

公司代码：601038

公司简称：一拖股份

第一拖拉机股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李鹤鹏	因公务无法出席	赵剡水
董事	谢东钢	因公务无法出席	王二龙
独立董事	吴德龙	因公务无法出席	于增彪

三、本半年度报告未经审计。

四、本公司负责人赵剡水、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：保证半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

无

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

九、其他

无

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	176

第一节 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	本公司持有其 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	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）
长拖公司	指	长拖农业机械装备集团有限公司（本公司控股附属公司）
柴油机公司	指	一拖（洛阳）柴油机有限公司（本公司控股附属公司）
燃油喷射公司	指	一拖（洛阳）燃油喷射有限公司（本公司控股附属公司）
姜堰动力公司	指	一拖（姜堰）动力机械有限公司（本公司控股附属公司）
福莱格公司	指	一拖（洛阳）福莱格车身有限公司（本公司全资附属公司）
铸造公司	指	一拖（洛阳）铸造有限公司（本公司全资附属公司）
法国公司	指	YTO France SAS(中文名称：一拖法国农业装备有限公司) (本公司全资附属公司)
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）
长兴公司	指	洛阳长兴农业机械有限公司（本公司控股附属公司）
搬运公司	指	一拖（洛阳）搬运机械有限公司（本公司控股附属公司）
神通公司	指	一拖（洛阳）神通工程机械有限公司（本公司全资附属公司）
拖研所公司	指	洛阳拖拉机研究所有限公司(本公司控股附属公司)
国贸公司	指	一拖国际经济贸易有限公司（本公司全资附属公司）
中非重工公司	指	中非重工投资有限公司（本公司控股附属公司）
财务公司	指	中国一拖集团财务有限责任公司（本公司控股附属公司）
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）
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
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
中期报告/半年度报告	指	公司 2016 年半年度报告

第二节 公司简介

一、 本公司信息

本公司的中文名称	第一拖拉机股份有限公司
本公司的中文简称	一拖股份
本公司的外文名称	First Tractor Company Limited
本公司的外文名称缩写	First Tractor
本公司的法定代表人	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、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

本公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
登载半年度报告的香港联交所指定网站的网址	www.hkex.com.hk
本公司半年度报告备置地点（A股）	本公司董事会办公室
本公司半年度报告备置地点（H股）	香港中环环球大厦22楼李伟斌律师行

五、 本公司股票简况

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、 本公司报告期内注册变更情况

本公司报告期内未发生注册变更情况。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、按中国会计准则编制的本公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	5,158,780,013.03	5,708,191,514.51	-9.62
营业收入	5,041,260,182.13	5,553,784,520.17	-9.23
归属于上市公司股东的净利润	158,349,583.86	148,644,010.04	6.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	142,647,691.79	133,246,720.67	7.06
经营活动产生的现金流量净额	487,141,637.61	256,360,072.95	90.02
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	4,788,702,501.16	4,673,879,851.60	2.46
总资产	12,661,996,559.97	13,272,449,559.98	-4.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(人民币元/股)	0.1590	0.1493	6.50
稀释每股收益(人民币元/股)	0.1590	0.1493	6.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (人民币元/股)	0.1432	0.1338	7.03
加权平均净资产收益率(%)	3.36	3.21	增加0.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	3.02	2.88	增加0.14个百分点

本公司主要会计数据和财务指标的说明

1、基本每股收益、稀释每股收益同比增加6.50%，主要是本期实现归属于上市公司股东的净利润增加所致。

2、扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增加7.03%，主要是扣除非经常性损益后本期实现归属于上市公司股东的净利润增加所致。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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	金额	附注(如适用)

非流动资产处置损益	-198,562.61	
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	11,372,972.87	
债务重组损益	380,988.49	
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	7,543,586.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,889,826.51	
少数股东权益影响额	-1,534,161.64	
所得税影响额	-3,752,757.98	
合计	15,701,892.07	

第四节 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

2016 年上半年，受世界经济和全球市场需求持续低迷影响，我国宏观经济呈现出 L 型走势。经济发展新常态的特征更加明显，新旧发展动力转换正处在进行时。今年以来，在国家有效宏观政策的推动下，我国经济运行基本平稳。

