.00
洛阳市涧西国税局	应退出口退税款	13,936,468.90	1年以内	5.79	0.00
一拖(洛阳)中成机械有限公司	往来款	2,051,505.85	1年以内	0.85	0.00
陕西重型汽车有限公司	押金	2,001,000.00	1年以内	0.83	0.00
洛阳江扬金属构件有限公司	租赁费	530,000.00	1年以内	0.22	0.00
合计	/	183,639,626.75	/	76.32	0.00

说明：关于本公司应收采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司的款项，详见本附注“十五、1. 合资公司事宜”中所述。

## 8、存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	529,119,196.09	39,685,264.31	489,433,931.78	479,852,252.60	32,015,619.51	447,836,633.09
在产品	369,581,970.81	16,892,562.44	352,689,408.37	462,537,785.63	18,052,020.91	444,485,764.72
库存商品	626,856,803.24	33,450,492.97	593,406,310.27	888,509,094.06	33,872,041.88	854,637,052.18
周转材料	12,599,084.39	733,421.05	11,865,663.34	20,805,925.20	1,496,894.77	19,309,030.43
其他	30,940.21	0.00	30,940.21			
合计	1,538,187,994.74	90,761,740.77	1,447,426,253.97	1,851,705,057.49	85,436,577.07	1,766,268,480.42

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	32,015,619.51	8,499,214.45	0.00	0.00	829,569.65	39,685,264.31
在产品	18,052,020.91	0.00	0.00	285,564.19	873,894.28	16,892,562.44
库存商品	33,872,041.88	6,739,003.20	0.00	0.00	7,160,552.11	33,450,492.97
周转材料	1,496,894.77	0.00	0.00	763,473.72	0.00	733,421.05
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	85,436,577.07	15,238,217.65	0.00	1,049,037.91	8,864,016.04	90,761,740.77

## (3). 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	期末市价减预计发生的费用	本年无转回和转销

在产品	期末市价减预计发生的费用	已售出
库存商品	期末市价减预计发生的费用	本年无转回和转销
周转材料	期末市价减预计发生的费用	已售出
其他	期末市价减预计发生的费用	本年无转回和转销
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 9、 发放贷款和垫款

### (1). 贷款和垫款按个人和企业分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
<b>个人贷款和垫款</b>	<b>5,198,656.49</b>	<b>14,348,995.70</b>
信用卡	0.00	0.00
住房抵押	181,788.67	244,710.50
其他	5,016,867.82	14,104,285.20
<b>企业贷款和垫款</b>	<b>1,377,830,189.22</b>	<b>724,571,337.28</b>
贷款	410,680,000.00	502,861,106.25
贴现	967,150,189.22	221,710,231.03
其他	0.00	0.00
<b>贷款和垫款总额</b>	<b>1,383,028,845.71</b>	<b>738,920,332.98</b>
<b>减：贷款损失准备</b>	<b>20,667,398.16</b>	<b>13,597,507.75</b>
其中：单项计提数	0.00	0.00
组合计提数	20,667,398.16	13,597,507.75
<b>贷款和垫款账面价值</b>	<b>1,362,361,447.55</b>	<b>725,322,825.23</b>

### (2). 贷款和垫款按行业分布情况

单位：元 币种：人民币

行业分布	年末金额	比例 (%)	年初金额	比例 (%)
机械制造业	1,377,830,189.22	99.62	724,571,337.28	98.06
个人	5,198,656.49	0.38	14,348,995.70	1.94
<b>贷款和垫款总额</b>	<b>1,383,028,845.71</b>	<b>100.00</b>	<b>738,920,332.98</b>	<b>100.00</b>
<b>减：贷款损失准备</b>	<b>20,667,398.16</b>	<b>1.49</b>	<b>13,597,507.75</b>	<b>1.84</b>
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	20,667,398.16	1.49	13,597,507.75	1.84
<b>贷款和垫款账面价值</b>	<b>1,362,361,447.55</b>	<b>98.51</b>	<b>725,322,825.23</b>	<b>98.16</b>

### (3). 贷款和垫款按地区分布情况

单位：元 币种：人民币

地区分布	年末金额	比例 (%)	年初金额	比例 (%)
东北地区	10,000,000.00	0.72	0.00	0.00
华中地区	1,373,028,845.71	99.28	738,920,332.98	100.00
<b>贷款和垫款总额</b>	<b>1,383,028,845.71</b>	<b>100.00</b>	<b>738,920,332.98</b>	<b>100.00</b>

地区分布	年末金额	比例 (%)	年初金额	比例 (%)
<b>减：贷款损失准备</b>	<b>20,667,398.16</b>	<b>1.49</b>	<b>13,597,507.75</b>	<b>1.84</b>
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	20,667,398.16	1.49	13,597,507.75	1.84
<b>贷款和垫款账面价值</b>	<b>1,362,361,447.55</b>	<b>98.51</b>	<b>725,322,825.23</b>	<b>98.16</b>

## (4). 贷款和垫款按担保方式分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
信用贷款	312,520,000.00	376,000,000.00
保证贷款	83,360,000.00	120,900,000.00
附担保物贷款	987,148,845.71	242,020,332.98
其中：抵押贷款	5,198,656.49	16,244,710.50
质押贷款	981,950,189.22	225,775,622.48
<b>贷款和垫款总额</b>	<b>1,383,028,845.71</b>	<b>738,920,332.98</b>
<b>减：贷款损失准备</b>	<b>20,667,398.16</b>	<b>13,597,507.75</b>
其中：单项计提数	0.00	0.00
组合计提数	20,667,398.16	13,597,507.75
<b>贷款和垫款账面价值</b>	<b>1,362,361,447.55</b>	<b>725,322,825.23</b>

## (5). 贷款损失准备情况

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额	0.00	13,597,507.75	0.00	16,988,148.65
本年计提	0.00	7,069,890.41	0.00	-3,390,640.90
年末余额	0.00	20,667,398.16	0.00	13,597,507.75

## 10、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	101,018.59	0.00
结构性存款	50,000,000.00	0.00
预缴企业所得税	6,282,542.64	0.00
合计	56,383,561.23	0.00

说明：2014年11月26日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司洛阳龙门支行签署“利多多结构性存款产品合同”，购买“上海浦东发展银行利多多结构性存款2014年JG816期”5,000万元，年收益率4.3%，收益起算日2014年11月28日，到期日为2015年3月2日，该产品为保证收益型产品，到期一次性返还本金和收益。

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	97,806,400.00	0.00	97,806,400.00	66,806,900.00	10,069,628.40	56,737,271.60
按公允价值计量的	97,806,400.00	0.00	97,806,400.00	66,806,900.00	10,069,628.40	56,737,271.60
按成本计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	198,830,843.41	10,701,502.00	188,129,341.41	89,898,518.41	9,054,800.00	80,843,718.41
合计	296,637,243.41	10,701,502.00	285,935,741.41	156,705,418.41	19,124,428.40	137,580,990.01

## (2). 可供出售金融资产的分析如下

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
上市	97,806,400.00	56,737,271.60
中国(香港除外)	97,806,400.00	56,737,271.60
香港	0.00	0.00
其他地区	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
非上市	188,129,341.41	80,843,718.41
合计	285,935,741.41	137,580,990.01

## (3). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

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	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	39,798,000.00	0.00	0.00	39,798,000.00
公允价值	97,806,400.00	0.00	0.00	97,806,400.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	58,008,400.00	0.00	0.00	58,008,400.00
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

## (4). 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京中农网科技有限公司	2,122,800.00	0.00	0.00	2,122,800.00	2,122,800.00	0.00	0.00	2,122,800.00	15.00	0.00
南阳祥瑞农业装备有限公司【注2】	1,400,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00	0.00	1,400,000.00	0.00	1,400,000.00	7.00	0.00
一拖(洛阳)东方红轮胎公司【注2】	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	0.00	800,000.00	0.00	800,000.00	3.11	0.00
洛银金融租赁股份有限公司	0.00	110,000,000.00	0.00	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.34	0.00
洛阳银行股份有限公司	78,129,341.41	0.00	0.00	78,129,341.41	0.00	0.00	0.00	0.00	4.89	21,496,000.00
海洋生物科技有限公司【注1】	2,132,000.00	0.00	553,298.00	1,578,702.00	2,132,000.00	0.00	553,298.00	1,578,702.00	20.00	0.00
洛阳博丰轴承有限公司【注2】	4,800,000.00	0.00	0.00	4,800,000.00	4,800,000.00	0.00	0.00	4,800,000.00	16.00	0.00
申银万国证券股份有限公司	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0060	0.00
上海宝鼎投资股份有限公司	14,377.00	0.00	14,377.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0198	0.00
合计	89,898,518.41	110,000,000.00	1,067,675.00	198,830,843.41	9,054,800.00	2,200,000.00	553,298.00	10,701,502.00	/	21,496,000.00

注1：北京中农网科技有限公司和海洋生物科技有限公司已处于非持续经营状态，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：南阳祥瑞农业装备有限公司、一拖(洛阳)东方红轮胎公司及洛阳博丰轴承有限公司由于经营不善，本集团已对其投资全额计提了减值准备。

## (5). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

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	其他	合计
期初已计提减值余额	10,069,628.40	0.00	9,054,800.00	19,124,428.40
本期计提	0.00	0.00	2,200,000.00	2,200,000.00
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00	0.00	0.00
本期减少	10,069,628.40	0.00	553,298.00	10,622,926.40
其中：期后公允价值回升转回	/	0.00	—	0.00
期末已计提减值金余额	0.00	0.00	10,701,502.00	10,701,502.00

## 12、持有至到期投资

## 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
短期融资券	0.00	0.00	0.00	25,601,874.77	0.00	25,601,874.77
合计	0.00	0.00	0.00	25,601,874.77	0.00	25,601,874.77



## 13、长期股权投资

## (1). 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业	16,189,156.85	57,155,113.08	0.00	-490,583.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72,853,686.49	7,004,515.65
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司【注2】	0.00	57,155,113.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,155,113.08	0.00
一拖川龙四川农业装备有限公司	1,192,493.20	0.00	0.00	-102,035.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,090,457.28	0.00
洛阳福赛特汽车股份有限公司【注1】	7,004,515.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,004,515.65	7,004,515.65
洛阳意中技术咨询有限公司	208,904.86	0.00	0.00	-31,500.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177,404.35	0.00
洛阳市永为机械有限公司	7,783,243.14	0.00	0.00	-357,047.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,426,196.13	0.00
小计	16,189,156.85	57,155,113.08	0.00	-490,583.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72,853,686.49	7,004,515.65
三、子公司	16,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,200,000.00	16,200,000.00
一拖沈阳拖拉机有限公司【注1】	16,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,200,000.00	16,200,000.00
小计	16,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,200,000.00	16,200,000.00
合计	32,389,156.85	57,155,113.08	0.00	-490,583.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89,053,686.49	23,204,515.65

注1：一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，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。洛阳福赛特汽车股份有限公司目前正在清算当中。

注2：采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司的事宜详见本附注“十五、1. 合资公司事宜”。

**(2). 长期股权投资的分析**

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
上市	0.00	0.00
中国(香港除外)	0.00	0.00
香港	0.00	0.00
其他地区	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
非上市	65,849,170.84	9,184,641.20
合计	65,849,170.84	9,184,641.20

**14、投资性房地产****(1). 采用成本计量的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 年初余额	36,821,976.00	0.00	36,821,976.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 外购	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	36,821,976.00	0.00	36,821,976.00
(1) 处置	36,821,976.00	0.00	36,821,976.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00	0.00
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 年初余额	5,661,934.48	0.00	5,661,934.48
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提或摊销	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	5,661,934.48	0.00	5,661,934.48
(1) 处置	5,661,934.48	0.00	5,661,934.48
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00	0.00
<b>三、减值准备</b>			
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00	0.00
<b>四、账面价值</b>			
1. 年末账面价值	0.00	0.00	0.00
2. 年初账面价值	31,160,041.52	0.00	31,160,041.52

说明：本年确认为损益的投资性房地产的折旧和摊销额为 0.00 元(上年金额：1,350,530.40 元)。本年减少系对外转让子公司上海强农(集团)股份有限公司所致。

**(2). 投资性房地产按所在地区及年限分析如下：**

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	0.00	31,160,041.52
长期（50 年以上）	0.00	0.00
中期（10-50 年）	0.00	31,160,041.52
短期（10 年以内）	0.00	0.00
位于中国境外	0.00	0.00
长期（50 年以上）	0.00	0.00
中期（10-50 年）	0.00	0.00
短期（10 年以内）	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>31,160,041.52</b>

## 15、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	8,696,723.68	1,796,652,339.28	3,203,221,569.84	58,370,877.52	125,340,079.03	11,144,678.37	5,203,426,267.72
2. 本期增加金额	0.00	122,037,587.56	247,592,309.56	3,395,438.16	3,815,970.15	1,517,854.43	378,359,159.86
(1) 购置	0.00	8,751,870.67	28,338,896.37	1,483,854.38	1,729,089.98	1,502,580.96	41,806,292.36
(2) 在建工程转入	0.00	112,903,169.89	218,262,968.08	1,911,583.78	2,083,298.53	15,273.47	335,176,293.75
(3) 企业合并增加							
其其他	0.00	382,547.00	990,445.11	0.00	3,581.64	0.00	1,376,573.75
3. 本期减少金额	995,088.88	4,488,165.68	129,368,364.63	5,242,168.60	4,695,511.23	461,404.61	145,250,703.63
(1) 处置或报废	0.00	3,727,713.34	116,357,663.04	4,903,596.55	4,681,122.80	443,980.61	130,114,076.34
其其他	995,088.88	760,452.34	13,010,701.59	338,572.05	14,388.43	17,424.00	15,136,627.29
4. 期末余额	7,701,634.80	1,914,201,761.16	3,321,445,514.77	56,524,147.08	124,460,537.95	12,201,128.19	5,436,534,723.95
二、累计折旧							
1. 期初余额	0.00	660,807,857.38	1,749,377,156.18	26,632,049.55	56,146,496.79	6,202,686.36	2,499,166,246.26
2. 本期增加金额	0.00	59,569,637.51	188,191,876.74	5,469,453.49	9,416,412.71	1,335,431.46	263,982,811.91
(1) 计提	0.00	59,569,637.51	188,191,876.74	5,469,453.49	9,416,412.71	1,335,431.46	263,982,811.91
3. 本期减少金额	0.00	3,499,420.80	73,786,436.62	3,068,961.54	3,806,059.32	434,638.89	84,595,517.17
(1) 处置或报废	0.00	3,156,044.97	64,276,989.02	2,849,481.17	3,763,001.49	419,301.45	74,464,818.10
其其他	0.00	343,375.83	9,509,447.60	219,480.37	43,057.83	15,337.44	10,130,699.07
4. 期末余额	0.00	716,878,074.09	1,863,782,596.30	29,032,541.50	61,756,850.18	7,103,478.93	2,678,553,541.00
三、减值准备							
1. 期初余额	0.00	1,500.00	18,279,341.73	11,663.13	14,618.31	207,849.68	18,514,972.85
2. 本期增加金额	0.00	0.00	549,992.00	0.00	0.00	0.00	549,992.00
(1) 计提	0.00	0.00	549,992.00	0.00	0.00	0.00	549,992.00

3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	1,500.00	18,829,333.73	11,663.13	14,618.31	207,849.68	19,064,964.85
四、账面价值							
1. 期末账面价值	7,701,634.80	1,197,322,187.07	1,438,833,584.74	27,479,942.45	62,689,069.46	4,889,799.58	2,738,916,218.10
2. 期初账面价值	8,696,723.68	1,135,842,981.90	1,435,565,071.93	31,727,164.84	69,178,963.93	4,734,142.33	2,685,745,048.61

本年计入损益的固定资产的折旧额为263,982,811.91元(上年金额: 228,499,554.36元)。

本年增加的固定资产中, 由在建工程转入的金额为 335,176,293.75 元。

本年出售固定资产的收益为 4,802,409.27 元。

本年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 983,762,174.38 元。

(2). 固定资产抵押情况详见本附注“六、69”。

(3). 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	1,197,322,187.07	1,135,842,981.90
长期（50年以上）	0.00	0.00
中期（10-50年）	1,197,322,187.07	1,135,842,981.90
短期（10年以内）	0.00	0.00
位于中国境外	0.00	0.00
长期（50年以上）	0.00	0.00
中期（10-50年）	0.00	0.00
短期（10年以内）	0.00	0.00
合计	1,197,322,187.07	1,135,842,981.90

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

于年末，账面价值为 33,698,529.75 元（原价为 47,903,331.66 元）的固定资产系经营租出（年初：账面价值为 5,152,602.24 元，原价为 18,010,633.37 元）。具体分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	27,500,882.30
机器设备	6,197,647.45
合计	33,698,529.75

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产中包括账面价值为 37,920,767.99 元（年初金额：32,408,050.74 元）的外购资产，其产权转让手续尚未办理或正在办理中。鉴于上述外购资产均依照相关合法协议进行，本公司董事确信其产权转移不存在实质性法律障碍或影响本公司对该等房屋建筑物的正常使用，对本集团的正常运营并不构成重大影响，亦无需计提固定资产减值准备，也不会产生重大的追加成本。

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中国一拖工业园职工食堂三层框架	6,653,046.07	尚在办理中，预计于 2015 年 12 月办妥
子公司福莱格郑州分公司主厂房及办公楼	14,200,536.02	2012 年 4 月取得土地证，由于当时经开区管委会和海马公司对建设项目有进度要求，必须按进度完成项目建设任务，要求先开工建设再办理相关手续。目前正在申请办理建设工程规划许可证，建设工程规划许可证办理后才能办理招标投标备案和施工许可证、消防备案、质检、竣工验收等相关手续，最后才能取得房产证。
子公司搬运机械厂房及办公楼	17,067,185.90	2004 年 8 月自新安县磁涧镇人民政府购入土地，当时双方

		协议地价中包含土地出让费、办证部分及需上交的各项有关税费，后办理房产证时由于开发方拒绝缴纳契税和耕地占用税，一直协商未果，此笔款项税额度较大被审计单位连年亏损无力承担，因此房产证至今未办理完毕。
合计	37,920,767.99	--

## 16、在建工程

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	147,522,531.79	0.00	147,522,531.79	64,920,021.29	0.00	64,920,021.29
大功率农用柴油机项目	119,741,781.66	0.00	119,741,781.66	54,025,233.86	0.00	54,025,233.86
三装厂新建大件车间	52,511,937.03	0.00	52,511,937.03	0.00	0.00	0.00
技术中心提升自主研发能力项目	34,026,886.18	0.00	34,026,886.18	41,868,837.48	0.00	41,868,837.48
缸体老线改造项目	33,989,624.98	0.00	33,989,624.98	32,528,800.00	0.00	32,528,800.00
新疆大轮拖基建项目二期	22,969,269.43	0.00	22,969,269.43	0.00	0.00	0.00
十万台新型柴油机项目	20,647,095.59	0.00	20,647,095.59	25,366,855.60	0.00	25,366,855.60
消失模铸造项目	15,041,213.76	0.00	15,041,213.76	0.00	0.00	0.00
锻造曲轴加工线项目	13,540,080.94	0.00	13,540,080.94	47,682,142.92	0.00	47,682,142.92
柴油机公司齿轮室线等扩能改造	11,774,699.74	0.00	11,774,699.74	11,263,326.57	0.00	11,263,326.57
法国在建工程	10,943,799.83	0.00	10,943,799.83	5,453,116.76	0.00	5,453,116.76
消失模造型线	7,801,162.17	0.00	7,801,162.17	2,186,500.00	0.00	2,186,500.00
中频电炉改造项目	6,914,101.32	0.00	6,914,101.32	0.00	0.00	0.00
KW 造型线改造系统项目	6,910,533.35	0.00	6,910,533.35	0.00	0.00	0.00
P 型喷油器、P 型喷油泵提品质上能力技改项目	6,406,878.69	0.00	6,406,878.69	1,519,006.87	0.00	1,519,006.87
热处理能力品质提升	6,207,418.13	0.00	6,207,418.13	5,674,405.84		5,674,405.84
铸造系统绿色科技升级改造设计项目	5,918,904.27	0.00	5,918,904.27	0.00	0.00	0.00
消失模生产线	5,003,202.41	0.00	5,003,202.41	4,248,209.47	0.00	4,248,209.47

KW 线及其清理系统改造	4,782,564.25	0.00	4,782,564.25	0.00	0.00	0.00
中频感应电炉	4,722,338.96	0.00	4,722,338.96	7,166,158.78	0.00	7,166,158.78
指挥展示中心项目	3,896,957.02	0.00	3,896,957.02	348,735.85	0.00	348,735.85
清理西扩新增设备	3,712,700.87	0.00	3,712,700.87	2,845,230.78	0.00	2,845,230.78
EGR 生产线	3,617,461.56	0.00	3,617,461.56	0.00	0.00	0.00
汽车零部件工业园项目	3,616,375.36	0.00	3,616,375.36	1,121,316.93	0.00	1,121,316.93
400 与 LF904 挡泥板焊接自动生产线	3,217,948.72	0.00	3,217,948.72	0.00	0.00	0.00
清理西扩新增项目	3,178,102.58	0.00	3,178,102.58	0.00	0.00	0.00
冷却道扩建项目	3,011,038.45	0.00	3,011,038.45	0.00	0.00	0.00
电泳线	2,611,192.96	0.00	2,611,192.96	1,354,833.98	0.00	1,354,833.98
厂房基础	2,224,411.39	0.00	2,224,411.39	2,227,270.39	0.00	2,227,270.39
环保设施升级改造除尘器	2,104,741.88	0.00	2,104,741.88	531,094.00	0.00	531,094.00
后勤服务楼及拆装间项目	2,076,315.45	0.00	2,076,315.45	9,000.00	0.00	9,000.00
主轴颈连杆颈磨床项目	1,972,495.72	0.00	1,972,495.72	0.00	0.00	0.00
大型扩孔机生产线项目	1,760,000.00	0.00	1,760,000.00	0.00	0.00	0.00
数字化无轴加工技术在缸体生产试制中的应用	1,752,136.79	0.00	1,752,136.79	0.00	0.00	0.00
4000 吨锻压机大修改造项目	1,682,461.55	0.00	1,682,461.55	0.00	0.00	0.00
工业园大轮拖项目	1,250,000.00	0.00	1,250,000.00	9,662,573.82	0.00	9,662,573.82
其他	72,286,828.29	8,533,977.20	63,752,851.09	111,110,972.45	8,533,977.20	102,576,995.25
合计	651,347,193.07	8,533,977.20	642,813,215.87	433,113,643.64	8,533,977.20	424,579,666.44