上半年，农业机械行业总体平稳，实现主营业务收入约 2218.55 亿元，同比增长约 7.5%。受农作物价格下降、农机购机补贴额度减少、国三切换造成用户购机观望等因素影响，拖拉机行业需求量出现了下滑。同时，拖拉机行业转型升级趋势更为明显，产品由两驱向四驱转换的趋势更加明显。上半年，行业累计销售大中型拖拉机 17.34 万台，同比下降 11.69%，其中大轮拖销售 7.64 万台，同比下降 2.44%，100 马力以上大轮拖占大中轮拖销售比例同比提升 4.6 个百分点；中轮拖销售 9.69 万台，同比下降 17.77%。

在行业整体低迷的形势下，公司坚持既定战略方向，围绕年度经营方针，牢牢抓住产品结构调整、转型升级、提质增效的工作主线，稳步推进各项工作，上半年经营运行态势保持平稳。报告期内，公司实现营业总收入人民币 51.59 亿元，同比下降 9.62%；归属于母公司的净利润人民币 1.58 亿元，同比增加 6.53%。公司产品结构持续优化，盈利能力有所提升，产品综合毛利率同比增加 0.08 个百分点。公司经营性现金流净流入人民币 4.87 亿元，同比增加 90.02%。

农业机械业务

报告期内，公司积极主动抓住拖拉机向大功率、四驱产品发展的趋势，不断优化产品销售结构，提升产品盈利能力。在去年动力换挡产品销售工作的基础上，进一步完善营销计划，提升服务能力，上半年实现销售动力换挡拖拉机 3225 台，同比增长 1.27 倍，巩固和提升了东方红动力换挡产品的市场竞争力；针对国三发动机切换过程中出现的需求波动和竞争环境变化，公司通过加强终端推广、提升渠道能力以及与相关部委联合举办应用推介活动等措施，做好了国三发动机整机产品全面上市的各项准备。上半年公司销售大中拖合计 4.23 万台，同比下降 9.07%，下降幅度低于行业水平，市场占有率有所提高。其中，大轮拖销售 2.24 万台，同比下降 5.65%；中轮拖销售 1.97 万台，同比下降 12.33%。

同时，“拖拉机动力系统国家重点实验室”目前已进入正式建设阶段，将为公司进一步提升企业自主创新能力提供有力支撑。

动力机械业务

受收获机、大中拖等主机配套市场整体下降影响，上半年公司柴油机累计销售 8.57 万台，同比下降 15.1%，其中外销 5.68 万台，同比下降 12.1%。在销量下滑的情况下，公司抓住国家补贴政策越来越倾向大功率农机的机遇，持续强化营销能力，销售结构逐步优化，高附加值柴油机产品销量同比大幅提高，促进了公司效益的提升。

报告期内，公司动力机械业务重点技改项目稳步推进，完成大功率柴油机项目（二期）公用设施工程配套设备的安装以及 LR 柴油机国四升级改造工艺方案论证；围绕产品转型升级要求，实施内部资源优化配置，柴油机公司完成对全资子公司一拖（洛阳）动力机械有限公司的吸收合并工作。

其他业务

报告期内，公司在发挥财务公司作用，做好内部资金集中管理，提高资金使用效率的同时，根据金融市场环境变化和风险状况，重点排查风险，着力完善风险防控，控制经营风险。

2016 年上半年，得益于公司产品销售结构改善、成本控制取得成效，在销售整体下滑的情况下，公司盈利水平有所提高，但在政策导向重点调整、市场环境无明显变化的情况下，2016 年下半年，预计拖拉机市场仍将维持较为低迷的态势。公司将把国家补贴政策变化、强制性环保政策实施，作为加快自身转型升级、巩固竞争优势地位的重要机遇。坚持年初确定的“拓市场，稳增长；提品质，创优势；调结构，促转型；抓管理，增效益”的经营方针，确保在逆势情况下占据主动，强化优势。公司将继续加大市场开拓力度，千方百计巩固和提升东方红产品市场占有率；加速推进产品结构调整和转型升级，增强企业发展驱动力，加快针对法国公司传动系技术的消化吸收及国产化开发工作；做好无级变速拖拉机开发等重点研发项目推进，持续巩固和提升行业领先的产品技术优势。通过持续深化管理提升活动，努力构建管理提升的长效机制，夯实企业经营管理基础，深化内部控制，加强风险防控，向管理要效益、要效率，为公司提质增效提供保障。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