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其 他减少 金额	期末 余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
新型轮式拖拉机核心能 力提升项目	160,000,000.00	64,920,021.29	122,671,148.93	40,068,638.43	0.00	147,522,531.79	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
大功率农用柴油机项目	65,000,000.00	54,025,233.86	68,933,682.41	3,217,134.61	0.00	119,741,781.66	70.00	70.00	12,829,031.02	0.00	4.404-6.9	募集资金
三装厂新建大件车间	50,000,000.00	0.00	52,511,937.03	0.00	0.00	52,511,937.03	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
技术中心提升自主研发 能力项目	296,000,000.00	41,868,837.48	50,134,058.37	57,976,009.67	0.00	34,026,886.18	31.08	31.08	0.00	0.00	0.00	自筹
缸体老线改造项目	38,050,000.00	32,528,800.00	4,654,842.07	3,194,017.09	0.00	33,989,624.98	98.00	98.00	0.00	0.00	0.00	自筹
新疆大轮拖基建项目二 期	45,000,000.00	0.00	22,969,269.43	0.00	0.00	22,969,269.43	78.00	78.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
十万台新型柴油机项目	390,000,000.00	25,366,855.60	8,647,778.32	13,367,538.33	0.00	20,647,095.59	24.00	24.00	0.00	0.00	0.00	自筹
消失模铸造项目	29,773,300.00	0.00	15,041,213.76	0.00	0.00	15,041,213.76	51.00	51.00	0.00	0.00	0.00	自筹
锻造曲轴加工线项目	58,000,000.00	47,682,142.92	52,185,015.26	86,327,077.24	0.00	13,540,080.94	80.00	80.00	819,901.92	0.00	4.404-6.9	自筹
技措项目	43,709,000.00	11,263,326.57	5,689,443.96	5,178,070.79	0.00	11,774,699.74	6.00	64.00	0.00	0.00	0.00	自筹
法国在建工程	11,000,000.00	5,453,116.76	5,490,683.07	0.00	0.00	10,943,799.83	99.00	99.00	0.00	0.00	0.00	自筹
消失模造型线	8,185,000.00	2,186,500.00	5,614,662.17	0.00	0.00	7,801,162.17	95.00	95.00	0.00	0.00	0.00	自筹
中频电炉改造项目	7,982,000.00	0.00	6,914,101.32	0.00	0.00	6,914,101.32	87.00	87.00	0.00	0.00	0.00	自筹
KW 造型线改造系统项目	126,000,000.00	0.00	7,567,441.07	656,907.72	0.00	6,910,533.35	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
P 型喷油器、P 型喷油泵 提品质上能力技改项目	3,220,000.00	1,519,006.87	12,173,290.74	7,285,418.92	0.00	6,406,878.69	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	自筹
热处理能力品质提升	9,400,000.00	5,674,405.84	2,655,832.82	2,122,820.53	0.00	6,207,418.13	63.00	63.00	0.00	0.00	0.00	自筹

铸造系统绿色科技升级改造设计项目	6,000,000.00	0.00	5,918,904.27	0.00	0.00	5,918,904.27	83.00	83.00	0.00	0.00	0.00	自筹
消失模生产线	7,950,000.00	4,248,209.47	754,992.94	0.00	0.00	5,003,202.41	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	自筹
KW 线及其清理系统改造	52,200,000.00	0.00	4,782,564.25	0.00	0.00	4,782,564.25	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	自筹
指挥展示中心项目	3,980,000.00	348,735.85	3,548,221.17	0.00	0.00	3,896,957.02	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	自筹
清理西扩新增设备	4,750,000.00	2,845,230.78	2,269,150.43	1,401,680.34	0.00	3,712,700.87	78.00	78.00	0.00	0.00	0.00	自筹
EGR 生产线	25,600,000.00	0.00	3,617,461.56	0.00	0.00	3,617,461.56	14.00	14.00	0.00	0.00	0.00	自筹
汽车零部件工业园项目	9,436,067.34	1,121,316.93	3,835,231.69	1,340,173.26	0.00	3,616,375.36	41.00	41.00	0.00	0.00	0.00	自筹
400 与 LF904 挡泥板焊接自动生产线	6,275,000.00	0.00	3,217,948.72	0.00	0.00	3,217,948.72	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	自筹
清理西扩新增项目	4,750,000.00	0.00	4,305,089.47	1,126,986.89	0.00	3,178,102.58	67.00	67.00	0.00	0.00	0.00	自筹
冷却道扩建项目	3,100,000.00	0.00	3,011,038.45	0.00	0.00	3,011,038.45	97.00	97.00	0.00	0.00	0.00	自筹
电泳线	2,800,000.00	1,354,833.98	1,256,358.98	0.00	0.00	2,611,192.96	53.29	53.29	0.00	0.00	0.00	自筹
环保设施升级改造除尘器	7,890,000.00	531,094.00	1,573,647.88	0.00	0.00	2,104,741.88	27.00	27.00	0.00	0.00	0.00	自筹
后勤服务楼及拆装间项目	4,600,000.00	9,000.00	2,067,315.45	0.00	0.00	2,076,315.45	45.14	45.14	0.00	0.00	0.00	自筹
主轴颈连杆颈磨床项目	3,960,000.00	0.00	1,972,495.72	0.00	0.00	1,972,495.72	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00	自筹
大型扩孔机生产线项目	2,900,000.00	0.00	1,760,000.00	0.00	0.00	1,760,000.00	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	自筹
数字化无轴加工技术在缸体生产试制中的应用	2,320,000.00	0.00	1,752,136.79	0.00	0.00	1,752,136.79	76.00	76.00	0.00	0.00	0.00	自筹
4000 吨锻压机大修改造项目	2,600,000.00	0.00	1,682,461.55	0.00	0.00	1,682,461.55	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	自筹
工业园大轮拖项目	1,050,000.00	9,662,573.82	1,250,000.00	9,662,573.82	0.00	1,250,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
其他	311,378,594.81	120,504,401.62	60,980,423.13	102,251,246.11	0.00	79,233,578.64	—	—	2,535,622.02	0.00	4.404-6.9	自筹
合计	1,804,858,962.15	433,113,643.64	553,409,843.18	335,176,293.75	0.00	651,347,193.07	/	/	16,184,554.96	0.00	/	/

## (3). 本年无新增计提的建工程减值准备的情况

## 17、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	房屋使用权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	890,220,960.36	1,743,051.62	59,526,000.00	48,111,433.73	30,499,012.00	7,469,125.70	1,037,569,583.41
2. 本期增加金额	43,292,785.34	2,136,808.90	0.00	4,289,833.99	0.00	945,278.60	50,664,706.83
(1) 购置	43,292,785.34	2,136,808.90	0.00	4,289,833.99	0.00	945,278.60	50,664,706.83
(2) 其他		0.00	0.00				
3. 本期减少金额	3,925,205.75	643,953.98	0.00	3,000,410.28	30,499,012.00	0.00	38,068,582.01
(1) 处置	3,925,205.75	643,953.98	0.00	836,917.10	30,499,012.00	0.00	35,905,088.83
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	2,163,493.18	0.00	0.00	2,163,493.18
4. 期末余额	929,588,539.95	3,235,906.54	59,526,000.00	49,400,857.44	0.00	8,414,404.30	1,050,165,708.23
二、累计摊销							
1. 期初余额	53,612,225.25	1,049,940.77	0.00	19,961,493.70	3,813,878.28	736,604.95	79,174,142.95
2. 本期增加金额	23,238,431.84	2,456,879.67	0.00	8,060,790.36	0.00	273,655.68	34,029,757.55
(1) 计提	23,238,431.84	2,456,879.67	0.00	8,060,790.36	0.00	273,655.68	34,029,757.55
3. 本期减少金额	3,925,204.75	404,375.11	0.00	2,048,468.48	3,813,878.28	0.00	10,191,926.62
(1) 处置	1,717,010.90	404,375.11	0.00	589,025.62	3,813,878.28	0.00	6,524,289.91
(2) 其他	2,208,193.85	0.00	0.00	1,459,442.86	0.00	0.00	3,667,636.71
4. 期末余额	72,925,452.34	3,102,445.33	0.00	25,973,815.58	0.00	1,010,260.63	103,011,973.88

三、减值准备							
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他		0.00	0.00				
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值	856,663,087.61	133,461.21	59,526,000.00	23,427,041.86	0.00	7,404,143.67	947,153,734.35
2. 期初账面价值	836,608,735.11	693,101.85	59,526,000.00	28,149,940.03	26,685,133.72	6,732,529.75	958,395,440.46

## (2). 地使用权按所在地区及年限分析如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	929,588,539.95	890,220,960.36
长期(50年以上)	609,175,607.80	524,053,328.11
中期(10-50年)	320,412,932.15	366,167,632.25
短期(10年以内)	0.00	0.00
位于中国境外	0.00	0.00
长期(50年以上)	0.00	0.00
中期(10-50年)	0.00	0.00
短期(10年以内)	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>929,588,539.95</b>	<b>890,220,960.36</b>

说明: 本年确认为损益的无形资产的摊销额为 34,029,757.55 元(上年金额: 27,935,610.81 元)

本期末使用寿命不确定的无形资产系本公司 2011 年从中国一拖集团有限公司收购的“一拖”和“东方红”两个商标 59,526,000.00 元及计入专利权的土地代理费 25,000.00 元。商标使用权和生产许可权的可收回金额相当于按折现现金流量法确定的使用价值。该方法考虑了附属公司截至 2019 年 12 月 31 日止五个年度(期后转为永久)的现金流量。至于详细规则期之后的年度,本集团已就永久期间采用 5% 的假设持续增长率,这一预期增长率与业务发展的一般预期相符。现金流量的现值以 4.3% 的税前扣除率计算。本公司判断该两项商标和专利权为使用寿命不确定的无形资产,于每年年度终了对其进行减值测试,本期未发现存在减值迹象。

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业园土地使用权	43,292,782.43	手续未办理完,预计于 2015 年 3 月办妥
姜堰市经五路东侧	522,101.31	手续未办理完
合计	43,814,883.74	--

其他说明:

于年末本集团无形资产中尚未取得土地使用权证的土地使用权净值为 43,814,883.74 元(年初金额: 0.00 元),相关土地使用权证正在办理中。鉴于上述外购资产均依照相关合法协议进行,本公司董事认为其产权转移不存在实质性的法律障碍,因此对本集团的正常营运并不构成重大影响,亦无需计提无形资产减值准备,也不会产生重大的追加成本。

## 18、开发支出

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形	转入当期损益	

		资产	
拖拉机产品研发	207,154,308.80		207,154,308.80
动力机械产品研发	76,587,693.07		76,587,693.07
部件优化及其它机械产品研发	68,515,810.82		68,515,810.82
基础研究	35,255,001.81		35,255,001.81
工艺研发	18,056,788.40		18,056,788.40
合计	405,569,602.90		405,569,602.90

## 19、商誉

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
长拖农业机械装备集团有限公司	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81
合计	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81

### (2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
长拖农业机械装备集团有限公司	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81
合计	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81

## 20、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
专利使用权	0.00	128,205.13	24,928.79	0.00	103,276.34
设备搬迁费	727,139.31	5,041.67	286,514.87	0.00	445,666.11
模具摊销	9,806,136.51	11,101,060.67	4,355,482.07	769,658.12	15,782,056.99
工作台板	623,176.65	0.00	339,914.52	0.00	283,262.13
维修费	5,329,664.40	4,027,861.42	3,036,441.05	0.00	6,321,084.77
其他	433,750.70	383,460.16	353,661.41	20,341.92	443,207.53
合计	16,919,867.57	15,645,629.05	8,396,942.71	790,000.04	23,378,553.87

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 已经确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,359,917.11	9,275,547.72	0.00	0.00
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	208,756,800.00	69,585,600.00	170,742,291.58	56,344,956.22
金融资产公允价值变动	0.00	0.00	16,462,142.34	4,115,535.57
辞退福利	23,559,099.03	3,721,872.39	30,246,225.40	4,699,616.16
应付工资及预提费用	39,501,780.90	9,558,113.75	47,312,000.87	10,731,889.49

递延收益	0.00	0.00	3,054,000.00	458,100.00
合计	318,177,597.04	92,141,133.86	267,816,660.19	76,350,097.44

## (2). 已经确认的递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	139,153,832.61	34,788,458.15	188,801,092.84	47,200,273.21
可供出售金融资产公允价值变动	58,008,400.00	10,086,100.00	18,112,000.00	2,716,800.00
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,849,700.00	462,425.00	0.00	0.00
合计	199,011,932.61	45,336,983.15	206,913,092.84	49,917,073.21

## (3). 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	406,932,012.01	259,935,943.57
存货跌价准备	44,401,823.66	85,436,577.07
长期股权投资减值准备	23,204,515.65	23,204,515.65
可供出售金融资产减值准备	10,701,502.00	19,124,428.40
商誉减值准备	14,297,893.81	14,297,893.81
固定资产减值准备	19,064,964.85	18,514,972.85
在建工程减值准备	8,533,977.20	8,533,977.20
发放贷款及垫款减值准备	20,667,398.16	13,597,507.75
可抵扣亏损	380,487,943.23	307,968,757.86
合计	928,292,030.57	750,614,574.16

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年度	0.00	8,606,372.97	—
2015 年度	47,301,365.05	56,095,420.63	—
2016 年度	50,116,122.21	37,782,984.10	—
2017 年度	55,095,535.10	25,301,016.70	—
2018 年度	131,778,225.02	180,182,963.46	—
2019 年度	96,196,695.85	0.00	—
合计	380,487,943.23	307,968,757.86	/

## 22、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	300,502,792.48	177,156,219.23
抵押借款	70,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	59,808,410.91	4,000,000.00
信用借款	1,214,221,442.76	61,281,191.66
合计	1,644,532,646.15	292,437,410.89

短期借款分类的说明：

质押情况：于年末，本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司以银行承兑汇票和商业承兑汇票作质押从中国人民银行洛阳中州支行取得短期借款151,840,525.80元，从上海农村商业银行股份有限公司取得短期借款148,662,266.68元，共计300,502,792.48元。

抵押情况：于年末，本集团之子公司长拖农业机械装备集团有限公司以账面价值100,098,120.94元的房屋和土地使用权作抵押，从吉林银行东盛支行取得短期借款70,000,000.00元。

担保情况：于年末，本集团之子公司一拖（法国）农业装备有限公司由本公司提供担保从中国工商银行股份有限公司巴黎分行银行取得短期借款59,808,410.91元。

(2). 本期末无已逾期未偿还短期借款。

23、吸收存款及同业存放

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
活期存款	271,361,543.62	370,196,793.93
其中：公司	269,440,896.09	368,719,739.24
个人	1,920,647.53	1,477,054.69
定期存款（含通知存款）	304,884,797.66	194,825,493.12
其中：公司	304,884,797.66	194,825,493.12
个人	0.00	0.00
其他存款（含汇出汇款、应解汇款等）	0.00	0.00
合计	576,246,341.28	565,022,287.05

24、拆入资金

单位：元 币种：人民币

类别	年末账面余额	年初账面余额
银行拆入	350,000,000.00	300,000,000.00
非银行金融机构拆入	0.00	50,000,000.00
合计	350,000,000.00	350,000,000.00

25、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	590,532,840.88	605,225,390.64
商业承兑汇票	325,841,829.29	49,544,010.37
合计	916,374,670.17	654,769,401.01



## 26、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
应付采购款	1,178,243,379.75	1,967,872,328.76
应付工程设备采购款	83,787,541.39	69,175,899.89
应付服务类款项	40,921,388.89	10,460,552.07
其他	47,630,175.00	47,616,070.00
合计	1,350,582,485.03	2,095,124,850.72

## (2). 应付账款账龄分析

于2014年12月31日，应付账款按记账日的账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,227,246,014.76	1,950,132,678.70
一年至二年	53,754,824.26	84,585,319.73
二年至三年	17,044,284.99	19,323,750.65
三年以上	52,537,361.02	41,083,101.64
合计	1,350,582,485.03	2,095,124,850.72

## (3). 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
机械工业第四设计研究院	8,186,420.00	尚未结算
Chernet Dana Sana	7,235,517.18	尚未结算
天永机械电子(上海)有限公司	3,271,244.00	尚未结算
AcompteSubvention	3,116,440.80	尚未结算
洛阳亿朗工贸有限公司	2,206,638.89	尚未结算
本钢板材股份有限公司	1,789,968.08	质量问题纠纷
河南天丰钢结构建设有限公司	1,714,652.29	尚未结算
杭州润德车轮制造有限公司	1,283,070.00	尚未结算
合计	28,803,951.24	/

## 27、预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	235,328,765.97	239,149,087.28
1年以上	31,568,412.86	21,534,357.83
合计	266,897,178.83	260,683,445.11

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国机重工(洛阳)有限公司	3,084,611.46	交易未完成
宁夏博信恒通机械设备有限公司	3,560,000.00	交易未完成

保利科技有限公司	2,356,069.50	交易未完成
山西飞宇达机械工程有限公司	1,052,142.87	交易未完成
陕西麟丰工程机械有限责任公司	2,383,299.70	交易未完成
合计	12,436,123.53	/

## 28、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	44,089,866.92	1,065,595,527.14	1,058,770,299.58	50,915,094.48
二、离职后福利-设定提存计划	4,091,792.90	165,974,734.41	167,718,995.15	2,347,532.16
三、辞退福利	63,197,638.64	9,415,692.07	25,166,250.84	47,447,079.87
合计	111,379,298.46	1,240,985,953.62	1,251,655,545.57	100,709,706.51

### (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,286,845.46	810,676,185.94	807,753,398.82	37,209,632.58
二、职工福利费	0.00	102,246,103.32	97,570,681.35	4,675,421.97
三、社会保险费	870,103.12	58,401,480.23	59,110,347.20	161,236.15
其中: 医疗保险费	783,246.93	48,161,472.96	48,783,483.74	161,236.15
工伤保险费	43,418.42	5,214,941.17	5,258,359.59	0.00
生育保险费	43,437.77	5,025,066.10	5,068,503.87	0.00
四、住房公积金	691,539.38	61,540,053.22	62,028,048.91	203,543.69
五、工会经费和职工教育经费	3,961,289.51	23,321,352.14	19,001,477.70	8,281,163.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	4,280,089.45	9,410,352.29	13,306,345.60	384,096.14
合计	44,089,866.92	1,065,595,527.14	1,058,770,299.58	50,915,094.48

### (3). 设定提存计划列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,250,620.37	129,892,383.03	131,539,385.33	1,603,618.07
2、企业年金缴费	707,843.80	23,527,342.67	23,491,272.38	743,914.09
3、失业保险费	133,328.73	12,555,008.71	12,688,337.44	0.00
合计	4,091,792.90	165,974,734.41	167,718,995.15	2,347,532.16

## 29、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-363,700,448.06	-376,916,024.58
营业税	1,293,380.39	1,316,335.17
企业所得税	25,873,741.93	13,243,327.60
个人所得税	1,214,050.48	1,916,856.21
城市维护建设税	369,530.87	444,933.48
房产税	5,320,788.80	5,142,378.86
土地使用税	2,007,565.34	1,963,345.61

教育费附加	263,940.65	338,085.56
其他税费	655,052.29	1,222,203.98
合计	-326,702,397.31	-351,328,558.11

### 30、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	50,334,301.01	50,326,849.36
短期借款应付利息	6,390,000.00	4,701,665.98
吸收存款应付利息	792,119.07	0.00
合计	57,516,420.08	55,028,515.34

### 31、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	107,079,064.05	64,884,819.81
押金保证金	88,303,473.58	90,914,742.16
应付费	20,381,548.34	28,503,710.76
代收代付款	15,306,592.51	6,566,609.20
其他	25,805,840.48	22,505,444.18
合计	256,876,518.96	213,375,326.11

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国一拖集团有限公司往来款	51,690,612.33	尚未结算
应付事业补贴款	13,645,750.63	尚未结算
Provision: Risks and charges	3,213,180.49	尚未结算
工伤遗属补助金	1,679,139.06	未支付完
质量风险抵押金	1,486,110.87	分期偿还
合计	71,714,793.38	/

其他说明

Provision: Risks and charges 系本集团之子公司 YTO FRANCE SAS 计提的风险和费用。

### 32、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	18,639,000.00	300,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
一年内到期的递延收益	11,416,745.54	1,018,000.00
合计	30,055,745.54	301,018,000.00

### 33、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
折扣折让	29,488,722.16	55,836,740.16
三包服务费	20,011,890.59	28,010,489.38
中介服务费	1,920,000.00	2,129,600.00
其他	1,822,903.00	1,974,174.00
合计	53,243,515.75	87,951,003.54

### 34、长期借款

#### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	65,236,500.00	384,189,000.00
减：一年内到期的部分	18,639,000.00	300,000,000.00
合计	46,597,500.00	84,189,000.00

#### (2). 长期借款到期日分析

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
一至二年	0.00	0.00
二至五年	46,597,500.00	84,189,000.00
五年以上	0.00	0.00
合计	46,597,500.00	84,189,000.00

其他说明，包括利率区间：长期借款的利率区间系 6 个月的 labor 利率+3.5%。

### 35、应付债券

#### (1). 应付债券分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
12 一拖 01 公司债	796,393,416.63	795,366,770.98
12 一拖 02 公司债	695,578,322.56	694,406,047.59
合计	1,491,971,739.19	1,489,772,818.57

## (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
12一拖01公司债	800,000,000.00	2013/3/4	5年	794,550,000.00	795,366,770.98	0.00	70,172,054.81	1,843,416.63	38,400,000.00	796,393,416.63
12一拖02公司债	700,000,000.00	2013/5/30	5年	693,734,150.95	694,406,047.59	0.00	50,062,246.20	1,844,171.61	31,500,000.00	695,578,322.56
合计	/	/	/	1,488,284,150.95	1,489,772,818.57	0.00	120,234,301.01	3,687,588.24	69,900,000.00	1,491,971,739.19

说明：经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]89号文批准，总体发行规模为15亿元，分两期，第一期8亿元、第二期7亿元。债券名称分别为：第一拖拉机股份有限公司2012年度公开发行公司债券（第一期）（简称：12一拖01公司债）、第一拖拉机股份有限公司2012年度公开发行公司债券（第二期）（简称：12一拖02公司债）。12一拖01公司债采取单利按年计息，不计复利，票面利率为4.8%。本公司有权决定是否在本期债券存续期的第3年末上调后2年的票面利率。如本公司行使上调票面利率选择权，未被回售部分在其存续期限后2年票面利率为本期债券存续期限前3年票面利率加上上调基点，在其存续期限后2年固定不变。如本公司未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分在其存续期限后2年票面利率仍维持原有票面利率不变。12一拖02公司债采取单利按年计息，不计复利，票面利率为4.5%。本公司有权决定是否在本期债券存续期的第3年末上调后2年的票面利率。如本公司行使上调票面利率选择权，未被回售部分在其存续期限后2年票面利率为本期债券存续期限前3年票面利率加上上调基点，在其存续期限后2年固定不变。如本公司未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分在其存续期限后2年票面利率仍维持原有票面利率不变。

## (3). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

无

## 36、 递延收益

## (1). 递延收益分类

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	182,418,508.05	22,970,000.00	30,759,815.89	174,628,692.16	
合计	182,418,508.05	22,970,000.00	30,759,815.89	174,628,692.16	/

## (2). 涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型轮式拖拉机核心能力提升	53,200,000.00	0.00	0.00	0.00	53,200,000.00	与资产相关
大功率非道路用柴油机提升自主研发能力	49,000,000.00	0.00	0.00	0.00	49,000,000.00	与资产相关
柴油机曲轴锻压线	20,421,223.29	0.00	1,888,463.50	1,295,130.04	17,237,629.75	与资产相关
轮式拖拉机技术改造	13,560,000.00	0.00	3,390,000.00	3,390,000.00	6,780,000.00	与资产相关
新疆农装建设项目	12,456,000.00	0.00	2,768,000.00	2,768,000.00	6,920,000.00	与资产相关
C 系列政府项目补助	6,574,700.00	0.00	0.00	0.00	6,574,700.00	与资产相关
八万台柴油机技改项目国产设备补助	5,728,000.00	0.00	716,000.00	716,000.00	4,296,000.00	与资产相关
重型拖拉机 CVT 关键技术研究及整机研制	2,036,000.00	0.00	0.00	1,018,000.00	1,018,000.00	与资产相关
年产 1000 台大马力动力换挡重型轮式拖拉机	4,633,693.25	0.00	4,633,693.25	0.00	0.00	与资产相关
节能环保柴油机曲轴机加工生产线项目	2,750,000.00	0.00	0.00	0.00	2,750,000.00	与资产相关
非道路型大功率柴油机	2,700,000.00	0.00	0.00	0.00	2,700,000.00	与资产相关
大型轮式拖拉机变速箱柔性生产线技术集成与示范专项资金	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	与资产相关
摩擦驱动橡胶履带行走系统技术研究	980,000.00	0.00	980,000.00	0.00	0.00	与收益相关
高效节能智能化拖拉机技术研究及产业化开发	800,000.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00	与资产相关
拖拉机、柴油机铸件新产品快速开发及示范应用专项资金	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	与资产相关
重型拖拉机检测验证体系研究	419,960.00	0.00	0.00	0.00	419,960.00	与资产相关
大中型拖拉机行业知识产权风险分析与预警	300,000.00	700,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	与资产相关
复杂铸件高效低耗绿色生产制造工艺及设备专项资金	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	与资产相关
河南省农业装备工程技术中心	130,000.00	70,000.00	200,000.00	0.00	0.00	与收益相关
技术中心创新能力项目	61,927.90	0.00	32,312.40	29,615.50	0.00	与资产相关
产业振兴和技术改造	34,601.20	0.00	34,601.20	0.00	0.00	与资产相关
其他	0.00	22,000,000.00	2,200,000.00	2,200,000.00	17,600,000.00	与资产相关
合计	132,402.41	0.00	0.00	0.00	132,402.41	
合计	182,418,508.05	22,970,000.00	19,343,070.35	11,416,745.54	174,628,692.16	/

注：其他变动原因为转入到一年到期的非流动负债的递延收益。

**37、股本**

本公司的法定、已发行及缴足股本的变动表如下。所有本公司的股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。

本年数

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	995,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	995,900,000.00

上年数

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	995,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	995,900,000.00

**38、资本公积**

本年数

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,913,337,791.25	0.00	36,875,739.10	1,876,462,052.15
其他资本公积	247,784,237.55	0.00	0.00	247,784,237.55
合计	2,161,122,028.80	0.00	36,875,739.10	2,124,246,289.70

说明：本集团资本公积-股份溢价 2014 年减少 36,875,739.10 元系：本集团同一控制下收购第一拖拉机股份有限公司-计量中心和第一拖拉机股份有限公司-工艺材料研究所的业务减少资本公积 36,875,739.10 元。

上年数

单位：元 币种：人民币

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	1,995,286,000.58	7,191,485.88	89,139,695.21	1,913,337,791.25
其他资本公积	245,631,107.69	2,153,129.86	0.00	247,784,237.55
其中：其他	245,631,107.69	2,153,129.86	0.00	247,784,237.55
合计	2,240,917,108.27	9,344,615.74	89,139,695.21	2,161,122,028.80

注：本集团资本公积-资本溢价 2013 年减少 81,948,209.33 元系：①本集团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本集团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。

## 39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,990,577.79	27,026,973.15	0.00	8,225,100.00	19,286,318.99	-484,445.84	16,295,741.20
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	13,012,917.42	43,319,600.00	0.00	8,225,100.00	34,160,499.37	934,000.63	47,173,416.79
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-16,003,495.21	-16,292,626.85	0.00	0.00	-14,874,180.38	-1,418,446.47	-30,877,675.59
其他综合收益合计	-2,990,577.79	27,026,973.15	0.00	8,225,100.00	19,286,318.99	-484,445.84	16,295,741.20



## 40、专项储备

单位：元 币种：人民币

本年数

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	0.00	26,040,986.46	26,040,986.46	0.00

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	0.00	17,771,424.47	17,771,424.47	0.00

## 41、盈余公积

单位：元 币种：人民币

本年数

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	325,975,908.47	42,225,509.09	0.00	368,201,417.56
任意盈余公积	771,431.00	0.00	0.00	771,431.00
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	326,747,339.47	42,225,509.09	0.00	368,972,848.56

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	302,106,535.71	23,869,372.76	0.00	325,975,908.47
任意盈余公积	771,431.00	0.00	0.00	771,431.00
合计	302,877,966.71	23,869,372.76	0.00	326,747,339.47

说明：本公司按照净利润的10%计提法定盈余公积

## 42、一般风险准备

单位：元 币种：人民币

本年数

项目	年末金额	年初金额	计提比例
一般风险准备	7,683,706.66	7,097,463.55	按本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司当期净利润的1%计提

上年数

项目	年末金额	年初金额	计提比例
一般风险准备	7,097,463.55	6,570,097.24	按本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司当期净利润的1%计提

## 43、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,015,236,952.27	898,860,043.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		13,278,696.54
调整后期初未分配利润	1,015,236,952.27	912,138,739.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	167,698,247.35	227,084,951.73
减：提取法定盈余公积	42,225,509.09	23,869,372.76
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	586,243.11	527,366.31
应付普通股股利	59,754,000.00	99,590,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,080,369,447.42	1,015,236,952.27

其他说明：

(1) 法定盈余公积的提取比例为当期净利润的 10%。

(2) 一般风险准备按本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司当期净利润的 1% 计提。

## 44、少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	6.61	851,728.19	1,264,693.34
华晨中国机械控股有限公司	9.90	13,309,390.34	12,143,864.62
中国一拖集团财务有限责任公司	7.21	51,161,197.23	47,062,308.10
中非重工投资有限公司	45.00	41,775,232.24	49,834,554.51
洛阳拖拉机研究所有限公司	49.00	301,630,031.32	295,759,947.42
一拖（洛阳）柴油机有限公司	14.5311	116,849,787.65	115,768,343.99
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	13.8870	31,882,079.89	31,625,129.85
长拖农业机械装备集团有限公司	66.6667	114,762,500.04	138,689,968.36
一拖（洛阳）收获机械有限公司	6.09	-3,965,050.37	-4,024,452.21
扬动股份有限公司	0.006	4,323.61	5,009.84
一拖（姜堰）动力机械有限公司	22.00	58,196,112.46	60,264,256.48
一拖科特迪瓦农机装配有限公司	6.42	901,534.04	648,051.72
上海强农（集团）股份有限公司	6.1728	0.00	1,988,317.36
一拖（洛阳）中成机械有限公司	27.00	0.00	3,374,812.90
合计	—	727,358,866.64	754,404,806.28

## 45、净流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

项目	年末金额	年初金额
流动资产	6,197,145,429.82	6,608,435,899.28
减：流动负债	5,276,332,830.99	4,635,460,980.12
<b>净流动资产</b>	<b>920,812,598.83</b>	<b>1,972,974,919.16</b>

## 46、总资产减流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
资产总计	12,355,694,645.67	11,699,276,392.53
减：流动负债	5,276,332,830.99	4,635,460,980.12
<b>总资产减流动负债</b>	<b>7,079,361,814.68</b>	<b>7,063,815,412.41</b>

## 47、借贷

本集团借贷汇总如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
短期银行借款	1,644,532,646.15	292,437,410.89
一年内到期的长期借款	18,639,000.00	300,000,000.00
长期借款	46,597,500.00	84,189,000.00
应付债券	1,491,971,739.19	1,489,772,818.57
长期应付款	0.00	0.00
融资租赁款	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>3,201,740,885.34</b>	<b>2,166,399,229.46</b>

## (1). 借贷的分析

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
<b>银行借款</b>		
- 须在一年内偿还	1,663,171,646.15	592,437,410.89
- 须在一年以后偿还	46,597,500.00	84,189,000.00
小计	1,709,769,146.15	676,626,410.89
<b>其他借款</b>		
- 须在一年内偿还	0.00	0.00
- 须在一年以后偿还	1,491,971,739.19	1,489,772,818.57
小计	1,491,971,739.19	1,489,772,818.57
<b>合计</b>	<b>3,201,740,885.34</b>	<b>2,166,399,229.46</b>

## (2). 借贷的到期日分析

## 1) 银行借款

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
按要求偿还或一年以内	1,663,171,646.15	592,437,410.89
一至二年	0.00	0.00
二至五年	46,597,500.00	84,189,000.00
五年以上	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,709,769,146.15</b>	<b>676,626,410.89</b>

## 2) 其他借款

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
按要求偿还或一年以内	0.00	0.00
一至二年	0.00	0.00
二至五年	1,491,971,739.19	1,489,772,818.57
五年以上	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,491,971,739.19</b>	<b>1,489,772,818.57</b>

## 48、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,549,093,440.70	7,061,589,409.66	10,848,559,251.85	9,170,186,436.61
其他业务	380,222,609.98	396,155,445.71	136,881,402.94	73,883,083.49
<b>合计</b>	<b>8,929,316,050.68</b>	<b>7,457,744,855.37</b>	<b>10,985,440,654.79</b>	<b>9,244,069,520.1</b>

## 49、利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本年累计数	上年累计数
<b>利息收入</b>	<b>97,253,173.58</b>	<b>70,716,708.55</b>
—存放同业	8,132,838.37	14,449,406.16
—存放中央银行	5,030,953.83	4,320,186.53
—拆出资金	3,108,008.34	1,422,790.29
—发放贷款及垫款	70,440,594.68	50,258,849.19
其中：个人贷款和垫款	14,052.27	19,123.71
公司贷款和垫款	22,756,353.41	26,615,596.85
票据贴现	47,670,189.00	23,624,128.63
—买入返售金融资产	10,540,778.36	0.00
—其他	0.00	265,476.38
其中：已减值金融资产利息收入	0.00	0.00
<b>利息支出</b>	<b>29,170,550.21</b>	<b>14,375,399.37</b>
—同业存放	0.00	0.00
—向中央银行借款	0.00	0.00

—拆入资金	1,044,585.32	2,074,798.63
—吸收存款	8,726,970.89	8,622,249.06
—卖出回购金融资产	47,524.93	0.00
—发行债券	0.00	0.00
—其他	19,351,469.07	3,678,351.68
<b>利息净收入</b>	<b>68,082,623.37</b>	<b>56,341,309.18</b>

## 50、手续费及佣金净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金收入	409,596.88	1,686,127.72
—结算与清算手续费	59,769.97	179,219.87
—代理业务手续费	72,500.00	236,100.00
—信用承诺手续费及佣金	76,387.28	535,713.95
—其他	200,939.63	735,093.90
手续费及佣金支出	455,137.26	222,557.94
—手续费支出	455,137.26	222,557.94
—佣金支出	0.00	0.00
手续费及佣金净收入	-45,540.38	1,463,569.78

## 51、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	8,617,734.65	8,298,637.84
城市维护建设税	9,119,256.61	10,389,352.88
教育费附加	6,501,120.85	7,451,447.21
其他	3,464,843.66	3,156,984.92
合计	27,702,955.77	29,296,422.85

## 52、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	7,865,847.90	14,800,019.83
运输费	156,880,995.12	86,551,590.20
保险费	1,392,855.18	1,231,302.38
展览费	3,917,045.05	4,136,009.89
广告费	13,266,611.00	19,367,718.65
销售服务费	80,641,086.18	124,481,494.94
职工薪酬	92,197,733.16	92,568,513.66
其中：工资	61,607,179.91	61,565,132.41
福利费	5,111,240.81	5,450,711.21
折旧费	1,324,121.49	1,211,066.39

修理费	1,719,082.19	2,469,565.47
其他	34,095,289.24	27,554,619.12
合计	393,300,666.51	374,371,900.53

## 53、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	196,605,487.40	183,081,521.42
其中：工资	159,372,229.63	143,709,558.99
福利费	13,290,793.24	12,925,875.07
保险费	2,069,748.12	2,067,635.07
折旧费	40,549,098.19	37,585,736.40
修理费	52,089,323.21	62,944,564.80
无形资产摊销	27,830,505.47	23,108,689.42
业务招待费	7,369,407.71	9,675,701.13
差旅费	6,586,598.23	6,993,635.35
办公费	5,924,408.74	12,158,039.49
会议费	4,632,820.41	4,304,094.75
诉讼费	403,923.14	498,138.50
聘请中介机构费	3,520,471.65	4,099,292.32
其中：年度决算审计费用	1,820,000.00	2,880,000.00
咨询费	1,293,028.29	1,413,172.71
研究与开发费	405,569,602.90	408,486,411.72
税金	30,552,448.17	30,590,509.19
租赁费	3,680,089.47	4,283,275.89
土地使用费	10,021,266.10	11,095,565.50
辞退福利	42,148,139.23	4,720,839.21
其他	133,091,767.43	117,014,768.18
合计	973,938,133.86	924,121,591.05

## 54、财务费用

## (1). 财务费用明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	119,367,644.02	81,060,133.87
减：利息收入	22,294,040.80	11,764,861.77
加：汇兑损失	-10,769,238.14	32,731,615.98
加：其他支出	3,427,977.13	25,809,152.54
合计	89,732,342.21	127,836,040.62

## (2). 利息支出明细

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
银行借款、透支利息	45,097,196.63	28,197,779.04
债券利息及票据贴息	74,270,447.39	52,862,354.83
小计	119,367,644.02	81,060,133.87
减：资本化利息	0.00	0.00

项目	本年金额	上年金额
合计	119,367,644.02	81,060,133.87

## (3). 利息收入明细

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
银行存款利息收入	22,294,040.80	11,764,861.77

## 55、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	142,489,949.23	118,846,767.76
二、存货跌价损失	14,189,179.74	12,891,787.57
三、可供出售金融资产减值损失	2,200,000.00	10,069,628.40
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	549,992.00	0.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	0.00	14,297,893.81
十四、其他	7,069,890.41	-3,390,640.90
合计	166,499,011.38	152,715,436.64

## 56、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	8,113,671.48	676,257.27
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	8,113,671.48	676,257.27

## 57、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	238,416.56	903,575.37
处置长期股权投资产生的投资收益	51,600,103.86	-180,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	15,332,814.72	14,151,926.16
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	8,212,337.51	13,610,749.13
持有至到期投资在持有期间的投资收益	7,517,087.09	85,463.95
处置持有至到期投资取得的投资收益	1,023,380.62	723,845.35

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	25,122,160.00	18,687,396.55
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-117,028.44	-8,985,722.60
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		-10,671.92
合计	108,929,271.92	38,986,561.99

其他说明：本年度产生的来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为 11,363,239.69 元及 97,566,032.23 元。

## 58、营业外收入

### (1). 营业外收入明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	162,319,571.87	1,514,381.87	162,319,571.87
其中：固定资产处置利得	6,545,371.87	1,514,381.87	6,545,371.87
无形资产处置利得			
债务重组利得	1,801,446.13	0.00	1,801,446.13
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	12,600.00	0.00	12,600.00
政府补助	27,077,645.98	20,920,608.99	27,077,645.98
其他	20,625,470.99	92,470,787.20	20,625,470.99
合计	211,836,734.97	114,905,778.06	211,836,734.97

说明：本年计入非经常性损益金额为 211,836,734.97 元（上年：114,905,778.06 元）。

### (2). 计入当期损益的政府补助明细

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
柴油机曲轴锻压线	3,390,000.00	3,390,000.00	发改办工业【2005】1392号
轮式拖拉机技术改造	2,768,000.00	2,768,000.00	发改办工业【2005】279号
中小企业国际市场开拓资金	436,937.00	1,432,200.00	京财企【2010】2200号
八万台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
C系列政府项目补助	716,000.00	716,000.00	洛发改工业【2009】53号
提升自主研发能力	1,888,463.50	678,776.71	发改投资【2012】2719号
企业出口信用保险专项扶持资金	263,200.00	465,900.00	洛财预【2014】398号
鼓励支持企业实施技术改造	989,400.00	298,300.00	姜政发【2011】116号、姜政发【2012】178号
稳岗补贴	2,746,690.36	431,103.00	洛人社就业【2013】2号、135号
已缴增值税地方留成部分全额奖励	89,300.00	187,500.00	扬动重整投资协议、姜政发【2012】178号
重型拖拉机 CVT 关键技术与整机研制项目	4,633,693.25	0.00	国科发财【2012】48号
产业振兴和技术改造	2,200,000.00	0.00	发改办产业【2013】543号
重型拖拉机检测验证体系研究	1,000,000.00	0.00	国机科【2012】542号



冲天炉拆除改造政府补助	920,000.00	0.00	河南省财政厅豫财建【2012】258号
摩擦驱动橡胶履带行走系统技术研究	800,000.00	0.00	国科发财【2013】460号
高校节能智能化拖拉机技术研究及产业化开发	500,000.00	0.00	高效节能、智能化拖拉机技术研究及产业化开发合同书
中小型企业发展专项资金	500,000.00	0.00	洛阳市财政局洛财预【2014】376号
大中型拖拉机行业知识产权风险分析与预警	200,000.00	0.00	工业和信息化部知识产权推进计划项目任务书
大型轮式拖拉机变速箱柔性生产线技术集成与示范-专项资金	980,000.00	0.00	国家科学支撑计划课题任务书
863计划(复杂铸件高效低耗绿色生产制造工艺及设备)	200,000.00	0.00	863计划子课题任务合同书
2012年困难企业土地使用税、房产税税费返还	562,048.27	558,843.40	《河南省城镇土地使用税实施办法》第九条、第五条减免税规定
收燃煤锅炉拆除补助	40,000.00	0.00	河南豫工信【2012】587号
其他	235,913.60	8,975,985.88	其他政府补助文件
合计	27,077,645.98	20,920,608.99	/

#### 59、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,742,962.60	4,407,074.65	1,742,962.60
其中：固定资产处置损失	1,742,962.60	4,407,074.65	1,742,962.60
无形资产处置损失			
债务重组损失	60,377.42	0.00	60,377.42
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	141,830.22	0.00	141,830.22
其他	3,475,545.04	1,897,750.73	3,475,545.04
合计	5,420,715.28	6,304,825.38	5,420,715.28

说明：

本年计入非经常性损益金额为 5,420,715.28 元（上年：6,304,825.38 元）。

#### 60、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	66,264,123.43	93,599,050.19
递延所得税费用	-18,595,937.20	-21,370,012.40
合计	47,668,186.23	72,229,037.79

#### 61、审计费用

本年度审计收费为 1,820,000.00 元，其中财务审计费 1,420,000.00 元，内控审计费 400,000.00 元（上年度为 2,880,000 元）。

**62、 折旧及摊销**

本年度确认在利润表的折旧 / 摊销为 263,982,811.91 元/ 34,029,757.55 元（上年度为 228,499,554.36 元/27,935,610.81 元）。

**63、 营业租金支出**

本年度的营业租金支出为 23,726,037.80 元（上年度为 19,236,541.95 元），其中机器设备的租金支出为 1,490,727.11 元（上年度为 1,692,501.27 元）。

**64、 租金收入**

本年度来自土地和建筑物的租金为 4,958,742.68 元（上年度为 2,643,860.33 元）。

**65、 每股收益****(1). 基本每股收益**

单位：元 币种：人民币

项目	本年	上年
归属于母公司普通股股东的合并净利润	167,698,247.35	227,084,951.73
归属于母公司普通股股东的合并净利润（扣除非经常性损益后）	-21,999,386.97	152,798,652.61
母公司发行在外普通股的加权平均数	995,900,000.00	995,900,000.00
基本每股收益（元/股）	0.1684	0.2280
基本每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	-0.0221	0.1534

普通股加权平均数计算过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本年	上年
年初发行在外普通股股数	995,900,000.00	995,900,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	0.00	0.00
发行新股或债转股等增加股份数	0.00	0.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	0.00	0.00
因回购等减少股份数	0.00	0.00
减少股份下一月份起至年末的累计月数	0.00	0.00
缩股减少股份数	0.00	0.00
报告期月份数	0.00	0.00
年末发行在外普通股股数	995,900,000.00	995,900,000.00

**(2). 稀释每股收益**

单位：元 币种：人民币

项目	2014年度	2013年度
调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润	167,698,247.35	227,084,951.73
调整后归属于母公司普通股	-21,999,386.97	152,798,652.61

股东的合并净利润（扣除非经常性损益后）		
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	995,900,000.00	995,900,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.1684	0.2280
稀释每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	-0.0221	0.1534

## 66、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	43,319,600.00	-13,343,894.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	8,225,100.00	-2,367,973.50
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	-16,981,114.61
小计	35,094,500.00	6,005,194.11
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额	-16,292,626.85	9,592,773.31
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-16,292,626.85	9,592,773.31
5. 其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>18,801,873.15</b>	<b>15,597,967.42</b>

## 67、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：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与存款利息有关的现金	22,294,040.80	11,764,861.77
收到与其他往来有关的现金	152,255,145.65	84,137,054.54
合计	174,549,186.45	95,901,916.31

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售、管理费用	616,774,527.59	868,411,100.88
支付与其他往来有关的现金	88,035,688.10	310,099,159.83
合计	704,810,215.69	1,178,510,260.71

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	22,900,000.00	27,400,000.00
合计	22,900,000.00	27,400,000.00

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资中介费用		1,894,528.30
合计		1,894,528.30