(1) 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	年初数	变动比例 (%)	情况说明
拆出资金	300,000,000.00	0.00	不适用	本期末财务公司拆出资金
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	146,888,383.56	414,865,981.64	-64.59	本期财务公司持有信托产品减少

预付款项	122,988,075.82	60,933,298.85	101.84	本期采购预付款增加
应收利息	8,034,544.85	1,878,611.11	327.69	本期财务公司应收取利息增加
买入返售金融资产	100,484,109.59	899,544,776.20	-88.83	本期财务公司买入返售金融资产减少
其他流动资产	862,988,502.63	468,428,422.33	84.23	本期利用短期闲置资金购买理财产品增加
持有至到期投资	85,707,703.65	0.00	不适用	本期财务公司新增购入债券
吸收存款及同业存放	307,207,659.33	527,213,699.13	-41.73	本期财务公司吸收存款及同业存放减少
拆入资金	0.00	350,000,000.00	-100.00	本期财务公司归还拆入资金
应付账款	1,915,944,631.34	1,526,746,992.98	25.49	本期采购金额增加且尚未到结算期
预收款项	197,065,848.31	303,082,198.22	-34.98	上年末预收货款在本期实现销售
应付利息	17,660,468.68	53,716,956.57	-67.12	本期支付公司债利息
应付股利	39,133,747.57	0.00	不适用	本期宣告派发 2015 年度股利
长期借款	18,437,500.00	26,607,000.00	-30.70	本期将一年内到期的长期借款转入流动负债
其他综合收益	4,903,321.62	9,734,262.44	-49.63	本期可供出售金融资产公允价值减少

(2) 合并利润表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业总收入	5,158,780,013.03	5,708,191,514.51	-9.62
营业收入	5,041,260,182.13	5,553,784,520.17	-9.23
营业成本	4,109,134,374.24	4,531,530,237.71	-9.32
销售费用	266,328,954.70	288,812,474.52	-7.78
管理费用	422,892,390.25	427,437,981.51	-1.06
财务费用	40,452,792.56	42,207,637.61	-4.16
研发支出	190,476,732.63	185,186,939.65	2.86
资产减值损失	72,263,138.96	140,545,351.72	-48.58
公允价值变动收益	-442,878.26	4,991,993.93	-108.87
投资收益	28,612,715.99	51,984,548.53	-44.96
营业外支出	755,594.73	2,323,130.94	-67.48

营业总收入、营业收入、营业成本变动原因说明:主要是本公司农业机械产品销售下降所致。

资产减值损失变动原因说明：较上年同期减少 48.58%，主要是本公司本期末应收账款规模较上年同期末下降，计提坏账准备减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明：较上年同期减少 108.87%，主要是本公司持有的交易性金融资产本期市价下跌所致。

投资收益变动原因说明：较上年同期减少 44.96%，主要是本公司本期金融资产的持有或处置收益减少所致。

营业外支出变动原因说明：较上年同期减少 67.48%，主要是本公司本期固定资产处置净损失减少所致。

(3) 合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	487,141,637.61	256,360,072.95	90.02
投资活动产生的现金流量净额	-336,699,358.99	-665,197,231.67	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-207,611,250.33	28,653,767.33	-824.55

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 90.02%，主要是财务公司期初持有的买入返售金融资产本期售出所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期少流出人民币 32,850 万元，主要是本期购买理财产品较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期多流出人民币 23,626 万元，主要是本期偿还银行借款较上年同期增加，本期取得借款所收到的现金较上年同期减少所致。

2 其他

(1) 主要财务比率

项目	本期末	本年初	同比变动
资产负债率 (%)	56.76	59.32	下降 2.56 个百分点
流动比率	1.07	1.05	增加 0.02
速动比率	0.86	0.86	—

(2) 银行借款

本集团的银行借款主要以人民币、美元、欧元为货币单位，截止报告期末，本集团一年内到期的银行借款人民币 168,095.05 万元，其中外币借款折合人民币 72,647.47 万元（以美元、欧元