## (5). 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	164,225,945.43	266,869,356.11
加: 资产减值准备	166,499,011.38	152,715,436.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	263,982,811.91	228,499,554.36
无形资产摊销	34,029,757.55	27,935,610.81
长期待摊费用摊销	8,396,942.71	14,299,780.11
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)	-160,576,609.27	2,923,618.03
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-8,113,671.48	-676,257.27
财务费用(收益以“-”号填列)	119,367,644.02	96,563,319.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-108,929,271.92	-38,986,561.99
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-16,646,836.42	-20,428,538.31
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,949,110.81	-941,474.09
存货的减少(增加以“-”号填列)	313,517,062.75	-311,406,720.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	266,106,414.12	-79,701,189.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-965,043,692.45	-550,815,340.21
其他	0.00	71,629,581.09

经营活动产生的现金流量净额	74,866,397.52	-141,519,826.21
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,749,902,168.21	1,617,836,958.07
减: 现金的期初余额	1,617,836,958.07	1,626,703,246.97
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	132,065,210.14	-8,866,288.90

## (6). 本期支付的取得子公司或其他营业单位的现金净额

项目	单位: 元 币种: 人民币	
	本期金额	上期金额
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	39,929,011.36	183,389,695.21
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	39,929,011.36	152,046,415.21
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,673,426.60	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37,255,584.76	-13,121,713.22
4. 取得子公司的净资产	29,217,308.85	262,497,259.92
流动资产	22,837,985.62	373,879,875.69
非流动资产	12,587,341.35	457,107,721.59
流动负债	4,678,058.12	568,490,337.36
非流动负债	1,529,960.00	0.00

## (7). 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期金额	上期金额
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	101,555,369.62	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	101,555,369.62	0.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	33,501,430.21	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	68,053,939.41	0.00
4. 处置子公司的净资产	44,225,488.14	0.00
流动资产	91,384,522.39	0.00
非流动资产	59,718,957.93	0.00
流动负债	96,877,712.93	0.00
非流动负债	10,000,279.25	0.00

## (8). 现金和现金等价物的构成

项目	单位: 元 币种: 人民币	
	期末余额	期初余额
一、现金	1,749,902,168.21	1,617,836,958.07
其中: 库存现金	1,225,011.51	1,743,738.88
可随时用于支付的银行存款	1,740,815,151.89	1,412,297,896.76
可随时用于支付的其他货币资金	7,862,004.81	203,795,322.43

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
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	1,749,902,168.21	1,617,836,958.07
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		

(9). 不涉及当期现金支出的重大投资和筹资活动

详见本附注“十五、1. 合资公司事宜”

68、所有者权益变动表项目注释

说明：本年所有者权益变动表中无“其他”项变动。

69、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	248,257,348.08	承兑汇票保证金和央行法定准备金
应收票据	511,335,534.22	用于质押
固定资产	100,098,120.94	用于抵押
合计	859,691,003.24	/

其他说明：所有权受到限制货币资金系保函保证金 3,225,117.09 元，银行承兑汇票保证金 161,476,511.50 元，央行法定存款保证金 83,555,719.49 元。

所有权受到限制的应收票据系本期质押在银行的应收票据金额。

所有权受到限制的房屋建筑物及土地系本期因在吉林银行东盛支行取得的 7000 万元短期借款而在银行抵押的房屋和土地原值共 100,098,120.94 元。

70、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			117,703,764.62
其中：美元	6,183,230.17	6.1190	37,835,185.36
欧元	3,887,470.62	7.4556	28,983,425.95
港币	35,279,020.98	0.7889	27,831,619.65
西非法郎	433,401,620.00	0.0114	4,927,776.42
南非兰特	20,739,168.59	0.5295	10,981,389.77
日元	85,788,300.97	0.0514	4,409,518.67
澳门元	545,072.91	5.0174	2,734,848.80
应收账款			69,246,598.02
其中：美元	6,197,748.78	6.1190	37,924,024.79
欧元	1,396,701.23	7.4556	10,413,245.69
西非法郎	586,311,908.47	0.0114	6,666,366.40
南非兰特	21,920,269.11	0.5295	11,606,782.49
日元	14,028,271.00	0.0514	721,053.13

澳门元	381,696.80	5.0174	1,915,125.52
其他应收款			163,460.24
其中：西非法郎	12,181,679.50	0.0114	138,505.70
南非兰特	47,128.50	0.5295	24,954.54
预付款项			80,897.62
其中：西非法郎	7,013,308.00	0.0114	79,741.31
南非兰特	2,183.78	0.5295	1,156.31
应付账款			41,311,784.52
其中：西非法郎	599,973,813.54	0.0114	6,821,702.26
南非兰特	65,137,076.98	0.5295	34,490,082.26
预收账款			5,720,132.65
其中：美元	764,802.15	6.1190	4,679,824.36
欧元	14,783.40	7.4556	110,219.12
澳元	6,000.00	5.0174	30,104.40
西非法郎	77,757,235.71	0.0114	884,099.77
南非兰特	30,000.00	0.5295	15,885.00
短期借款		-	1,274,029,853.67
其中：美元	196,800,000.00	6.1190	1,204,219,200.00
欧元	8,021,944.70	7.4556	59,808,410.91
西非法郎	879,704,728.23	0.0114	10,002,242.76
一年内到期的非流动负债			18,639,000.00
其中：欧元	2,500,000.00	7.4556	18,639,000.00
长期借款			46,597,500.00
其中：美元			
欧元	6,250,000.00	7.4556	46,597,500.00
港币			

## (2). 境外经营实体

√适用 □不适用

单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
华晨中国机械控股有限公司	香港	美元	经营环境和主要结算货币
一拖科特迪瓦农机装配有限公司	科特迪瓦	西非法郎	经营环境和主要结算货币
CAD FUND MACHINERY (SA) (PTY) LTD	南非	兰特币	经营环境和主要结算货币
YTO FRANCE SAS	法国	欧元	经营环境和主要结算货币

## 七、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业

无

## 2、同一控制下企业合并

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
第一拖拉机股份有限公司	100%	企业会计准则第20号—企业合并》	2014年1月	交割完成	316,508.31	-72,238.01	4,927,307.35	-21,566.81

司计量检测中心			31日					
第一拖拉机股份有限公司工艺材料研究所	100%	企业会计准则第20号——企业合并》	2014年1月31日	交割完成	615,311.51	-1,194,429.01	27,873,874.29	5,156,710.66

说明：2014年1月20日，本公司第六届董事会第九次会议批准公司收购控股股东中国一拖集团公司所属的工材所及计量中心的部分资产、债务及相关业务，并于1月21日签署了相关转让协议。2014年1月31日该资产、债务及相关业务交割工作全部完成，确定为合并日。根据《企业会计准则第20号——企业合并》有关规定，涉及业务的合并比照企业合并准则的规定处理，上述收购构成同一控制下业务合并。

## (2). 合并成本

单位：元 币种：人民币

合并成本	第一拖拉机股份有限公司工艺材料研究所	第一拖拉机股份有限公司计量检测中心
--现金	39,075,007.81	854,003.55
--非现金资产的账面价值		
--发行或承担的债务的账面价值		
--发行的权益性证券的面值		
--或有对价		

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元 币种：人民币

	第一拖拉机股份有限公司工艺材料研究所、计量检测中心	
	合并日	上期期末
资产：	33,474,513.50	35,425,326.97
货币资金	4,907,775.70	6,761,270.81
应收款项	15,511,700.01	15,714,866.84
存货	157,319.77	162,139.87
固定资产	11,848,956.13	11,932,078.39
无形资产	474,066.39	474,066.39
负债：	5,533,680.64	6,208,018.12
借款		
应付款项	2,766,338.27	3,160,451.77
净资产	27,940,832.86	29,217,308.85
减：少数股东权益		
取得的净资产	27,940,832.86	29,217,308.85

## (4). 同一控制下业务合并对报表的调整

单位：元 币种：人民币

项目	对本年财务报表的影响	对期初财务报表的影响
----	------------	------------



项目	对本年财务报表的影响	对期初财务报表的影响
资产总额	25,264,330.61	30,934,366.60
负债总额	36,975,321.99	1,717,057.75
归属于母公司所有者权益总额	-11,710,991.38	29,217,308.85
其中：实收资本（股本）	0.00	0.00
其他权益工具	0.00	0.00
资本公积	-26,072,270.64	10,803,468.46
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	0.00	0.00
未分配利润	14,361,279.26	18,413,840.39
少数股东权益	0.00	0.00
营业收入	28,219,587.76	20,003,927.43
利润总额	-4,052,561.13	5,135,143.85
净利润	-4,052,561.13	5,135,143.85
其中：归属于母公司所有者的净利润	-4,052,561.13	5,135,143.85
少数股东损益	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00

### 3、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
一拖(洛阳) 中成机械有 限公司	11,648,965.52	73.00	出售	2014年6月30日	根据《产权转让合同》的约定,股权交割条件为:北京产权交易所出具产权交易凭证后七个工作日内,公司协助中成公司办理股权变更登记手续。自中成公司取得新的营业执照之日,视为产权交易完成之日。	2,878,200.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海强农 (集团)股 份有限公司	89,884,340.20	93.83	出售	2013年12月31日	根据本公司及上海宏成共同与上海莘润投资管理有限公司签署《上海市产权交易合同》,以2013年12月31日为审计、评估基准日及产权交易日,产权交易日至完成日之间损益由受让方享有。	48,721,903.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明:

注1:本公司于2014年1月20日召开的第六届董事会第九次会议审议通过了《关于出售公司所持一拖(洛阳)中成机械有限公司股权及部分资产的议案》,同意以公开挂牌方式出售公司持有的中成公司73%股权。经北京产权交易所确认,中国一拖作为本次股权转让的受让方,于2014年5月5日与本公司签订了《产权转让合同》,标的股权转让价格为人民币1056.39万元。该项产权转让定价依据为中联资产评估集团有限公司2014年2月12日出具的中联评报字[2013]第1056号《资产评估报告》,资产评估基准日为2013年10月31日。

根据《产权转让合同》的约定,股权交割条件为:北京产权交易所出具产权交易凭证后七个工作日内,公司将促使中成公司办理股权变更登记手续。自中成公司取得新的营业执照之日,视为产权交易完成之日。转让工作完成时间为2014年6月30日。

注 2：2014 年 8 月 26 日，根据本公司第六届董事会第十五次会议决议通过审议通过《关于转让上海强农（集团）股份有限公司股权的议案》：以 2013 年 12 月 31 日为审计、评估基准日，上海强农(集团)股份有限公司的净资产评估值初步预计为 7,323.06 万元，本公司持有的上海强农(集团)股份有限公司 93.83%股权对应的评估值初步预计为 6,871.23 万元。同意公司以挂牌转让方式出售公司持有的标的股权，挂牌价格不低于标的股权评估值。

2014 年 10 月 11 日，本公司与上海宏成城市建设开发有限公司共同在上海联合产权交易所公开挂牌方式转让各自持有的强农公司股权。

2014 年 11 月 20 日，本公司及上海宏成共同与上海莘润投资管理有限公司签署《上海市产权交易合同》，上海莘润投资管理有限公司以 9,600 万元人民币取得公司挂牌出售的强农公司 93.83%股权和上海宏成城市建设开发有限公司挂牌出售的强农公司 6.17%股权。其中，本公司持有的强农公司 93.83%股权交易价格为 9,007.68 万元。根据产权交易合同的约定产权交易日至完成日之间损益由受让方享有。

#### 4、其他原因的合并范围变动

根据中国机械工业集团有限公司国机资【2014】316 号《关于同意中国一拖集团有限公司资产质量优化提升实施方案的批复》，2014 年 8 月，洛阳拖汽工程车辆科技有限公司与洛阳鑫研机械材料工程有限公司签订了《吸收合并协议》。根据协议合并方案，洛阳拖汽工程车辆科技有限公司吸收洛阳鑫研机械材料工程有限公司而继续存在，在吸收合并完成后，洛阳鑫研机械材料工程有限公司解散并注销，截止 2014 年 12 月 31 日，该项合并已完成了相关工商变更手续。

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
一拖(法国)农业装备有限公司	法国	法国	拖拉机制造	100.00	0.00	1
洛阳长宏工贸有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	1
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	1
一拖(新疆)东方红装备机械有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	1
一拖黑龙江农业装备有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	1
洛阳长兴农业机械有限公司	中国	中国	拖拉机制造	70.00	30.00	1
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	中国	中国	拖拉机制造	93.39	0.00	1
华晨中国机械控股有限公司	百慕大群岛	百慕大群岛	拖拉机制造	90.10	0.00	1
中国一拖集团财务有限责任公司	中国	中国	金融	88.60	4.80	1
中非重工投资有限公司	中国	中国	拖拉机制造	55.00	0.00	1
洛阳拖拉机研究所有限公司	中国	中国	其他	51.00	0.00	2
一拖(洛阳)叉车有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	2
一拖(洛阳)柴油机有限公司	中国	中国	动力机械制造	67.94	19.45	2
一拖(洛阳)车桥有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	2
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	2
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	中国	中国	动力机械制造	66.60	22.83	2
一拖(洛阳)铸造有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	2
一拖国际经济贸易有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	2
长拖农业机械装备集团有限公司	中国	中国	拖拉机制造	33.33	0.00	3
一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	3
一拖沈阳拖拉机有限公司	中国	中国	拖拉机制造	60.00	0.00	1

取得方式：1. 设立或投资；2. 同一控制下企业合并；3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

依照公司 2012 年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。

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华晨中国机械控股有限公司	9.90%	1,444,518.19	0.00	13,309,390.34

一拖（洛阳）搬运机械有限公司	6.61%	-387,245.75	0.00	878,087.51
中国一拖集团财务有限责任公司	6.60%	4,555,450.34	1,392,600.00	51,283,787.57
中非重工投资有限公司	45.00%	1,846,617.48	8,828,100.00	41,775,232.24
洛阳拖拉机研究所有限公司	49.00%	5,870,083.91	0.00	301,630,031.32
一拖（洛阳）柴油机有限公司	12.61%	9,552,403.41	7,445,951.00	117,874,661.68
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	10.57%	454,035.13	190,254.60	31,882,079.90
长拖农业机械装备集团有限公司	66.67%	-23,927,457.72	0.00	114,762,500.04

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	41,763,593.97	28,710,237.03	70,473,831.00	57,189,602.48		57,189,602.48	52,902,112.34	30,377,044.82	83,279,157.16	64,136,445.21		64,136,445.21
华晨中国机械控股有限公司	128,383,932.95	9,178,500.00	137,562,432.95	3,124,146.68		3,124,146.68	113,472,132.26	12,306,055.00	125,778,187.26	3,112,863.20		3,112,863.20
中国一拖集团财务有限责任公司	1,780,819,452.23	2,008,726,018.62	3,789,545,470.85	3,077,850,895.00	3,924,525.00	3,081,775,420.00	1,529,586,296.92	1,829,405,718.52	3,358,992,015.44	2,706,255,426.02		2,706,255,426.02
中非重工投资有限公司	125,893,693.52	3,585,122.45	129,478,815.97	35,743,432.50		35,743,432.50	168,277,638.40	4,342,141.07	172,619,779.47	61,228,273.27		61,228,273.27
洛阳拖拉机研究所有限公司	210,563,428.17	463,225,326.19	673,788,754.36	34,979,632.10	23,237,629.75	58,217,261.85	254,677,092.29	423,489,170.41	678,166,262.70	41,823,087.64	32,751,445.64	74,574,533.28
一拖(洛阳)柴油机有限公司	1,060,474,739.51	837,199,724.88	1,897,674,464.39	909,021,754.48	26,812,130.12	935,833,884.60	1,153,861,150.62	873,771,138.72	2,027,632,289.34	1,037,163,830.78	29,413,710.78	1,066,577,541.56
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	216,421,092.89	106,758,341.60	323,179,434.49	94,027,216.58		94,027,216.58	221,076,181.57	111,053,666.02	332,129,847.59	104,447,127.30		104,447,127.30
长拖农业机械装备集团有限公司	75,478,043.12	221,393,368.02	296,871,411.14	115,733,317.15	8,994,328.03	124,727,645.18	37,544,817.55	232,898,845.60	270,443,663.15	52,586,427.43	9,822,283.18	62,408,710.61

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	70,714,918.15	-5,858,483.43	-5,858,483.43	-7,581,291.23	75,811,177.93	-5,413,499.54	-5,413,499.54	8,565,463.05
华晨中国机械控股有限公司		14,591,092.82	11,772,962.21	34,564.91		-16,379,259.56	-20,249,218.13	-199,532.53
中国一拖集团财务有限责任公司	132,520,793.76	63,179,761.43	76,133,461.43	190,034,147.82	106,164,928.54	52,736,631.47	68,739,753.03	13,983,415.89
中非重工投资有限公司	83,171,016.78	4,418,688.50	1,961,877.27	-6,066,743.98	339,659,536.82	21,450,549.78	18,220,424.83	62,420,855.70
洛阳拖拉机研究所有限公司	171,161,634.22	11,979,763.09	11,979,763.09	29,247,705.86	201,205,759.58	12,544,605.54	12,544,605.54	-5,005,460.45

一拖（洛阳）柴油机有限公司	2,034,264,976.56	59,855,832.01	59,855,832.01	-9,430,592.94	2,180,331,100.97	186,513,408.07	186,513,408.07	157,540,093.08
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	197,083,244.28	3,269,497.62	3,269,497.62	15,988,644.76	229,885,860.17	2,053,735.45	2,053,735.45	904,895.65
长拖农业机械装备集团有限公司	66,393,229.77	-35,891,186.58	-34,991,235.33	-22,487,469.27	21,735,300.21	-31,821,366.04	-34,987,163.74	-50,695,960.84

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	中国	中国	拖拉机制造	49.00	0.00	权益法
一拖川龙四川农业装备有限公司	中国	中国	拖拉机制造	20.00	0.00	权益法
洛阳福赛特汽车股份有限公司	中国	中国	拖拉机制造	29.50	0.00	权益法
洛阳意中技术咨询有限公司	中国	中国	专业技术服务业	30.00	0.00	权益法
洛阳市永为机械有限公司	中国	中国	其他专用设备制造	48.60	0.00	权益法

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	洛阳市永为机械有限公司	一拖川龙四川农业装备有限公司	采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	洛阳市永为机械有限公司	一拖川龙四川农业装备有限公司	采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司
流动资产	12,823,734.66	5,404,815.50	17,651,041.08	13,700,551.01	6,575,625.94	0.00
其中: 现金和现金等价物	4,252,591.54	4,754,660.19	0.00	2,144,844.70	5,442,821.56	0.00
非流动资产	6,796,931.27	248,720.04	204,624,724.00	7,973,133.52	63,456.70	0.00
资产合计	19,620,665.93	5,653,535.54	222,275,765.08	21,673,684.53	6,639,082.64	0.00
流动负债	4,387,407.64	201,249.13	165,120,652.00	5,639,129.34	676,616.65	0.00
非流动负债						
负债合计	4,387,407.64	201,249.13	165,120,652.00	5,639,129.34	676,616.65	0.00
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	15,233,258.29	5,452,286.41	57,155,113.08	16,034,555.19	5,962,465.99	0.00
按持股比例计算的净资产份额	7,403,363.53	1,090,457.28	57,155,113.08	7,792,793.82	1,192,493.20	0.00
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	7,426,196.13	1,090,457.28	57,155,113.08	7,783,243.14	1,192,493.20	0.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	77,551,534.25	14,604,858.38	0.00	96,434,701.27	26,727,734.59	0.00



财务费用	208,936.58	-11,499.95	0.00	328,794.03	-17,939.03	0.00
所得税费用	242,594.18	0.00	0.00	703,102.41	0.00	0.00
净利润	727,782.53	-510,179.58	0.00	2,109,307.26	-37,534.01	0.00
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	727,782.53	-510,179.58	0.00	2,109,307.26	-37,534.01	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利	729,000.00	0.00	0.00	729,000.00	0.00	0.00

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	177,404.35	208,904.86
下列各项按持股比例计算的合计数	-31,500.51	-114,040.73
--净利润	-31,500.51	-114,040.73
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-31,500.51	-114,040.73

## (4). 联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

## (5). 联营企业发生的超额亏损

无

## (6). 与联营企业投资相关的未确认承诺

无

## (7). 与联营企业投资相关的或有负债

无

## 4. 重要的共同经营

无

## 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体

无

## 九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、发放贷款及垫款、应付款项、金融机构借款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这

些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

### (1). 市场风险

#### 1) 汇率风险

本集团的业务主要位于中国。因大多数交易以人民币结算,本集团不需面对大面积的外币风险。本集团承受汇率风险主要与美元、港币、欧元、日元、澳元、西非法郎和兰特有关。于2014年12月31日,除下表所述资产及负债的外币余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位: 元 币种: 人民币

项目	年末金额		年初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
<b>货币资金</b>	—	<b>117,703,764.62</b>	—	<b>125,968,779.38</b>
美元	6,183,230.17	37,835,185.36	9,575,379.34	58,380,130.33
欧元	3,887,470.62	28,983,425.95	3,930,747.58	33,092,570.80
港元	35,279,020.98	27,831,619.65	35,225,219.33	27,694,067.44
日元	85,788,300.97	4,409,518.67	94,557,274.00	5,456,900.28
澳元	545,072.91	2,734,848.80	0.00	0.00
西非法郎	433,401,620.00	4,927,776.42	104,524,240.26	1,341,519.53
南非兰特	20,739,168.59	10,981,389.77	6,213.88	3,591.00
<b>应收账款</b>	—	<b>69,246,598.08</b>	—	<b>74,031,289.55</b>
美元	6,197,748.78	37,924,024.79	3,534,961.17	21,552,304.76
欧元	1,396,701.23	10,413,245.75	2,480,207.82	20,880,621.62
日元	14,028,271.00	721,053.13	10,803,645.30	623,478.37
澳元	381,696.80	1,915,125.52	0.00	0.00
西非法郎	586,311,908.47	6,666,366.40	1,546,916,926.22	19,853,952.18
南非兰特	21,920,269.11	11,606,782.49	19,243,697.21	11,120,932.62
<b>其他应收款</b>	—	<b>163,460.24</b>	—	<b>457,530.45</b>
西非法郎	12,181,679.50	138,505.70	33,015,287.64	423,735.71
南非兰特	47,128.50	24,954.54	58,478.53	33,794.74
<b>预付款项</b>	—	<b>80,897.62</b>	—	<b>658,985.06</b>
西非法郎	7,013,308.00	79,741.31	28,094,742.17	360,582.82
南非兰特	2,183.78	1,156.31	516,356.19	298,402.24
<b>应付账款</b>	—	<b>41,311,784.52</b>	—	<b>51,167,217.46</b>