为主)；超过一年到期的银行借款人民币 1,843.75 万元；银行借款中固定利率借款为人民币 155,188.80 万元。本公司拥有良好的银行信用等级和中国境内外筹融资能力。

(3) 资产抵押事项

报告期末，本集团合计有人民币 25,447.58 万元的银行借款是以人民币 10,009.81 万元的固定资产及无形资产为抵押，以及人民币 18,447.58 万元的应收票据作质押。

报告期末，本集团合计从金融机构开具票据约人民币 106,734.65 万元，并以人民币 23,013.95 万元的应收票据及人民币 10,889.70 万元的存款作质押。

(4) 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。但由于本公司存在外币借款及出口贸易外币结算，主要涉及币种为美元、港币、欧元、日元、澳元、西非法郎和南非兰特，汇率变动可能对本公司业务产生一定影响。

(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 (%)
装备制造业	504,126	410,913	18.49	-9.23	-9.32	增加0.08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	454,521	390,076	14.18	-8.53	-7.28	减少1.15个百分点
动力机械	132,849	103,749	21.90	3.70	2.81	增加0.67个百分点
其他机械	2,258	2,590	-14.70	-32.72	-38.60	增加10.98个百分点
分部间抵销	-85,502	-85,502	/	/	/	/
合计	504,126	410,913	18.49	-9.23	-9.32	增加0.08个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	490,541.46	-8.78

国外	13,584.56	-22.88
----	-----------	--------

(三) 核心竞争力分析

报告期内，本公司核心竞争力未发生变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，本公司通过公开摘牌方式受让国机重工（洛阳）建筑机械有限公司持有的财务公司 6% 股权，最终交易价格为人民币 4,273.80 万元。该项交易完成后，本公司直接持有财务公司 94.6% 股权。

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

币种：人民币

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	9,560,288.26	2,510,000.00	9,437,600.00	26.22	-765,692.26
2	股票	601611	中国核建	118,389.46	34,118.00	713,748.56	1.98	595,359.10
3	债券	110033	国贸转债	2,162,000.00	21,620.00	2,551,592.40	7.09	389,592.40
4	债券	110034	九州转债	1,094,000.00	10,940.00	1,337,524.40	3.72	243,524.40
5	债券	113009	广汽转债	1,358,000.00	13,580.00	1,611,946.00	4.48	253,946.00
6	债券	128012	辉丰转债	8,347,000.00	83,470.00	9,021,437.60	25.07	674,437.60
7	债券	127003	海印转债	886,000.00	8,860.00	886,000.00	2.46	0.00
8	股票	HK.1140	东英金融投资	1,847,450.88	4,580,000.00	5,480,144.04	15.23	-760,596.16
9	股票	HK.0727	皇冠环球集团	416,829.31	820,000.00	1,044,235.81	2.90	-56,066.35
10	股票	HK.2208	金风科技	565,856.00	93,800.00	844,971.20	2.35	-349,532.68
期末持有的其他证券投资				3,260,488.94	/	3,059,183.55	8.50	127,550.27

报告期已出售证券投资损益	/	/	/	/	2,420,772.51
合计	29,616,302.85	/	35,988,383.56	100.00	2,773,294.83

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	10,601,818.18	0.0080	0.0080	33,498,500.00	0.00	-4,096,575.00	可供出售金融资产	购买
601818	光大银行	24,118,000.00	0.0167	0.0167	29,252,800.00	0.00	-2,800,800.00	可供出售金融资产	购买
合计		34,719,818.18	/	/	62,751,300.00	0.00	-6,897,375.00	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

币种：人民币

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	4.89	4.89	78,129,341.41	0.00	0.00	可供出售金融资产	购买
洛银金融租赁公司	110,000,000.00	18.34	6.875	110,000,000.00	0.00	0.00	可供出售金融资产	投资设立
合计	188,129,341.41	/	/	188,129,341.41	0.00	0.00	/	/

持有金融企业股权情况的说明：本报告期，洛银金融租赁公司注册资本从6亿元增加至16亿元，

本公司对洛银金融租赁公司的投资额未增加，持股比例从期初的18.34%降至期末的6.875%。

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

√适用 □不适用

2016年3月29日，经本公司第七届董事会第三次会议批准，同意公司使用自有闲置资金购买银行发行的保本型短期理财产品（详见本公司于2016年3月30日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于使用闲置自有资金购买理财产品的公告》及3月30日在联交所网站发布的相关海外监管公告）。报告期内，本公司购买理财产品的情况如下表：