项目	年末金额		年初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
西非法郎	599,973,813.54	6,821,702.26	1,311,735,528.33	16,835,509.40
南非兰特	65,137,076.98	34,490,082.26	59,407,696.94	34,331,708.06
<b>其他应付款</b>	—	<b>19,430,234.98</b>	—	<b>19,443,023.54</b>
西非法郎	72,349,390.50	822,612.57	65,090,120.92	835,401.13
南非兰特	35,141,874.24	18,607,622.41	32,198,689.06	18,607,622.41
<b>预收账款</b>	—	<b>5,720,132.65</b>	—	<b>15,304,955.68</b>
美元	764,802.15	4,679,824.36	2,476,941.28	15,101,663.26
欧元	14783.4	110,219.12	0.00	0.00
澳元	6,000.00	30,104.40	0.00	0.00
西非法郎	77,757,235.71	884,099.77	15,839,490.43	203,292.42
南非兰特	30,000.00	15,885.00	0.00	0.00
<b>短期借款</b>	—	<b>1,274,029,853.67</b>	—	<b>96,530,386.48</b>
美元	196,800,000.00	1,204,219,200.00	8,200,000.00	49,994,580.00
欧元	8,021,944.70	59,808,410.91	0.00	0.00
港币	0.00	0.00	44,834,895.47	35,249,194.82
西非法郎	879,704,728.23	10,002,242.76	879,394,211.20	11,286,611.66
<b>一年内到期的非流动负债</b>	—	<b>18,639,000.00</b>	—	<b>0.00</b>
欧元	2,500,000.00	18,639,000.00	0.00	0.00
<b>长期借款</b>	—	<b>46,597,500.00</b>	—	<b>84,189,000.00</b>
欧元	6,250,000.00	46,597,500.00	10,000,000.00	84,189,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，未使用衍生金融工具对冲外币风险。

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团承受的市场利率变动风险主要有本集团的发放贷款及垫款、吸收存款及借款。

本集团保持适当的固定及浮动利率工具组合，定期审阅及监控，从而管理利率风险并做出适当安排以减少风险。本集团未使用衍生金融工具对冲其利率风险。

于2014年12月31日，本集团的带息债务主要为美元和欧元计价的浮动利率借款合同，金额合计为667,188,310.91元（2013年12月31日：84,189,000.00元），及人民币计价的固定利率合同，金额为2,542,580,835.24元（2013年12月31日：2,092,437,410.89元）。

本集团未使用衍生金融工具对冲其利率风险。

## 3) 价格风险

本集团以市场价格销售商品，因此受到此等价格波动的影响。

## (2). 信用风险

于2014年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于指客户或交易对手于到期日未能履约而产生的风险,具体包括本集团应收账款及本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司的借贷业务。

本集团的政策是所有以信贷条款交易的客户必须通过信贷审核程序。此外,本集团会持续监控应收余款,且董事会相信,已于财务报表中为未收响应收款项作出充足准备。就此而言,董事会认为信贷风险已大幅降低。

应收账款前五名金额合计:271,528,106.00元(2013年12月31日金额349,699,185.90元)。由于本集团的风险敞口分布在多个客户,于年末,本集团21.37%(上年:26.69%)应收账款余额分别来自本集团前五大客户,因此本集团没有重大的信用集中风险。

就本集团的借贷业务,本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司已建立一系列严格的授信标准和审贷制度,来控制和管理信贷风险。由审贷委员会负责制定信贷政策,确定授信额度,并以保守和审慎的政策对每笔信贷业务进行集体评审。中国一拖集团财务有限责任公司稽核部门负责监督审贷制度和贷后检查制度的执行情况。

由于银行存款及已抵押银行存款均存放于国有银行或中国其他信誉良好的金融机构,故银行存款的信贷风险有限。

由于应收票据的支付由银行担保且银行均为国有银行或中国其他信誉良好的金融机构,故应收票据的信贷风险有限。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

## (3). 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。

现金流量预测是在集团的经营主体执行,并由集团财务总计。集团财务监控集团的流动资金需求的滚动预测,确保有足够资金应付经营需要,但同时经常维持充足的未提取承诺借款额度,以使集团不违反其任何借款限额或条款(如适用)。此等预测考虑了集团债务融资计划、条款遵从、符合内部财务状况表比率目标,及(如适用)外部的监管或法例规定 - 例如货币限制。

经营主体持有的剩余现金超过营运资本管理所需的余额转拨至集团司库。集团司库将剩余资金投资在定期存款、货币市场存款和有价证券,所选择的工具有适当到期日或足够流动性,为上述预测提供充足的空间。

于年末,本集团持有现金及现金等价物约人民币1,749,902,168.21元(2013年12月31日:约人民币1,617,836,958.07元)(附注六、67)及应收账款及应收票据约人民币2,211,631,632.05元(2013年12月31日:约人民币2,580,303,068.62元)(附注六3、4),预期可实时产生现金流量以管理流动性风险。此外,本集团持有上市交易性权益证券约人民币14,360,150.44元(2013年12月31日:约人民币9,095,000元)(附注六、2),可在有需要时实时变现以提供进一步现金来源。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:  
2014年12月31日金额:

单位：元 币种：人民币

项目	一年以内或应要求时	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	1,998,159,516.29	0.00	0.00	0.00	1,998,159,516.29
交易性金融资产	19,095,259.97	240,000,000.00	100,000,000.00	0.00	359,095,259.97
应收票据	1,269,899,186.51	0.00	0.00	0.00	1,269,899,186.51
应收账款	1,270,883,492.72	0.00	0.00	0.00	1,270,883,492.72
预付账款	292,088,912.74	0.00	0.00	0.00	292,088,912.74
应收利息	133,472.22	0.00	0.00	0.00	133,472.22
其它应收款	240,583,624.80	0.00	0.00	0.00	240,583,624.80
可供出售金融资产-股票	97,806,400.00	0.00	0.00	0.00	97,806,400.00
发放贷款及垫款	1,357,162,791.06	5,016,867.82	181,788.67	0.00	1,362,361,447.55
<b>金融负债</b>					
短期借款	1,644,532,646.15	0.00	0.00	0.00	1,644,532,646.15
吸收存款及同业存放	576,246,341.28	0.00	0.00	0.00	576,246,341.28
拆入资金	350,000,000.00	0.00	0.00	0.00	350,000,000.00
应付票据	916,374,670.17	0.00	0.00	0.00	916,374,670.17
应付账款	1,350,582,485.03	0.00	0.00	0.00	1,350,582,485.03
其它应付款	256,876,518.96	0.00	0.00	0.00	256,876,518.96
应付利息	57,516,420.08	0.00	0.00	0.00	57,516,420.08
应付职工薪酬	56,571,200.61	0.00	44,138,505.90	0.00	100,709,706.51
一年内到期的非流动负债-借款	18,639,000.00	0.00	0.00	0.00	18,639,000.00
长期借款	0.00	18,639,000.00	27,958,500.00	0.00	46,597,500.00
应付债券	0.00	0.00	1,500,000,000.00	0.00	1,500,000,000.00

## 2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1). 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元

项目	汇率变动	2014 年度	2013 年度
		对除税前利润的影响	对除税前利润的影响

所有外币	对人民币升值 5%	-730,632.86	-3,508,098.45
所有外币	对人民币贬值 5%	730,632.86	3,508,098.45

**(2). 利率风险敏感性分析**

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元

项目	利率变动	2014 年度		2013 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-2,366,795.88	-3,300,152.93	-384,270.89	-384,270.89
浮动利率借款	减少 1%	2,366,795.88	3,300,152.93	384,270.89	384,270.89

**十、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	354,360,150.44			354,360,150.44
1. 交易性金融资产	14,360,150.44			14,360,150.44
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	14,360,150.44			14,360,150.44
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	340,000,000.00			340,000,000.00
(1) 债务工具投资	340,000,000.00			340,000,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	
(二) 可供出售金融资产	97,806,400.00		188,129,341.41	285,935,741.41
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	97,806,400.00		188,129,341.41	285,935,741.41
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	452,166,550.44		188,129,341.41	640,295,891.85

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在活跃市场买卖的金融工具的公允价值根据财务状况表日的市场报价列账。当报价可实时和定期从证券交易所、交易商、经纪、业内人士、定价服务者或监管代理获得，而该等报价代表按公平交易基准进行的实际和常规市场交易时，该市场被视为活跃。本集团持有的金融资产的市场报价为当时买方报价。该类工具包括在第一级。在第一层的工具主要包括恒生指数、上海证券交易所综合指数和深圳证券交易所成份股价指数权益投资（分类为按公允按价值计入损益的金融资产或可供出售的金融资产）。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

没有在活跃市场买卖的金融工具（例如场外衍生工具）的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可观察市场数据（如有），尽量少依赖主体的特定估计。如计算一金融工具的公允价值所需的所有重大输入为可观察数据，则该金融工具栏入第二级。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

如一项或多项重大输入并非根据可观察市场数据，则该金融工具栏入第三级。

具体用于估量财务工具的方法包括：

- （1）同类财务工具的市场标价或业者标价。
- （2）利率调期合约的公允价值以根据可观察的收益率曲线估计未来现金流的贴现值计算。
- （3）远期外汇合约的公允价值以结算日的外汇率计算，再折扣成贴现值。
- （4）其他方法，例如贴现值现金流分析，用于计算剩余其他财务工具的公允价值。

## 5、本年第一与第二级公允价值层级分类之间并无金融资产的转拨。

## 6、本年内未发生估值技术变更。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、控股股东及最终控股公司

#### (1). 控股股东及最终控股公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国一拖集团有限公司	河南	生产, 销售各类大中型拖拉机, 工程机械, 柴油机等	3,174,949,000.00	44.57	44.57

本公司最终控股公司是中国机械工业集团有限公司，注册及经营地为北京市，经营范围：国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科

研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展；注册资本为 13,000,000,000.00 元。

(2). 控股股东的注册资本及其变化(万元)

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中国一拖集团有限公司	287,629.83	29,865.07	0.00	317,494.90

(3). 控股股东的所持股份或权益及其变化(万元)

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中国一拖集团有限公司	44,391.00	44,391.00	44.57	44.57

2、本企业的子公司情况

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营及联营企业的信息详见本附注八、3.（1）的相关内容。本年无与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东方红（洛阳）文化传播中心	受同一方控制
洛阳多恩广告有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	受同一方控制
洛阳天惠能源工程有限公司	受同一方控制
中国一拖集团（洛阳）车辆有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）专用汽车有限公司	受同一方控制
洛阳一拖机动车驾驶员培训学校有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）物流有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）润滑油有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）天泽气体有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）东晨模具科技有限公司	受同一方控制
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）信诺物资贸易有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）中成机械有限公司	受同一方控制
中国一拖集团临海车辆有限公司	受同一最终控制方控制
一拖（洛阳）新东方汽车有限公司	受同一最终控制方控制
一拖（洛阳）标准零件有限公司	受同一最终控制方控制
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	受同一最终控制方控制
洛阳一拖轻型汽车有限公司	受同一最终控制方控制
洛阳商报有限责任公司	受同一最终控制方控制
中国国机重工集团有限公司	受同一最终控制方控制



常林股份有限公司	受同一最终控制方控制
二重集团（德阳）重型装备股份有限公司	受同一最终控制方控制
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	受同一最终控制方控制
国机重工（洛阳）有限责任公司	受同一最终控制方控制
机械工业部第四设计研究所	受同一最终控制方控制
机械工业部第六设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
机械工业部第五设计研究院	受同一最终控制方控制
洛阳东方印业有限公司	受同一最终控制方控制
洛阳中收机械装备有限公司	受同一最终控制方控制
洛阳轴研科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
洛阳轴研科工有限公司	受同一最终控制方控制
天津大业物流有限公司	受同一最终控制方控制
一拖（洛阳）工程机械有限公司	受同一最终控制方控制
一拖（洛阳）建工机械有限公司	受同一最终控制方控制
一拖（洛阳）建筑机械有限公司	受同一最终控制方控制
一拖沈阳拖拉机有限公司	受同一最终控制方控制
长沙气电汽车零部件有限公司	受同一最终控制方控制
中工国际工程股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国工程与农业机械进出口有限公司	受同一最终控制方控制
中国机床销售与技术服务公司	受同一最终控制方控制
中国机械工业第四建设工程公司	受同一最终控制方控制
中国机械工业建设集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国农业机械化科学研究院	受同一最终控制方控制
中国汽车工业国际合作总公司	受同一最终控制方控制
中机机械基础件成套技术有限公司	受同一最终控制方控制
中机美诺科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
中机十院国机工程有限公司洛阳分公司	受同一最终控制方控制
中汽对外经济技术合作公司	受同一最终控制方控制
中汽智达（洛阳）建设监理公司	受同一最终控制方控制

## 5、关联交易

### (1). 本集团与国机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	27,608,245.00	76,628,481.50
购买原材料及零部件	80,015,429.81	46,847,033.34
利息收入	8,646,106.99	5,378,880.05
支付客户存款利息	525,679.52	324,948.20

### (2). 本集团与中国一拖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	113,445,937.55	38,198,471.09
购买原材料及零部件	376,163,100.69	511,223,712.77
支付及应付动力费	173,216,555.78	202,449,852.74

支付及应付综合服务和运输费	228,881,454.93	158,386,677.65
支付及应付研究与开发费	0.00	4,055,000.00
支付及应付土地租金	11,582,078.10	11,701,179.00
支付及应付房屋建筑物租金	8,603,365.65	5,842,861.68
支付及应付机器设备租金	1,224,629.32	1,692,501.27
房屋建筑物及机器设备租金收入	1,599,224.53	1,632,740.00
购置厂房及设备	59,662,135.24	64,638,559.76
利息收入	20,786,970.84	20,348,203.16
支付客户存款利息	6,052,979.81	4,540,665.20
收到研究与开发费	1,990,791.77	123,584.91

(3). 本集团与联营、合营企业关联交易（包含国机及中国一拖的联营和合营企业）

项目	本期金额	上期金额
销售原材料及零部件	90,986,800.45	106,502,608.93
购买原材料及零部件	99,964,797.08	132,788,968.05
支付客户存款利息	314.48	1,706.00

## 6、合并及母公司

(1). 关键管理人员薪酬（单位：万元）

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬		
袍金	36.20	36.20
薪金及其他利益	人民币 499.39 欧元 14.38	人民币 564.19 欧元 11.48
退休基金计划供款	21.24	23.65
薪酬合计	人民币 556.83 欧元 14.38	人民币 624.04 欧元 11.48

关键管理人员薪酬分析如下（单位：万元）：

人员及职务	本年金额			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
执行董事				
赵剡水				
吴勇		58.02	2.36	60.38

<b>非执行董事</b>				
王二龙				
闫麟角				
吴宗彦				
王克俊				
郭志强				
刘继国				
苏维珂（原董事）				
屈大伟（原董事）				
<b>独立非执行董事</b>				
洪暹国	6.30			6.30
邢敏	6.40			6.40
吴德龙	6.20			6.20
于增彪	3.70			3.70
张秋生（原董事）	2.80			2.80
<b>监事</b>				
李平安				
许蔚林		11.82		11.82
王建军		27.60		27.60
赵国忠		29.43		29.43
王涌	5.40			5.40
黄平	5.40			5.40
许世栋（原监事）				
<b>高级管理人员</b>				
连国庆（副总经理）		59.52	2.36	61.88
刘耀（副总经理）		人民币27.28 欧元14.38	2.36	人民币29.64 欧元14.38
侯治平（副总经理）		46.63	2.36	48.99
朱卫江（副总经理）		49.60	2.36	51.96
苏文生（副总经理）		46.63	2.36	48.99
侯治平（副总经理）		46.63	2.36	48.99
<b>其他高级管理人员</b>				
姚卫东（总会计师）		49.60	2.36	51.96
于丽娜（董事会秘书）		46.63	2.36	48.99
<b>合计</b>	<b>36.20</b>	<b>人民币499.39 欧元14.38</b>	<b>21.24</b>	<b>人民币556.83 欧元14.38</b>

(续表)

人员及职务	上年金额			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
<b>执行董事</b>				

人员及职务	上年金额			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
赵剡水				
吴勇		72.09	2.15	74.24
<b>非执行董事</b>				
王二龙				
闫麟角				
郭志强		欧元 1.71		欧元 1.71
刘继国				
苏维珂 (原董事)				
屈大伟 (原董事)				
董建红 (原董事)				
<b>独立非执行董事</b>				
洪暹国	6.60			6.60
邢敏	6.60			6.60
吴德龙	6.20			6.20
张秋生 (原董事)	6.00			6.00
<b>监事</b>				
李平安				
许蔚林		21.75	2.15	23.90
王建军		36.42	2.15	38.57
王涌	5.40			5.40
黄平	5.40			5.40
许世栋 (原监事)				
<b>高级管理人员</b>				
连国庆 (副总经理)		66.56	2.15	68.71
刘耀 (副总经理)		人民币 39.54 欧元 9.77	2.15	人民币 41.69 欧元 9.77
侯治平 (副总经理)		54.57	2.15	56.72
朱卫江 (副总经理)		54.57	2.15	56.72
苏文生 (副总经理)		52.94	2.15	55.09
宋玉平 (副总经理)		54.57	2.15	56.72
<b>其他高级管理人员</b>				
姚卫东 (总会计师)		55.59	2.15	57.74
于丽娜 (董事会秘书)		55.59	2.15	57.74
<b>合计</b>	<b>36.20</b>	<b>人民币 564.19 欧元 11.48</b>	<b>23.65</b>	<b>人民币 624.04 欧元 11.48</b>

本集团于本年及上年两个年度未向关键管理人员支付奖金或激励其加入本集团的酬金，也未因离职支付补偿性酬金。于本年及上年两个年度中本集团的关键管理人员并未放弃任何酬金。

## (2). 雇员酬金

本年本集团八位最高薪酬人士，均包括在关键管理人员中，其酬金已于上述附注十一、3 (1) 披露。

## 7、关联方往来余额

单位：元 币种：人民币

### (1). 本集团与国机集团及其子公司（不含中国一拖及其子公司）应收应付款项

项目	本期金额	上期金额
应收账款	1,604,414.12	3,150,421.22
其他应收款	780,207.00	1,803,189.20
预付账款	80,000.00	1,000,000.00
应付账款	12,623,074.26	10,796,607.01
其他应付款	0.00	5,000.00
预收账款	6,849,103.03	3,640,036.34

### (2). 本集团与中国一拖及其子公司应收应付款项

项目	本期金额	上期金额
应收账款	23,375,375.44	26,328,548.21
其他应收款	3,406,760.59	1,353,873.59
预付账款	2,366,990.76	19,221,639.90
应付账款	30,220,169.96	51,106,700.62
其他应付款	52,129,712.33	51,399,654.01
预收账款	81,600.00	1,305,519.85

### (3). 本集团与其他关联方应收应付款项

项目	本期金额	上期金额
应收账款	1,647,965.02	3,735,696.71
其他应收款	165,120,652.00	0.00
预付账款	0.00	61,447.14
应付账款	5,319.00	1,877,271.98
其他应付款	0.00	50,000.00

预收账款	0.00	406,168.88
------	------	------------

**(4). 关联资金拆借**

项目	本期金额	上期金额
发放贷款（含票据贴现）	493,688,662.65	581,521,104.97
吸收存款及同业存放	518,541,980.94	441,694,762.07

**8、关联方承诺**

无

**9、其他**

无

**十二、承诺事项****1、合并****(1). 重大承诺事项**

## 1) 本集团于年末的资本性支出承诺

已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
购买固定资产	0.00	0.00
对外投资(注)	81,514,886.92	0.00
<b>合计</b>	<b>81,514,886.92</b>	<b>0.00</b>

说明：截至 2014 年 12 月 31 日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 8,151.49 万元，具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	投资期间
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	138,670,000.00	57,155,113.08	81,514,886.92	2015/1/15

## 2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

无

## 3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2014 年 12 月 31 日，本集团作为承租人就房屋建筑物及机器设备租赁项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下：

单位：元 币种：人民币

期间	本年金额	上年金额
一年以内	1,031,187.29	457,960.00
一至二年	701,820.00	0.00

期间	本年金额	上年金额
二至三年	647,360.83	0.00
三年以后	1,749,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>4,129,368.12</b>	<b>457,960.00</b>

于年末,本集团作为出租人就房屋建筑物及机器设备租赁项目之不可撤销经营租赁于下列期间的未来最低应收取租金汇总如下:

单位:元 币种:人民币

期间	本年金额	上年金额
一年以内	10,569,921.69	1,666,737.33
一至二年	8,270,776.71	73,500.00
二至三年	7,818,110.04	530,000.00
三年以后	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>26,658,808.44</b>	<b>2,270,237.33</b>

注:2013年,本公司与洛阳江扬金属构件有限公司签订租赁协议,租赁其位于洛阳市洛新工业园安发路1号院的土地使用权(含房屋及附属设备)用于工业生产办公,面积20000m<sup>2</sup>,年租金额:530,000.00元,租赁期限三年,自2013年8月10日至2016年8月9日,租金逐年支付。

注:2014年7月21日本公司采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司签订租赁协议,租赁其位于洛阳市西工区汉宫西路16号的场地用于办公,面积68649m<sup>2</sup>,年租金额:7,744,610.04元,租赁期限三年,自2015年1月1日至2017年12月31日,租金于每个租赁年度的3月31日前以即付票据的方式支付。

(2). 除上述承诺事项外,截至2014年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

## 2、 母公司

详见附注“十三、1.(1)本集团与年末的资本性支出承诺”。

## 十三、 或有事项

### 1、 对外提供担保形成的或有负债

截至2014年12月31日,本集团为其他单位提供担保情况:

2014年,本集团与交通银行、光大银行以及中国一拖集团财务有限责任公司签署贸易融资协议,开展贸易融资合作。根据协议,三家金融机构同意为本集团合计提供贸易融资额人民币85,800.00万元。以上贸易融资额度专项用于本集团或其授权企业推荐的经销商、客户向三家金融机构申请开立银行承兑汇票、办理贸易融资、买方信贷业务,并以此向本集团或其授权企业购买本集团农业机械和矿用产品等。为此,本集团或其授权企业以承诺函或协议的形式提供担保。

截至2014年12月31日,本集团合计实际承担的贸易融资担保余额为18,640.00万元,为若干其他附属公司提供银行贷款担保18,380.84万元,明细如下:

单位：元 币种：人民币

被担保单位	担保类型	担保金额
一、集团内		
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	连带责任保证	5,000,000.00
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	连带责任保证	4,000,000.00
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	连带责任保证	1,500,000.00
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	连带责任保证	1,500,000.00
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	连带责任保证	2,000,000.00
一拖（姜堰）动力机械有限公司	连带责任保证	10,000,000.00
一拖（姜堰）动力机械有限公司	连带责任保证	10,000,000.00
一拖（姜堰）动力机械有限公司	连带责任保证	5,000,000.00
一拖（姜堰）动力机械有限公司	连带责任保证	10,000,000.00
一拖（姜堰）动力机械有限公司	连带责任保证	10,000,000.00
一拖（姜堰）动力机械有限公司	连带责任保证	10,000,000.00
一拖（姜堰）动力机械有限公司	连带责任保证	5,000,000.00
一拖（洛阳）叉车有限公司	连带责任保证	5,000,000.00
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	连带责任保证	45,000,000.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	22,477,919.53
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	14,917,553.22
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	22,412,938.16
集团内担保小计	——	183,808,410.91
二、集团外		
全程通业务经销商	连带责任保证	62,300,000.00
农机网业务经销商	连带责任保证	12,900,000.00
电票通业务经销商	连带责任保证	107,230,000.00
矿用车买方信贷业务客户	连带责任保证	1,480,000.00
农业机械买方信贷业务客户	连带责任保证	2,490,000.00
集团外担保小计	——	186,400,000.00
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>370,208,410.91</b>

注：本集团之子公司一拖（洛阳）神通工程机械有限公司（以下称“神通公司”）的部分客户通过向金融机构申请买方信贷和融资租赁的方式购买其矿用车，客户提车后分期向金融机构支付融资款，在客户没有能力向金融机构支付时，神通公司为其垫付。截止 2014 年 12 月 31 日，神通公司为客户实际垫付了融资款 19,769 万元。神通公司实际垫付融资款后，本集团仍承担担保责任的金额为 148 万元。

2、除存在上述或有事项外，截至 2014 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。



#### 十四、 资产负债表日后事项

1、本公司于 2015 年 1 月 30 日收到采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司支付的无形资产转让款含税金额 165,120,652.00 元,该事项说明详见本附注“十五、1. 合资公司事宜”。

2、根据本公司 2014 年 12 月 5 日第六届董事会第十八次会议审议通过的《关于转让一拖(洛阳)叉车有限公司 100%股权的议案》,本公司于 2014 年 12 月 29 日在北京产权交易所公开挂牌方式转让所持有的一拖(洛阳)叉车有限公司 100%股权,挂牌价为 3100 万元。截止本报告截止日,上述股权转让尚未完成。

#### 3、利润分配情况

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	50,790,900.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	50,790,900.00

经本公司2015年3月30日召开的第六届董事会2015 年第一次定期会议审议,批准本公司2014年度的利润分配预案,本次分红派息以本公司截止2014年12月31日的总股本 995,900,000 股为基数,向全体股东派发2014年年度末期股息,每股派发现金红利人民币0.51 元(含税),共计派发现金股息人民币50,790,900.00 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。

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

#### 十五、 其他重要事项

##### 1、 合资公司事宜

2014年7月18日第六届董事会第十四次会议审议通过《关于第一拖拉机股份有限公司与ZF FriedrichshafenAG开展车桥业务合作的议案》:同意本公司与德国ZFFriedrichshafenAG的全资子公司采埃孚(中国)投资有限公司(以下简称“采埃孚(中国)”)共同出资设立采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司,从事农业机械驱动桥的研发、应用、制造及销售。

2014年7月21日,本公司与采埃孚(中国)投资有限公司在河南省洛阳市正式签署《合资合同》。

2014年12月25日采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司成立并取得工商营业执照。根据公司章程规定:采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司注册资本人民币2.83亿元,其中,采埃孚(中国)以现金方式出资约1.4433亿元人民币,占51%股份,本公司以实物和现金方式出资约1.3867亿元人民币,占49%股份。

根据《合资合同》时间表的约定,本集团于2014年12月25日将机器设备、电子设备共计779项投入采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司,价值57,155,113.08元,并于2014年12月31日就出资的设备资产办理了财产交接手续,本公司确认长期股权投资57,155,113.08元,同时对本次作为对外投资的固定资产进行清理确认处置损益4,615,679.56元;2015年1月15日,本公司以货

币出资81,514,886.92元。至此本公司已经完成全部对埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司的投资,投资持股比例49%。

如本附注“财务报表补充资料1.本年非经常性损益”中所述,2014年12月31日本公司与采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司签订了《关于农机车桥业务无形资产的转让协议》,以不含税155,774,200元的价格转让农业机械桥相关的市场、渠道、客户与供应商关系等无形资产,该项无形资产组已于2014年12月31日交接完成,形成处置净收益155,774,200元。本公司已于2015年1月30日收到采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司支付的该笔转让款含税金额165,120,652.00元。

## 2、 债务重组

无

## 3、 租赁

单位:元 币种:人民币

### (1). 经营租出资产(经营租赁出租人)

于本年末,本集团就经营租赁租出的资产类别如下:

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
机器设备	6,197,647.45	53,141.10
房屋建筑物	27,500,882.30	11,756,525.57
土地	4,318,454.63	4,439,843.23
<b>合计</b>	<b>38,016,984.38</b>	<b>16,249,509.90</b>

### (2). 重大经营租赁最低租赁付款额(经营租赁承租人)

剩余租赁期	本末金额	年初金额
一年以内	1,031,187.29	457,960.00
一至二年	701,820.00	0.00
二至三年	647,360.83	0.00
三年以上	1,749,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>4,129,368.12</b>	<b>457,960.00</b>

## 4、 资产置换

无

## 5、 年金计划

本集团建立企业年金,企业年金资金由本集团和个人共同缴纳。企业与员工缴费基数一致,均以本人上年实际工资收入为基数,收入高于上年度洛阳市社会职工平均工资3倍的按3倍,低于上年度洛阳市社会职工平均工资60%的按洛阳市社会职工平均工资60%确定缴费基数。公司缴纳比例为5%,从本集团的成本中列支,个人缴费比例为2%,由本集团在职工工资中代扣代缴。

## 6、 停止经营

无

## 7、分部信息

## (1). 2014 年度报告分部

单位：元 币种：人民币

项目	农业机械分部	动力机械分部	其他机械分部	金融分部	分部间抵销	合计
营业收入	7,893,743,200.00	2,067,238,820.84	173,143,999.53	132,520,793.76	-1,239,667,992.99	9,026,978,821.14
其中：对外交易收入	7,376,960,313.57	1,443,714,408.55	108,397,622.06	97,906,476.96	0.00	9,026,978,821.14
分部间交易收入	516,782,886.43	623,524,412.29	64,746,377.47	34,614,316.80	-1,239,667,992.99	0.00
分部利润总额	190,894,808.32	66,711,819.80	-126,198,850.27	87,554,749.01	-7,068,395.20	211,894,131.66
资产总额	9,245,340,398.30	2,211,316,192.56	303,138,400.87	943,348,204.44	-347,448,550.50	12,355,694,645.67
其中：发生重大减值损失的单项资产金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债总额	5,611,735,424.89	1,020,227,054.39	491,844,639.97	228,115,793.56	-317,055,167.32	7,034,867,745.49
补充信息						
资本性支出	979,404,948.62	37,382,731.06	505,956.51	1,197,100.00	0.00	1,018,490,736.19
当期确认的减值损失	116,986,128.75	4,268,213.87	42,062,288.51	3,182,380.25	0.00	166,499,011.38
其中：商誉减值分摊	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧和摊销费用	290,783,610.17	10,972,602.90	3,969,747.35	683,551.75	0.00	306,409,512.17
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用	60,139,940.13	13,929,836.72	655,181.77	0.00	0.00	74,724,958.62

## (2). 2013 年度报告分部

单位：元 币种：人民币

项目	农业机械分部	动力机械分部	其他机械分部	金融分部	分部间抵销	合计
营业收入	9,892,511,612.56	2,229,984,731.10	177,217,295.22	106,164,928.54	-1,348,035,076.36	11,057,843,491.06
其中：对外交易收入	9,077,922,894.62	1,757,403,370.92	149,762,016.25	72,755,209.27	0.00	11,057,843,491.06
分部间交易收入	814,588,717.94	472,581,360.18	27,455,278.97	33,409,719.27	-1,348,035,076.36	0.00
分部利润总额	181,682,501.98	194,266,717.16	-97,194,927.64	71,458,221.32	-11,114,118.92	339,098,393.90
资产总额	9,665,900,386.36	2,310,251,437.06	426,069,804.54	3,358,992,015.44	-4,061,937,250.87	11,699,276,392.53
其中：发生重大减值损失的单项资产金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债总额	5,078,906,733.29	1,159,901,163.14	468,659,302.97	2,706,255,426.02	-2,971,964,245.47	6,441,758,379.95

补充信息						
资本性支出	496,954,193.78	704,635,742.21	1,116,360.66	361,400.00	0.00	1,203,067,696.65
当期确认的减值损失	93,925,437.97	1,456,788.63	49,930,275.96	7,402,934.08	0.00	152,715,436.64
其中：商誉减值分摊	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧和摊销费用	267,264,860.89	212,789,514.87	548,881.32	3,843,826.52	0.00	484,447,083.60
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用	100,576,000.00	1,457,000.00	44,899,000.00	5,740,000.00	0.00	152,672,000.00

## 8、其他

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

单位：元 币种：人民币

对外交易收入	本年发生额	上年发生额
中国(除香港)境内	8,754,649,576.65	10,659,599,356.12
香港	244,254.25	2,025,797.04
其他海外地区	272,084,990.24	396,218,337.90
<b>合计</b>	<b>9,026,978,821.14</b>	<b>11,057,843,491.06</b>

非流动资产总额	年末金额	年初金额
中国(除香港)境内	4,364,115,496.66	4,048,444,910.96
香港	0.00	0.00
其他海外地区	53,995,396.37	46,379,753.32
<b>合计</b>	<b>4,418,110,893.03</b>	<b>4,094,824,664.28</b>

说明：非流动资产总额不包括金融资产、递延所得税资产总额。

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
现金	166,073.30	226,383.01
银行存款	1,398,675,037.00	958,051,883.05
其他货币资金	147,157,265.80	132,902,481.19
<b>合计</b>	<b>1,545,998,376.10</b>	<b>1,091,180,747.25</b>
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

注：截止2014年12月31日，本公司受限制的货币资金为承兑汇票保证金147,157,221.06元（上期金额：132,902,439.24元）。

## 2、 应收票据

## (1). 应收票据种类

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	308,251,230.37	412,504,765.39
商业承兑汇票	12,613,000.00	5,250,000.00
<b>合计</b>	<b>320,864,230.37</b>	<b>417,754,765.39</b>

## (2). 年末已用于质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	148,297,741.74

## (3). 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	716,891,086.56	0.00
商业承兑汇票	27,025,708.77	0.00
合计	743,916,795.33	0.00

## (4). 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 3、 应收账款

单位：元 币种：人民币

项目名称	年末金额	年初金额
应收账款	983,294,307.07	1,222,684,232.46
减：坏账准备	118,385,801.89	114,412,579.77
净额	864,908,505.18	1,108,271,652.69

## (1). 应收账款账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	828,050,566.57	1,045,086,607.92
一年至二年	7,078,808.08	6,247,278.68
二年至三年	278,400.00	18,200,021.00
三年以上	29,500,730.53	38,737,745.09
净额	864,908,505.18	1,108,271,652.69

## (2). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	983,294,307.07	100.00	118,385,801.89	12.04	864,908,505.18	1,222,684,232.46	100.00	114,412,579.77	9.36	1,108,271,652.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	983,294,307.07	/	118,385,801.89	/	864,908,505.18	1,222,684,232.46	/	114,412,579.77	/	1,108,271,652.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	849,403,408.56	21,352,841.99	2.51
1 至 2 年	14,157,616.18	7,078,808.10	50.00
2 至 3 年	8,089,288.14	7,810,888.14	96.56
3 年以上	111,643,994.19	82,143,263.66	73.58
合计	983,294,307.07	118,385,801.89	

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位：元 币种：人民币

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
洛阳长兴农业机械有限公司	531,203,289.13	1 年以内 531,197,245.99 3 年以上6,043.14	54.02	7,873,131.85
一拖(洛阳)收获机械有限公司	89,464,789.31	3 年以上	9.10	89,464,789.31
洛阳长宏工贸有限公司	87,070,726.10	1 年以内	8.86	1,106,116.92
长拖农业机械装备集团有限公司	43,490,887.75	2 年以内	4.42	10,020,901.77
一拖(洛阳)柴油机有限公司	40,807,636.04	1 年以内	4.15	397,152.51
合计	792,037,328.33	—	80.55	108,862,092.36

## 4、预付款项

单位：元 币种：人民币

## (1). 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	284,419,063.23	98.78	121,448,410.84	98.83
一年至二年	1,008,216.48	0.35	309,887.33	0.25
二年至三年	1,213,159.79	0.42	17,811.75	0.02
三年以上	1,293,493.14	0.45	1,107,871.94	0.90
合计	287,933,932.64	100.00	122,883,981.86	100.00

## (2). 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
徐州徐工轮胎有限公司	79,999,946.10	1 年以内	27.78
一拖国际经济贸易有限公司	79,081,099.28	1 年以内	27.47

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
河北龙凤山铸业有限公司	41,208,795.40	1 年以内	14.31
一拖 (洛阳) 叉车有限公司	17,000,000.00	1 年以内	5.90
一拖 (洛阳) 开成装备科技有限公司	10,229,100.00	1 年以内	3.55
<b>合计</b>	<b>227,518,940.78</b>	<b>—</b>	<b>79.01</b>

## 5、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
定期存款	5,279,014.53	0.00
<b>合计</b>	<b>5,279,014.53</b>	<b>0.00</b>

## 6、 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目 (或被投资单位)	年末余额	年初余额
一拖 (洛阳) 福莱格车身有限公司	20,694,898.90	0.00

## 7、 其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目名称	年末金额	年初金额
其他应收款	211,258,467.36	47,613,592.16
减：坏账准备	10,211,195.93	4,240,831.46
<b>净额</b>	<b>201,047,271.43</b>	<b>43,372,760.70</b>

## (1). 其他应收款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	171,003,315.53	26,766,494.87
一年至二年	25,106,741.13	3,136,941.76
二年至三年	439,057.61	262,544.04
三年至四年	4,498,157.16	13,206,780.03
<b>净额</b>	<b>201,047,271.43</b>	<b>43,372,760.70</b>

## (2). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	211,258,467.36	100.00	10,211,195.93	9.52	201,047,271.43	47,613,592.16	100.00	4,240,831.46	8.91	43,372,760.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	211,258,467.36	/	10,211,195.93	/	201,047,271.43	47,613,592.16	/	4,240,831.46	/	43,372,760.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	171,005,885.93	2,570.40	0.002
1至2年	25,356,222.63	249,481.50	0.98
2至3年	439,057.61	0.00	0.00
3年以上	14,457,301.19	9,959,144.03	68.89
合计	211,258,467.36	10,211,195.93	

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	197,110,342.67	32,856,087.26
押金备用金	1,804,988.41	8,789,768.91
工资项目	1,336,084.11	1,293,447.13
其他	795,856.24	433,457.40
合计	201,047,271.43	43,372,760.70

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	关联方	165,120,652.00	1年以内	82.13	0.00
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	关联方	24,426,617.63	1-2年	12.15	0.00
一拖(洛阳)中成机械有限公司	关联方	2,051,505.85	2-3年	1.02	0.00
中国一拖集团有限公司	关联方	1,248,574.74	1年以内	0.62	3,215.00
洛阳江扬金属构件有限公司	非关联方	530,000.00	1年以内	0.26	0.00
合计	/	193,377,350.22	/	96.18	3,215.00

## 8、 存货

单位：元 币种：人民币

## (1). 存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	231,532,457.91	10,025,915.46	221,506,542.45
自制半成品及在产品	187,629,503.68	3,661,225.30	183,968,278.38
库存商品(产成品)	169,507,175.81	4,086,948.86	165,420,226.95
周转材料(包装物、低值易耗品等)	11,557,425.11	732,843.18	10,824,581.93
其他	30,940.20	0.00	30,940.20
<b>合计</b>	<b>600,257,502.71</b>	<b>18,506,932.80</b>	<b>581,750,569.91</b>

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	173,293,676.09	4,648,036.34	168,645,639.75
自制半成品及在产品	150,328,597.99	4,606,113.07	145,722,484.92
库存商品(产成品)	301,346,666.13	6,019,072.94	295,327,593.19
周转材料(包装物、低值易耗品等)	19,791,947.88	1,491,435.49	18,300,512.39
其他	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>644,760,888.09</b>	<b>16,764,657.84</b>	<b>627,996,230.25</b>

## (2). 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	4,648,036.34	2,714,019.38	2,663,859.74	0.00	0.00	10,025,915.46
在产品	4,606,113.07	0.00	2,113,758.28	3,058,646.05	0.00	3,661,225.30
库存商品	6,019,072.94	0.00	1,994,280.91	3,926,404.99	0.00	4,086,948.86
周转材料	1,491,435.49	0.00	0.00	758,592.31	0.00	732,843.18
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>16,764,657.84</b>	<b>2,714,019.38</b>	<b>6,771,898.93</b>	<b>7,743,643.35</b>	<b>0.00</b>	<b>18,506,932.80</b>

## (3). 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	期末市价减预计发生的费用	价值回升或出售
在产品	期末市价减预计发生的费用	价值回升或出售

库存商品	期末市价减预计发生的费用	价值回升或出售
周转材料	期末市价减预计发生的费用	价值回升或出售
其他	期末市价减预计发生的费用	价值回升或出售

## (4). 存货年末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## 9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额	性质
待摊费用	37,351.92	17,010.00	待摊费用
委托贷款	132,000,000.00	107,000,000.00	委托贷款
结构性存款	50,000,000.00	0.00	结构性存款
合计	182,037,351.92	107,017,010.00	—

说明：本公司结构性存款的说明详见本附注“六、10”。

## 10、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,931,819,799.86	18,950,000.00	2,912,869,799.86	2,920,283,942.93	18,950,000.00	2,901,333,942.93
对联营、合营企业投资	65,250,086.01	7,004,515.65	58,245,570.36	8,197,008.85	7,004,515.65	1,192,493.20
合计	2,997,069,885.87	25,954,515.65	2,971,115,370.22	2,928,480,951.78	25,954,515.65	2,902,526,436.13

## (2) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
一拖（法国）农业装备有限公司	300,737,040.00	0.00	0.00	300,737,040.00	0.00	0.00
洛阳长宏工贸有限公司	2,750,001.00	0.00	0.00	2,750,001.00	0.00	2,750,000.00
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	46,500,046.00	0.00	0.00	46,500,046.00	0.00	0.00
一拖（新疆）东方红装备机械有限公司	145,000,000.00	0.00	0.00	145,000,000.00	0.00	0.00
一拖黑龙江农业装备有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
洛阳长兴农业机械有限公司	2,100,000.00	0.00	0.00	2,100,000.00	0.00	0.00
一拖（姜堰）动力机械有限公司	76,000,000.00	0.00	0.00	76,000,000.00	0.00	0.00
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	52,018,586.00	0.00	0.00	52,018,586.00	0.00	0.00
一拖（洛阳）中成机械有限公司	7,300,000.00	0.00	7,300,000.00	0.00	0.00	0.00
华晨中国机械控股有限公司	27,869,327.41	0.00	25.78	27,869,301.63	0.00	0.00
中国一拖集团财务有限责任公司	443,802,290.00	0.00	0.00	443,802,290.00	0.00	0.00
中非重工投资有限公司	55,022,000.00	0.00	0.00	55,022,000.00	0.00	0.00
洛阳拖拉机研究所有限公司	281,414,966.36	0.00	0.00	281,414,966.36	0.00	0.00
一拖（洛阳）叉车有限公司	14,022,957.36	0.00	0.00	14,022,957.36	0.00	0.00
一拖（洛阳）柴油机有限公司	392,257,881.14	0.00	0.00	392,257,881.14	0.00	0.00
一拖（洛阳）车桥有限公司	224,961,387.38	0.00	0.00	224,961,387.38	0.00	0.00
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司	234,192,767.62	0.00	0.00	234,192,767.62	0.00	0.00
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	152,989,481.32	0.00	0.00	152,989,481.32	0.00	0.00
一拖（洛阳）铸造有限公司	120,391,996.60	40,000,000.00	0.00	160,391,996.60	0.00	0.00
一拖国际经济贸易有限公司	75,668,335.13	0.00	0.00	75,668,335.13	0.00	0.00

上海强农(集团)股份有限公司	21,164,117.29	0.00	21,164,117.29	0.00	0.00	0.00
长拖农业机械装备集团有限公司	94,250,000.00	0.00	0.00	94,250,000.00	0.00	0.00
一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司	33,670,762.32	0.00	0.00	33,670,762.32	0.00	0.00
一拖沈阳拖拉机有限公司	16,200,000.00	0.00	0.00	16,200,000.00	0.00	16,200,000.00
合计	2,920,283,942.93	40,000,000.00	28,464,143.07	2,931,819,799.86	0.0	18,950,000.00

## (3) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	0.00	57,155,113.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,155,113.08	0.00
一拖川龙四川农业装备有限公司	1,192,493.20	0.00	0.00	-102,035.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,090,457.28	0.00
洛阳福赛特汽车股份有限公司	7,004,515.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,004,515.65	7,004,515.65
小计	8,197,008.85	57,155,113.08	0.00	-102,035.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,250,086.01	7,004,515.65
合计	8,197,008.85	57,155,113.08	0.00	-102,035.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,250,086.01	7,004,515.65

(4) 长期股权投资的分析如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	年末金额	年初金额
上市	0.00	0.00
中国(香港除外)	0.00	0.00
香港	0.00	0.00
其他地区	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
非上市	2,971,115,370.22	2,902,526,436.13
合计	2,971,115,370.22	2,902,526,436.13

于 2014 年 12 月 31 日, 对上市公司的长期股权投资的公允价值为 0.00 元。

## 11、固定资产

单位：元 币种：人民币

## (1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.年初余额	861,333,152.33	1,468,308,709.04	19,155,523.32	61,517,533.84	5,860,065.89	2,416,174,984.42
2.本年增加金额	128,470,116.48	705,282,036.97	12,542,341.44	8,032,648.49	465,473.14	854,792,616.52
(1) 购置	105,542.77	17,746,333.21	26,288.19	544,809.10	133,915.58	18,556,888.85
(2) 在建工程转入	40,488,178.13	155,003,731.15	1,429,019.37	1,829,355.79	38,415.35	198,788,699.79
(3) 企业合并增加	87,876,395.58	531,541,527.50	11,087,033.88	5,658,483.60	293,142.21	636,456,582.77
(4) 其他	0.00	990,445.11	0.00	0.00	0.00	990,445.11
3.本年减少金额	1,106,600.11	112,371,141.40	2,320,011.37	2,370,427.95	278,913.00	118,447,093.83
(1) 处置或报废	518,250.11	103,153,124.61	1,973,030.37	2,370,427.95	261,489.00	108,276,322.04
(2) 其他	588,350.00	9,218,016.79	346,981.00	0.00	17,424.00	10,170,771.79
4.年末余额	988,696,668.70	2,061,219,604.61	29,377,853.39	67,179,754.38	6,046,626.03	3,152,520,507.11
二、累计折旧						
1.年初余额	436,658,842.50	830,125,303.14	8,967,450.61	30,443,104.22	2,719,383.17	1,308,914,083.64
2.本年增加金额	38,474,317.67	405,329,366.33	7,177,978.83	7,755,426.31	869,243.08	459,606,332.22
(1) 计提	27,397,985.29	101,205,622.32	2,433,417.87	3,639,435.19	691,206.66	135,367,667.33
(2) 企业合并增加	11,076,332.38	304,123,744.01	4,744,560.96	4,115,991.12	178,036.42	324,238,664.89
3.本年减少金额	701,574.25	62,375,905.32	1,239,753.98	1,946,508.39	264,557.49	66,528,299.43
(1) 处置或报废	358,409.49	53,201,677.15	910,122.03	1,889,508.39	249,220.05	56,608,937.11
(2) 其他	343,164.76	9,174,228.17	329,631.95	57,000.00	15,337.44	9,919,362.32
4.年末余额	474,431,585.92	1,173,078,764.15	14,905,675.46	36,252,022.14	3,324,068.76	1,701,992,116.43

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
三、减值准备						
1. 年初余额	1,500.00	4,850,063.54	11,663.13	14,618.31	207,849.68	5,085,694.66
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	1,500.00	4,850,063.54	11,663.13	14,618.31	207,849.68	5,085,694.66
四、账面价值						
1. 年末账面价值	514,263,582.78	883,290,776.92	14,460,514.80	30,913,113.93	2,514,707.59	1,445,442,696.02
2. 年初账面价值	424,672,809.83	633,333,342.36	10,176,409.58	31,059,811.31	2,932,833.04	1,102,175,206.12



## (2) 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下:

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	988,696,668.70	861,333,152.33
长期(50年以上)	0.00	0.00
中期(10-50年)	988,696,668.70	861,333,152.33
短期(10年以内)	0.00	0.00
位于中国境外	0.00	0.00
长期(50年以上)	0.00	0.00
中期(10-50年)	0.00	0.00
短期(10年以内)	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>988,696,668.70</b>	<b>861,333,152.33</b>

本年确认为损益的固定资产的折旧和摊销额为135,367,667.33元(上年金额:105,698,788.54元)。

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为198,788,699.79元。

本年出售固定资产的收益为5,638,341.68元。

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

于年末,账面价值为33,698,529.75元(原价为47,903,331.66元)的固定资产系经营租出(年初:账面价值为4,165,286.89元,原价为6,024,982.32元)。具体分析如下:

单位:元

项目	账面价值
房屋建筑物	27,500,882.30
机器设备	6,197,647.45
<b>合计</b>	<b>33,698,529.75</b>

## (4) 未办妥产权证书的固定资产

固定资产中包括成本为6,653,046.07元(年初金额:0.00元)的外购资产,其产权转让手续尚未办理或正在办理中。鉴于上述外购资产均依照相关合法协议进行,本公司董事确信其产权转移不存在实质性法律障碍或影响本公司对该等房屋建筑物的正常使用,对本公司的正常运营并不构成重大影响,亦无需计提固定资产减值准备,也不会产生重大的追加成本。

单位:元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中国一拖工业园职工食堂三层框架	6,653,046.07	尚在办理中,预计于2015年12月办妥

## 12、在建工程

单位：元 币种：人民币

## (1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	206,457,303.05	0.00	206,457,303.05	64,920,021.29	0.00	64,920,021.29
大功率农用柴油机项目	60,810,592.40	0.00	60,810,592.40	54,025,233.86	0.00	54,025,233.86
三装厂新建大件车间	52,511,937.03	0.00	52,511,937.03	0.00	0.00	0.00
消失模铸造项目	15,041,213.76	0.00	15,041,213.76	0.00	0.00	0.00
锻造曲轴加工线项目	13,540,080.94	0.00	13,540,080.94	47,682,142.92	0.00	47,682,142.92
中频电炉改造项目	6,914,101.32	0.00	6,914,101.32	0.00	0.00	0.00
KW 造型线改造系统项目	6,910,533.35	0.00	6,910,533.35	0.00	0.00	0.00
热处理能力品质提升	6,207,418.13	0.00	6,207,418.13	5,674,405.84	0.00	5,674,405.84
铸造系统绿色科技升级改造设计项目	5,918,904.27	0.00	5,918,904.27	0.00	0.00	0.00
指挥展示中心项目	3,896,957.02	0.00	3,896,957.02	348,735.85	0.00	348,735.85
400 与 LF904 挡泥板焊接自动生产线 (2014)	3,217,948.72	0.00	3,217,948.72	0.00	0.00	0.00
清理西扩新增项目	3,178,102.58	0.00	3,178,102.58	0.00	0.00	0.00
冷却道扩建项目	3,011,038.45	0.00	3,011,038.45	0.00	0.00	0.00
主轴颈连杆颈磨床项目	1,972,495.72	0.00	1,972,495.72	0.00	0.00	0.00
大型扩孔机生产线项目	1,760,000.00	0.00	1,760,000.00	0.00	0.00	0.00

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
数字化无轴加工技术在缸体生产试制中的应用	1,752,136.79	0.00	1,752,136.79	0.00	0.00	0.00
工业园大轮拖项目	1,729,692.00	0.00	1,729,692.00	9,662,573.82	0.00	9,662,573.82
4000 吨锻压机大修改造项目	1,682,461.55	0.00	1,682,461.55	0.00	0.00	0.00
其他	59,019,610.73	8,533,977.20	50,485,633.53	50,307,031.61	8,378,977.20	41,928,054.41
<b>合计</b>	<b>455,532,527.81</b>	<b>8,533,977.20</b>	<b>446,998,550.61</b>	<b>232,620,145.19</b>	<b>8,378,977.20</b>	<b>224,241,167.99</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	64,920,021.29	333,332,859.30	40,068,638.43	151,726,939.11	206,457,303.05
大功率农用柴油机项目	54,025,233.86	64,304,179.42	3,217,134.61	54,301,686.27	60,810,592.40
三装厂新建大件车间	0.00	54,198,349.40	0.00	1,686,412.37	52,511,937.03
消失模铸造项目	0.00	15,041,213.76	0.00	0.00	15,041,213.76
锻造曲轴加工线项目	47,682,142.92	101,588,743.24	86,327,077.24	49,403,727.98	13,540,080.94
中频电炉改造项目	0.00	7,208,710.92	0.00	294,609.60	6,914,101.32
KW 造型线改造系统项目	0.00	7,567,441.07	656,907.72	0.00	6,910,533.35
热处理能力品质提升	5,674,405.84	2,180,919.31	2,122,820.53	-474,913.51	6,207,418.13
铸造系统绿色科技升级改造设计项目	0.00	5,918,904.27	0.00	0.00	5,918,904.27
指挥展示中心项目	348,735.85	4,342,709.04	0.00	794,487.87	3,896,957.02
400 与 LF904 挡泥板焊接自动生产线	0.00	3,217,948.72	0.00	0.00	3,217,948.72
清理西扩新增项目	0.00	4,305,089.47	1,126,986.89	0.00	3,178,102.58
冷却道扩建项目	0.00	3,011,038.45	0.00	0.00	3,011,038.45

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
主轴颈连杆颈磨床项目	0.00	1,972,495.72	0.00	0.00	1,972,495.72
大型扩孔机生产线项目	0.00	1,760,000.00	0.00	0.00	1,760,000.00
数字化无轴加工技术在缸体生产试制中的应用	0.00	1,752,136.79	0.00	0.00	1,752,136.79
工业园大轮拖项目	9,662,573.82	1,729,692.00	9,662,573.82	0.00	1,729,692.00
4000吨锻压机大修改造项目	0.00	1,682,461.55	0.00	0.00	1,682,461.55
其他	50,307,031.61	108,685,767.57	55,606,560.55	44,366,627.90	59,019,610.73
<b>合计</b>	<b>232,620,145.19</b>	<b>723,800,660.00</b>	<b>198,788,699.79</b>	<b>302,099,577.59</b>	<b>455,532,527.81</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化累计 金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金 来源
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	160,000,000.00	80.00	80%	0.00	0.00	—	募集资金
大功率农用柴油机项目	65,000,000.00	70.00	70%	12,829,031.02	0.00	—	募集资金
三装厂新建大件车间	50,000,000.00	70.00	70%	0.00	0.00	—	募集资金
消失模铸造项目	29,773,300.00	50.52	51%	0.00	0.00	—	自筹
锻造曲轴加工线项目	58,000,000.00	80.00	80%	819,901.92	0.00	—	自筹
中频电炉改造项目	52,200,000.00	13.25	13%	0.00	0.00	—	自筹
KW造型线改造系统项目	7,982,000.00	86.58	87%	0.00	0.00	—	自筹
热处理能力品质提升	3,220,000.00	80.00	80%	0.00	0.00	—	自筹
铸造系统绿色科技升级改造设计项目	9,400,000.00	62.97	63%	0.00	0.00	—	自筹
指挥展示中心项目	3,980,000.00	80.00	80%	0.00	0.00	—	自筹
400与LF904挡泥板焊接自动生产线	6,275,000.00	40.00	40%	0.00	0.00	—	自筹

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化累计 金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金 来源
清理西扩新增项目	4,750,000.00	66.91	67%	0.00	0.00	—	自筹
冷却道扩建项目	3,100,000.00	97.13	97%	0.00	0.00	—	自筹
主轴颈连杆颈磨床项目	3,960,000.00	90.00	90%	0.00	0.00	—	自筹
大型扩孔机生产线项目	2,900,000.00	80.00	80%	0.00	0.00	—	自筹
数字化无轴加工技术在缸体生产试制中的应用	2,320,000.00	75.52	76%	0.00	0.00	—	自筹
工业园大轮拖项目	1,050,000.00	100.00	100%	0.00	0.00	—	自筹
4000吨锻压机大修改造项目	2,600,000.00	80.00	80%	0.00	0.00	—	自筹
其他项目合计	—	—	—	2,535,622.02	0.00	—	自筹
<b>合计</b>	—	—	—	<b>16,184,554.96</b>	0.00	—	—

## (3) 在建工程减值准备

项目	本年计提金额	计提原因
其他	155,000.00	子公司铸造公司转入

## 13、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	专利权	商标权	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	22,894,776.42	436,008,315.90	25,000.00	59,501,000.00	518,429,092.32
2. 本年增加金额	4,910,089.45	118,711,123.50	1,452,553.68	0.00	125,073,766.63
(1) 购置	1,699,119.92	43,292,782.43	0.00	0.00	44,991,902.35
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 子公司内部划拨	3,210,969.53	75,418,341.07	1,452,553.68	0.00	80,081,864.28
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	27,804,865.87	554,719,439.40	1,477,553.68	59,501,000.00	643,502,858.95
二、累计摊销					
1. 年初余额	9,950,256.87	29,061,924.26	0.00	0.00	39,012,181.13
2. 本年增加金额	5,959,665.14	13,962,455.22	133,423.02	0.00	20,055,543.38
(1) 计提	5,117,079.06	12,565,430.76	94,272.02	0.00	17,776,781.84
(2) 子公司划拨	842,586.08	1,397,024.46	39,151.00	0.00	2,278,761.54
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	15,909,922.01	43,024,379.48	133,423.02	0.00	59,067,724.51
三、减值准备					
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	软件	土地使用权	专利权	商标权	合计
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 年末账面价值	11,894,943.86	511,695,059.92	1,344,130.66	59,501,000.00	584,435,134.44
2. 年初账面价值	12,944,519.55	406,946,391.64	25,000.00	59,501,000.00	479,416,911.19

土地使用权按所在地区及年限分析如下：

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	554,719,439.40	436,008,315.90
长期（50年以上）	479,301,098.33	436,008,315.90
中期（10-50年）	75,418,341.07	0.00
短期（10年以内）	0.00	0.00
位于中国境外	0.00	0.00
长期（50年以上）	0.00	0.00
中期（10-50年）	0.00	0.00
短期（10年以内）	0.00	0.00
合计	554,719,439.40	436,008,315.90

本年确认为损益的无形资产的折旧和摊销额为 17,776,781.84 元(上年金额：15,298,263.18 元)。

注：本期末使用寿命不确定的无形资产系母公司 2011 年从中国一拖集团有限公司收购的“一拖”和“东方红”两个商标 59,501,000.00 元及计入专利权的土地代理费 25,000.00 元。母公司判断该两项商标和专利权为使用寿命不确定的无形资产，于每年年度终了对其进行减值测试，本期不再摊销。

于年末本公司无形资产中尚未取得土地使用权证的土地使用权净值为 43,814,883.74 元（年初金额：0.00 元），相关土地使用权证正在办理中。鉴于上述外购资产均依照相关合法协议进行，本公司董事认为其产权转移不存在实质性的法律障碍，因此对本公司的正常营运并不构成重大影响，亦无需计提无形资产减值准备，也不会产生重大的追加成本。

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
工业园土地使用权	43,292,782.43	手续未办理完，预计于 2015 年 3 月办妥

#### 14、开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
拖拉机产品研发	0.00	198,998,076.44	0.00	0.00	198,998,076.44	0.00	0.00
动力机械产品研发	0.00	9,210,000.00	0.00	0.00	9,210,000.00	0.00	0.00
部件优化及其它机械产品研发	0.00	36,685,099.53	0.00	0.00	36,685,099.53	0.00	0.00
基础研究	0.00	47,173,718.45	0.00	0.00	47,173,718.45	0.00	0.00
工艺研发	0.00	13,525,307.64	0.00	0.00	13,525,307.64	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>305,592,202.06</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>305,592,202.06</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



## 15、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
模具摊销	0.00	18,622,089.11	3,866,244.89	769,658.12	13,986,186.10
维修费	0.00	5,946,888.23	2,017,356.81	0.00	3,929,531.42
设备搬迁费	0.00	586,402.71	140,736.60	0.00	445,666.11
工作台板	0.00	566,524.23	283,262.10	0.00	283,262.13
其他	0.00	359,829.09	68,547.00	20,341.92	270,940.17
合计	0.00	26,081,733.37	6,376,147.40	790,000.04	18,915,585.93

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

## (1) 已经确认的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
存货跌价准备	2,776,039.92	18,506,932.80	0.00	0.00
辞退福利	3,055,894.96	20,372,633.09	4,068,247.23	27,121,648.22
应付工资及预提费用	1,269,040.80	8,460,272.00	964,664.16	6,431,094.41
合计	7,100,975.68	47,339,837.89	5,032,911.39	33,552,742.63

## (2) 经确认的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	44,160,000.00	6,624,000.00	18,112,000.00	2,716,800.00
合计	44,160,000.00	6,624,000.00	18,112,000.00	2,716,800.00

## (3) 未确认递延所得税资产可抵扣暂时性差异

项目	年末余额	年初余额
坏账准备	131,238,211.34	121,294,624.75
存货跌价准备	0.00	16,764,657.84
长期股权投资减值准备	25,954,515.65	25,954,515.65
可供出售金融资产减值准备	4,322,800.00	2,122,800.00
固定资产减值准备	5,085,694.66	5,085,694.66
在建工程减值准备	8,533,977.20	8,378,977.20
合计	175,135,198.85	179,601,270.10

## 17、短期借款

单位：元 币种：人民币

## (1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	0.00	35,250,539.87
信用借款	1,528,219,200.00	415,894,580.00
合计	1,528,219,200.00	451,145,119.87

(2) 本年末无已逾期未偿还的短期借款。

## 18、 应付票据

单位：元 币种：人民币

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	483,664,811.06	261,622,187.15
商业承兑汇票	340,670,979.21	123,557,517.30
合计	824,335,790.27	385,179,704.45

## 19、 应付账款

单位：元 币种：人民币

## (1) 应付账款明细

款项性质	年末余额	年初余额
应付采购款	793,568,366.17	1,274,149,051.07
应付工程设备采购款	64,101,792.59	28,602,076.29
应付服务类款项	2,251,949.76	780,487.25
其他	47,506,070.00	47,506,070.00
合计	907,428,178.52	1,351,037,684.61

## (2) 应付账款账龄分析

项目	年末金额	年初金额
一年以内	851,704,511.14	1,315,149,811.73
一年至二年	16,011,848.27	10,838,778.85
二年至三年	5,687,925.31	8,320,053.24
三年以上	34,023,893.80	16,729,040.79
合计	907,428,178.52	1,351,037,684.61

## (3) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
天永机械电子(上海)有限公司	3,271,244.00	尚未结算
本钢板材股份有限公司	1,789,968.08	质量问题未解决
河南天丰钢结构建设有限公司	1,714,652.29	尚未结算
洛阳鼎鑫工贸有限公司	962,032.00	尚未结算
洛阳一拖东方建筑有限公司	858,809.55	尚未结算
合计	8,596,705.92	—

## 20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	6,434,710.16	488,211,429.01	484,241,335.25	10,404,803.92
设定提存计划	89,290.51	84,439,721.66	84,484,207.20	44,804.97
辞退福利	27,121,648.22	4,780,986.01	11,530,001.14	20,372,633.09
<b>合计</b>	<b>33,645,648.89</b>	<b>577,432,136.68</b>	<b>580,255,543.59</b>	<b>30,822,241.98</b>

## (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,431,094.41	371,884,330.34	369,855,152.75	8,460,272.00
职工福利费	0.00	36,978,384.15	36,978,384.15	0.00
社会保险费	0.00	28,992,749.61	28,992,749.61	0.00
其中：医疗保险费	0.00	23,767,701.17	23,767,701.17	0.00
工伤保险费	0.00	2,632,215.81	2,632,215.81	0.00
生育保险费	0.00	2,592,832.63	2,592,832.63	0.00
住房公积金	0.00	32,189,221.00	32,189,221.00	0.00
工会经费和职工教育经费	3,615.75	11,407,779.75	9,703,238.26	1,708,157.24
其他	0.00	6,758,964.16	6,522,589.48	236,374.68
<b>合计</b>	<b>6,434,710.16</b>	<b>488,211,429.01</b>	<b>484,241,335.25</b>	<b>10,404,803.92</b>

## (3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	0.00	64,717,152.68	64,717,152.68	0.00
失业保险费	0.00	6,500,284.3	6,500,284.3	0.00
企业年金缴费	89,290.51	13,222,284.68	13,266,770.22	44,804.97
<b>合计</b>	<b>89,290.51</b>	<b>84,439,721.66</b>	<b>84,484,207.20</b>	<b>44,804.97</b>

## 21、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
增值税	-306,472,721.67	-325,544,780.02
营业税	98,225.20	127,511.05
企业所得税	11,566,520.54	3,200,217.05
城市维护建设税	6,902.95	10,474.63
房产税	3,606,960.54	3,063,223.76
土地使用税	970,986.47	667,266.84
个人所得税	547,368.23	715,721.01
教育费附加	4,930.68	7,481.87

项目	年末金额	年初金额
其他税费	207,658.20	277,898.00
合计	-289,463,168.86	-317,474,985.81

## 22、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
企业债券利息	50,334,301.01	50,326,849.36
短期借款利息	6,390,000.00	0.00
合计	56,724,301.01	50,326,849.36

## 23、其他应付款

单位：元 币种：人民币

## (1) 其他应付款款项性质分类

项目	年末金额	年初金额
单位往来款	95,753,140.19	12,011,093.97
押金保证金	60,142,212.34	7,289,997.99
应付费用	4,030,435.04	3,540,418.97
代收代付款	4,824,683.75	2,326,171.45
其他	10,363,414.09	5,526,710.69
合计	175,113,885.41	30,694,393.07

## (2) 账龄超过一年的其他应付款明细

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
中国一拖集团有限公司	49,340,612.33	尚未结算
一拖(洛阳)收获机械有限公司	4,031,683.97	尚未结算
合计	53,372,296.30	—

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	18,639,000.00	300,000,000.00
一年内到期的其他非流动负债	6,874,000.00	0.00
合计	25,513,000.00	300,000,000.00

## 25、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
折扣折让	175,947.00	12,550,000.00
三包服务费	6,130,000.00	4,450,000.00

项目	年末金额	年初金额
中介服务费	1,920,000.00	3,830,726.00
其他	54,813.00	16,000.00
<b>合计</b>	<b>8,280,760.00</b>	<b>20,846,726.00</b>

## 26、长期借款

单位：元 币种：人民币

## (1) 借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	46,597,500.00	84,189,000.00

## (2) 长期借款到期日分析

项目	年末金额	年初金额
1至2年	0.00	0.00
2至5年	46,597,500.00	84,189,000.00
5年以上	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>46,597,500.00</b>	<b>84,189,000.00</b>

## 27、应付债券

单位：元 币种：人民币

## (1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
12 一拖 01 公司债	796,393,416.63	795,366,770.98
12 一拖 02 公司债	695,578,322.56	694,406,047.59
<b>合计</b>	<b>1,491,971,739.19</b>	<b>1,489,772,818.57</b>

## (2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
12 一拖 01 公司债	800,000,000.00	2013/3/4	5 年	794,550,000.00	795,366,770.98	0.00	70,172,054.81	1,843,416.63	38,400,000.00	796,393,416.63
12 一拖 02 公司债	700,000,000.00	2013/5/30	5 年	693,734,150.95	694,406,047.59	0.00	50,062,246.20	1,844,171.61	31,500,000.00	695,578,322.56
<b>合计</b>	<b>1,500,000,000.00</b>	—	—	<b>1,488,284,150.95</b>	<b>1,489,772,818.57</b>	<b>0.00</b>	<b>120,234,301.01</b>	<b>3,687,588.24</b>	<b>69,900,000.00</b>	<b>1,491,971,739.19</b>

说明：应付债券的说明详见本附注“六、35”

## (3) 划分为金融负债的其他金融工具

无

## 28、递延收益

单位：元 币种：人民币

## (1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	141,056,362.41	0.00	14,858,000.00	126,198,362.41	

## (2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
新型轮式拖拉机核心能力提升	53,200,000.00	0.00	0.00	0.00	53,200,000.00	与资产相关
大功率非道路用柴油机	49,000,000.00	0.00	0.00	0.00	49,000,000.00	与资产相关
柴油机曲轴锻压线	13,560,000.00	0.00	3,390,000.00	3,390,000.00	6,780,000.00	与资产相关
轮式拖拉机技术改造	12,456,000.00	0.00	2,768,000.00	2,768,000.00	6,920,000.00	与资产相关
C 系列政府项目补助	5,728,000.00	0.00	716,000.00	716,000.00	4,296,000.00	与资产相关
年产 1000 台大马力动力换挡重型轮式拖拉机	2,750,000.00	0.00	0.00	0.00	2,750,000.00	与资产相关
节能环保柴油机曲轴机加工生产线项目	2,700,000.00	0.00	0.00	0.00	2,700,000.00	与资产相关
大型轮式拖拉机变速箱柔性生产线技术集成与示范专项资金	980,000.00	0.00	980,000.00	0.00	0.00	与收益相关
拖拉机、柴油机铸件新产品快速开发及示范应用专项资金	419,960.00	0.00	0.00	0.00	419,960.00	与资产相关
复杂铸件高效低耗绿色生产制造工艺及设备专项资金	130,000.00	0.00	130,000.00	0.00	0.00	与收益相关
其他项目	132,402.41	0.00	0.00	0.00	132,402.41	与资产相关
<b>合计</b>	<b>141,056,362.41</b>	<b>0.00</b>	<b>7,984,000.00</b>	<b>6,874,000.00</b>	<b>126,198,362.41</b>	<b>—</b>

注：“其他变动”系将一年以内到期的部分重分类至“一年内到期的非流动负债”。

## 29、股本

本公司的法定、已发行及缴足股本的变动表如下。所有本公司的股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。

本年数

项目	年初余额	本年变动增减 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	995,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	995,900,000.00

上年数

项目	年初余额	本年变动增减 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	995,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	995,900,000.00

## 30、资本公积

单位：元 币种：人民币

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	1,990,029,134.53	0.00	36,875,739.10	1,953,153,395.43
其他资本公积	64,872,267.48	0.00	0.00	64,872,267.48
合计	2,054,901,402.01	0.00	36,875,739.10	2,018,025,662.91

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	2,026,623,703.28	0.00	36,594,568.75	1,990,029,134.53
其他资本公积	64,872,267.48	0.00	0.00	64,872,267.48
合计	2,091,495,970.76	0.00	36,594,568.75	2,054,901,402.01



## 31、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	15,395,200.00	26,048,000.00	0.00	3,907,200.00	22,140,800.00	0.00	37,536,000.00
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	15,395,200.00	26,048,000.00	0.00	3,907,200.00	22,140,800.00	0.00	37,536,000.00
其他综合收益合计	15,395,200.00	26,048,000.00	0.00	3,907,200.00	22,140,800.00	0.00	37,536,000.00

## 32、专项储备

单位：元 币种：人民币

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	0.00	12,418,075.36	12,418,075.36	0.00

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	0.00	8,422,849.78	8,422,849.78	0.00

## 33、盈余公积

单位：元 币种：人民币

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	252,254,055.64	42,225,509.09	0.00	294,479,564.73

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	228,384,682.88	23,869,372.76	0.00	252,254,055.64

本年及上年盈余公积变动系按当年净利润 10%计提法定盈余公积。

## 34、未分配利润

单位：元 币种：人民币

本年数

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	911,189,187.88	
加：年初未分配利润调整数	0.00	
其中：《企业会计准则》新规定最追溯调整	0.00	
会计政策变更	0.00	
重要前期差错更正	0.00	
同一控制合并范围变更	0.00	
其他调整因素	0.00	
<b>本年年初金额</b>	<b>911,189,187.88</b>	
加：本年的净利润	422,255,090.88	
减：提取法定盈余公积	42,225,509.09	按净利润 10%计提
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	59,754,000.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
<b>本年年末金额</b>	<b>1,231,464,769.67</b>	

上年数

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	777,540,992.70	
加：年初未分配利润调整数	13,278,696.54	
其中：《企业会计准则》新规定最追溯调整	0.00	
会计政策变更	0.00	
重要前期差错更正	0.00	
同一控制合并范围变更	0.00	
其他调整因素	13,278,696.54	
本年年初金额	790,819,689.24	
加：本年的净利润	243,828,871.40	
减：提取法定盈余公积	23,869,372.76	按净利润 10%计提
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	99,590,000.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
本年年末金额	911,189,187.88	

## 35、净流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
流动资产	4,010,514,150.98	3,518,477,148.14
减：流动负债	3,405,564,864.97	2,320,486,954.45
净流动资产	604,949,286.01	1,197,990,193.69

## 36、总资产减流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
资产总计	9,654,362,463.88	8,267,861,780.96
减：流动负债	3,405,564,864.97	2,320,486,954.45
总资产减流动负债	6,248,797,598.91	5,947,374,826.51

## 37、借贷

本公司借贷汇总如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
短期银行借款	1,204,219,200.00	451,145,119.87
短期委托借款	324,000,000.00	0.00
一年内到期的非流动负债	25,513,000.00	300,000,000.00
长期借款	46,597,500.00	84,189,000.00

项目	年末金额	年初金额
应付债券	1,491,971,739.19	1,489,772,818.57
合计	3,092,301,439.19	2,325,106,938.44

## (1) 借贷的分析:

单位: 元 币种: 人民币

项目	年末金额	年初金额
银行借款		
- 须在一年内偿还	1,229,732,200.00	751,145,119.87
- 须在一年以后偿还	46,597,500.00	84,189,000.00
小计	1,276,329,700.00	835,334,119.87
其他借款及应付款		
- 须在一年内偿还	324,000,000.00	0.00
- 须在一年以后偿还	1,491,971,739.19	1,489,772,818.57
小计	1,815,971,739.19	1,489,772,818.57
合计	3,092,301,439.19	2,325,106,938.44

## (2) 借贷的到期日分析

单位: 元 币种: 人民币

银行借款:

项目	年末金额	年初金额
按要求偿还或一年以内	1,229,732,200.00	751,145,119.87
一至二年	0.00	0.00
二至五年	46,597,500.00	84,189,000.00
五年以上	0.00	0.00
合计	1,276,329,700.00	835,334,119.87

其他借款:

项目	年末金额	年初金额
按要求偿还或一年以内	324,000,000.00	0.00
一至二年	0.00	0.00
二至五年	1,491,971,739.19	1,489,772,818.57
五年以上	0.00	0.00
合计	1,815,971,739.19	1,489,772,818.57

## 38、营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,177,081,251.46	5,477,204,170.60	7,208,939,109.19	6,447,855,643.88
其他业务	403,294,252.07	333,725,878.56	31,807,952.52	1,065,972.58
合计	6,580,375,503.53	5,810,930,049.16	7,240,747,061.71	6,448,921,616.46

毛利

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	6,177,081,251.46	7,208,939,109.19
主营业务成本	5,477,204,170.60	6,447,855,643.88
毛利	<b>699,877,080.86</b>	<b>761,083,465.31</b>

## 39、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	867,975.35	1,377,375.17	5%
城市维护建设税	69,359.63	87,584.29	7%
教育费附加	49,542.62	62,560.27	5%
合计	<b>986,877.60</b>	<b>1,527,519.73</b>	—

## 40、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
包装费	1,926,191.56	2,884,502.33
运输费	8,094,769.04	7,691,692.64
仓储保管费	77,364.82	51,366.46
展览费	720,143.78	683,508.96
广告费	4,482,287.50	7,846,020.34
销售服务费	13,408,178.09	8,431,720.41
职工薪酬	1,753,274.96	1,199,783.96
其中：工资	1,487,592.69	1,195,123.00
福利费用	50,042.69	4,660.96
修理费	72,837.29	9,058.00
其他	2,016,566.84	3,154,929.23
合计	<b>32,551,613.88</b>	<b>31,952,582.33</b>

## 41、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	79,750,222.33	66,202,127.96
其中：工资	47,563,854.60	39,783,241.90
福利费用	1,329,464.25	795,630.38
保险费	1,385,179.09	964,456.52
折旧费	25,505,934.79	26,147,629.31
修理费	30,319,268.62	944,837.73
无形资产摊销	16,678,141.35	14,296,703.39

项目	本年金额	上年金额
存货盘亏	83,244.24	36,400.00
业务招待费	2,042,959.55	2,285,306.30
差旅费	2,161,542.44	2,267,581.71
办公费	1,959,550.64	3,388,182.34
会议费	981,212.84	1,104,518.71
诉讼费	5,000.00	0.00
聘请中介机构费	2,804,067.32	2,432,647.20
咨询费	2,849,106.54	0.00
研究与开发费	305,592,202.06	262,223,252.25
技术转让费	0.00	9,984,073.92
排污费	1,739,510.99	0.00
其他	113,146,318.36	86,423,580.35
<b>合计</b>	<b>587,003,461.16</b>	<b>478,701,297.69</b>

## 42、财务费用

单位：元 币种：人民币

## (1) 财务费用明细

项目	本年金额	上年金额
利息支出	113,279,911.57	81,759,365.80
减：利息收入	30,419,275.61	19,905,562.36
加：汇兑损失	-13,443,254.71	-751,923.72
加：其他支出	937,901.20	-1,261,868.49
<b>合计</b>	<b>70,355,282.45</b>	<b>59,840,011.23</b>

## (2) 利息支出明细

项目	本年金额	上年金额
银行借款、透支利息	36,863,631.74	29,943,848.82
须于5年内到期偿还的其他借款利息	3,814,533.60	0.00
债券利息及票据贴息	72,601,746.23	51,815,516.98
小计	113,279,911.57	81,759,365.80
减：资本化利息	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>113,279,911.57</b>	<b>81,759,365.80</b>

## (3) 利息收入明细

项目	本年金额	上年金额
银行存款利息收入	30,419,275.61	19,905,562.36

## 43、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	4,081,589.46	4,483,546.35
存货跌价损失	-5,029,623.97	7,434,670.80
可供出售金融资产减值损失	2,200,000.00	0.00
其他资产减值损失	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,251,965.49</b>	<b>11,918,217.15</b>

## 44、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	127,431,600.90	21,694,071.11
权益法核算的长期股权投资收益	-102,035.92	-7,506.80
处置长期股权投资产生的投资收益	62,129,264.85	10,237,742.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,288,000.00	2,112,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
<b>合计</b>	<b>191,746,829.83</b>	<b>34,036,306.65</b>

本年度产生的来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为 2,288,000.00 元及 189,458,829.83 元。

## 45、营业外收入

单位：元 币种：人民币

## (1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	162,074,545.02	10,565,554.73	162,074,545.02
其中：固定资产处置利得	6,300,345.02	2,659,346.68	6,300,345.02
债务重组利得	72,457.97	1,621,541.54	72,457.97
政府补助	10,742,498.00	9,974,000.00	10,742,498.00
其他	2,978,396.61	2,602,161.85	2,978,396.61
<b>合计</b>	<b>175,867,897.60</b>	<b>24,763,258.12</b>	<b>175,867,897.60</b>

## (2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
柴油机曲轴锻压线	3,390,000.00	3,390,000.00	发改办工业【2005】1392号	与资产相关
轮式拖拉机技术改造	2,768,000.00	2,768,000.00	发改办工业【2005】279号	与资产相关

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
C 系列政府项目补助	716,000.00	716,000.00	洛发改工业【2009】53 号	与资产相关
困难企业申请稳定就业岗位补贴	1,768,498.00	0.00	洛人社【2013】135 号	与收益相关
冲天炉拆除改造政府补助	920,000.00	0.00	豫财建【2012】258 号	与资产相关
大型轮式拖拉机变速箱柔性生产线技术集成与示范	980,000.00	0.00	国家科学支撑计划课题任务书	与资产相关
863 计划复杂铸件高效低耗绿色生产 制造工艺及设备	200,000.00	0.00	863 计划子课题任务合同书	与资产相关
大功率动力换挡拖拉机技术联合研发项目	0.00	3,100,000.00	国际合作项目	与资产相关
<b>合计</b>	<b>10,742,498.00</b>	<b>9,974,000.00</b>	—	—

## 46、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	662,003.34	961,701.30	662,003.34
其中：固定资产处置损失	662,003.34	961,701.30	662,003.34
非货币性资产交换损失	38,949.40	0.00	38,949.40
对外捐赠	141,830.22	0.00	141,830.22
其他	569,563.46	78,812.45	569,563.46
<b>合计</b>	<b>1,412,346.42</b>	<b>1,040,513.75</b>	<b>1,412,346.42</b>

## 47、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
当期所得税	23,311,608.21	20,058,599.40
递延所得税	-2,068,064.29	1,757,397.34
<b>合计</b>	<b>21,243,543.92</b>	<b>21,815,996.74</b>

## 48、折旧及摊销

本年度确认在利润表的折旧 / 摊销为 135,367,667.33 元/17,776,781.84 元（上年度为 105,698,788.54 元/15,298,263.18 元）。

## 49、营业租金支出

本年度的营业租金支出为 1,919,380.64 元（上年度为 2,288,333.68 元）。

## 50、租金收入

本年度来自土地和建筑物的租金为 2,129,224.53 元（上年度为 530,000.00 元）。

## 51、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
----	------	------



项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	26,048,000.00	-9,680,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,907,200.00	-1,452,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	22,140,800.00	-8,228,000.00
<b>合计</b>	<b>22,140,800.00</b>	<b>-8,228,000.00</b>

## 52、现金流量表项目注释

## (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到的与存款利息有关的现金	8,332,991.88	11,890,190.90
收到的与其他往来有关的现金	80,504,545.79	69,854,061.86
<b>合计</b>	<b>88,837,537.67</b>	<b>81,744,252.76</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付的销售、管理费用	379,807,016.25	402,771,235.40
支付与其他往来有关的现金	317,639,566.48	149,134,831.33
<b>合计</b>	<b>697,446,582.73</b>	<b>551,906,066.73</b>

## 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到的与资产相关的政府补助	0.00	2,700,000.00
受让子公司业务时转入的货币资金	38,547,954.93	0.00
<b>合计</b>	<b>38,547,954.93</b>	<b>2,700,000.00</b>

## 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
融资中介费用	0.00	1,894,528.30

## (2) 母公司现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	--	--
净利润	422,255,090.88	243,828,871.40
加：资产减值准备	1,251,965.49	11,918,217.15
固定资产折旧	135,367,667.33	105,698,788.54

项目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	17,776,781.84	15,298,263.18
长期待摊费用摊销	6,376,147.40	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-161,412,541.68	-9,573,879.33
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	99,836,656.86	80,337,941.62
投资损失（收益以“-”填列）	-191,746,829.83	-34,036,306.65
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-2,068,064.29	1,757,397.34
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”填列）	44,503,385.38	-291,910,551.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	721,576.91	72,444,037.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-41,525,371.23	-93,620,520.97
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	331,336,465.06	102,142,258.54
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>	--	--
现金的期末余额	1,398,841,155.04	958,278,308.01
减：现金的期初余额	958,278,308.01	976,518,640.09
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	440,562,847.03	-18,240,332.08

**(3) 现金和现金等价物**

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
现金	1,398,841,155.04	958,278,308.01
其中：库存现金	166,073.30	226,383.01
可随时用于支付的银行存款	1,398,675,037.00	958,051,883.05
可随时用于支付的其他货币资金	44.74	41.95
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	1,398,841,155.04	958,278,308.01

项目	本年金额	上年金额
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	0.00	0.00

## (4) 不涉及当期现金支出的重大投资和筹资活动

详见本附注“六、67（5）”中所述。

## 53、 股东权益变动表项目

本年股东权益变动表中无“其他”项变动。

## 十七、 财务报告批准

本财务报告于 2015 年 3 月 30 日由本公司董事会批准报出。

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	160,576,609.27	注 1
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,077,645.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益	1,741,068.71	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-36,041,618.25	
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		
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	-1,266,667.02	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	16,208,980.55	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
转让持有的长期股权投资损益	51,600,103.86	注 2、3
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,020,695.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-40,028,524.84	
少数股东权益影响额	-7,190,659.67	
合计	189,697,634.32	

注 1：非流动资产处置损益 160,576,609.27 元系处置非流动资产的净收益，其中：处置固定资产净收益为 4,802,409.27 元。转让无形资产组形成收益 155,774,200.00 元的说明详见本附注“十五、1. 合资公司事宜”中所述。

注 2：2014 年 8 月 26 日，根据本公司第六届董事会第十五次会议决议审议通过《关于转让上海强农（集团）股份有限公司股权的议案》：以 2013 年 12 月 31 日为审计、评估基准日，上海强农（集团）股份有限公司的净资产评估值初步预计为 7,323.06 万元，本公司持有的上海强农（集团）股份有限公司 93.83% 股权对应的评估值初步预计为 6,871.23 万元。同意公司以挂牌转让方式出售本公司持有的标的股权，挂牌价格不低于标的股权评估值。

2014 年 10 月 11 日，本公司与上海宏成城市建设开发有限公司共同在上海联合产权交易所公开挂牌方式转让各自持有的强农公司股权。2014 年 11 月 20 日，本公司及上海宏成共同与上海莘润投资管理有限公司签署《上海市产权交易合同》，以 9,600 万元人民币取得公司挂牌出售的强农公司 93.83% 股权和上海宏成城市建设开发有限公司挂牌出售的强农公司 6.17% 股权。其中，本公司持有的强农公司 93.83% 股权交易价格为 9,007.68 万元，形成股权交易净收益 48,721,903.53 元。

注 3：本公司于 2014 年 1 月 20 日召开的第六届董事会第九次会议审议通过了《关于出售公司所持一拖（洛阳）中成机械有限公司股权及部分资产的议案》，同意以公开挂牌方式出售公司持有的中成公司 73% 股权。经北京产权交易所确认，中国一拖作为本次股权转让的受让方，于 2014 年 5 月 5 日与本公司签订了《产权转让合同》。标的股权转让价格为人民币 1,056.39 万元，该项交易形成净收益 2,878,200.33 元。

## 2、香港会计准则转为中国会计准则下股东权益与利润的对账

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司的净利润		净资产	
	本年金额	上年金额	年末金额	年初金额
按香港财务报告准则	167,698,247.35	227,084,951.73	5,320,826,900.18	5,257,518,012.58
按《企业会计准则》	167,698,247.35	227,084,951.73	5,320,826,900.18	5,257,518,012.58

除财务报表中某些项目的呈报与分类不同外，本集团根据香港财务报告准则呈报的综合财务状况、综合损益及其他全面收益、综合现金流量与根据中国企业会计准则呈报的综合财务状况、综合损益及其他全面收益、综合现金流量无重大差异。

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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	
	2014 年度	2013 年度	2014 年度	2013 年度	2014 年度	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.68	5.07	0.1684	0.2280	0.1684	0.2280
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.48	3.41	-0.0221	0.1534	-0.0221	0.1534

## 4、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,981,883,941.32	1,883,479,523.60	1,998,159,516.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	306,801,244.30	359,095,259.97	354,360,150.44
衍生金融资产			
应收票据	1,315,486,622.28	1,269,899,186.51	940,748,139.33
应收账款	1,020,458,210.92	1,067,488,278.19	879,355,043.69
预付款项	178,823,509.51	194,539,070.95	292,088,912.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			133,472.22
应收股利	251,357.15		
其他应收款	194,957,618.77	67,666,099.64	228,490,379.91
买入返售金融资产			
存货	1,470,096,511.30	1,766,268,480.42	1,447,426,253.97
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			56,383,561.23
流动资产合计	6,468,759,015.55	6,608,435,899.28	6,197,145,429.82
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	779,013,966.63	725,322,825.23	1,362,361,447.55
可供出售金融资产	159,449,731.06	137,580,990.01	285,935,741.41
持有至到期投资	52,090,083.97	25,601,874.77	

长期应收款			
长期股权投资	7,810,065.83	9,184,641.20	65,849,170.84
投资性房地产	32,510,571.92	31,160,041.52	
固定资产	1,986,309,097.18	2,685,745,048.61	2,738,916,218.10
在建工程	584,079,757.68	424,579,666.44	642,813,215.87
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	849,259,979.63	958,395,440.46	947,153,734.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	18,200,137.50	16,919,867.57	23,378,553.87
递延所得税资产	64,585,189.18	76,350,097.44	92,141,133.86
其他非流动资产	14,717,480.21		
非流动资产合计	4,548,026,060.79	5,090,840,493.25	6,158,549,215.85
资产总计	11,016,785,076.34	11,699,276,392.53	12,355,694,645.67
<b>流动负债:</b>			
短期借款	372,741,432.98	292,437,410.89	1,644,532,646.15
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	1,043,808,147.64	565,022,287.05	576,246,341.28
拆入资金	360,000,000.00	350,000,000.00	350,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	578,312,813.96	654,769,401.01	916,374,670.17
应付账款	2,130,996,833.08	2,095,124,850.72	1,350,582,485.03
预收款项	224,437,500.11	260,683,445.11	266,897,178.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	135,787,726.48	111,379,298.46	100,709,706.51
应交税费	-304,253,954.48	-351,328,558.11	-326,702,397.31
应付利息	5,808,211.60	55,028,515.34	57,516,420.08
应付股利	161,702,910.68		
其他应付款	390,293,403.14	213,375,326.11	256,876,518.96
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	79,518,000.00	301,018,000.00	30,055,745.54
其他流动负债	73,117,452.64	87,951,003.54	53,243,515.75
流动负债合计	5,252,270,477.83	4,635,460,980.12	5,276,332,830.99
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	617,500,000.00	84,189,000.00	46,597,500.00
应付债券		1,489,772,818.57	1,491,971,739.19
其中: 优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	167,307,677.39	182,418,508.05	174,628,692.16
递延所得税负债	15,208,584.43	49,917,073.21	45,336,983.15
其他非流动负债			
非流动负债合计	800,016,261.82	1,806,297,399.83	1,758,534,914.50
负债合计	6,052,286,739.65	6,441,758,379.95	7,034,867,745.49
所有者权益：			
股本	995,900,000.00	995,900,000.00	995,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,240,917,108.27	2,161,122,028.80	2,124,246,289.70
减：库存股			
其他综合收益	-19,392,779.73	-2,990,577.79	16,295,741.20
专项储备			
盈余公积	302,877,966.71	326,747,339.47	368,972,848.56
一般风险准备	6,570,097.24	7,097,463.55	7,683,706.66
未分配利润	912,138,739.61	1,015,236,952.27	1,080,369,447.42
归属于母公司所有者 权益合计	4,439,011,132.10	4,503,113,206.30	4,593,468,033.54
少数股东权益	525,487,204.59	754,404,806.28	727,358,866.64
所有者权益合计	4,964,498,336.69	5,257,518,012.58	5,320,826,900.18
负债和所有者权益 总计	11,016,785,076.34	11,699,276,392.53	12,355,694,645.67

## 第十五节 备查文件目录

备查文件目录	经公司法定代表人签字和公司盖章的2014年年度报告
备查文件目录	会计师事务所出具的公司2014年度经审计的财务报告
备查文件目录	公司董事、高级管理人员签署的对公司2014年年度报告的书面确认意见

董事长：赵刻水

董事会批准报送日期：2015年3月30日