单位：万元 币种：人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
平顶山银行洛阳分行	保本型理财	5,800.00	2015.8.11	2016.02.04	协议约定	140.63	5,800.00	140.63	是	0	否	否	否	无
平顶山银行洛阳分行	保本型理财	6,200.00	2015.8.18	2016.1.6	协议约定	119.75	6,200.00	119.75	是	0	否	否	否	无
平顶山银行洛阳分行	保本型理财	6,200.00	2015.9.29	2016.2.25	协议约定	124.02	6,200.00	124.02	是	0	否	否	否	无

2016 年半年度报告

平顶山银行洛阳分行	保本型理财	20,000.00	2015.11.24	2016.5.25	协议约定	401.09	20,000.00	401.09	是	0	否	否	否	无
交行景华路支行	保本型理财	20,000.00	2016.3.21	2016.6.21	协议约定	184.00	20,000.00	184.00	是	0	否	否	否	无
交行景华路支行	保本型理财	20,000.00	2016.4.5	2016.7.6	协议约定	184.00	20,000.00	184.00	是	0	否	否	否	无
交行景华路支行	保本型理财	20,000.00	2016.4.5	2016.7.6	协议约定	171.40	20,000.00	171.40	是	0	否	否	否	无
交行景华路支行	保本型理财	20,000.00	2016.5.30	2016.8.30	协议约定	171.40			是	0	否	否	否	无
交行景华路支行	保本型理财	20,000.00	2016.6.28	2016.9.28	协议约定	168.88			是	0	否	否	否	无
合计	/	138,200.00	/	/	/	1,665.17	98,200.00	1,324.89	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）														0.00

委托理财的情况说明	无
-----------	---

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

2016年3月29日，经本公司第七届董事会第三次会议批准，同意公司向国贸公司、神通公司、搬运公司、叉车公司提供委托贷款（详见本公司于2016年3月30日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司第七届董事会第三次会议决议公告》及3月30日在联交所网站发布的相关海外监管公告）。报告期内，本公司向子公司提供委托贷款的情况如下表：

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
国贸公司	21,000.00	一年	4.35%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	自有资金	全资子公司	913.50	盈利
神通公司	5,100.00	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	自有资金	全资子公司	288.41	盈利
神通公司	4,000.00	一年	5.98%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	自有资金	全资子公司	239.20	盈利
神通公司	850.00	一年	6.31%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	自有资金	全资子公司	53.64	盈利
搬运公司	550.00	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	自有资金	控股子公司	31.10	盈利
叉车公	2,000.00	两年	6.175%	生产经	资产抵	否	否	否	否	自有资	全资子	247.00	盈利

司				营	押					金	公司		
叉车公司	2,100.00	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	自有资金	全资子公司	118.76	盈利

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益(元)	投资盈亏(元)	是否涉诉
交易性金融资产	自有资金	13,900,000.00	1.5年	集合资金信托计划	1,459,500.00	0.00	否
交易性金融资产	自有资金	27,000,000.00	2年	集合资金信托计划	3,780,000.00	0.00	否
交易性金融资产	自有资金	20,000,000.00	91天	集合资产管理计划	259,287.67	0.00	否
交易性金融资产	自有资金	10,000,000.00	91天	集合资产管理计划	129,643.84	0.00	否
交易性金融资产	自有资金	20,000,000.00	180天	集合资产管理计划	542,465.75	0.00	否
交易性金融资产	自有资金	20,000,000.00	21天	集合资产管理计划	48,328.77	0.00	否
持有至到期投资	自有资金	500,000.00	206天	银行间债券(15国裕物流cp001)	/	/	否
持有至到期投资	自有资金	100,000.00	284天	银行间债券(15国裕物流cp002)	/	/	否
持有至到期投资	自有资金	300,000.00	281天	银行间债券(15国裕物流cp002)	/	/	否
持有至到期投资	自有资金	200,000.00	2年	交易所债券(16洛市政债券)	3,000,000.00	108,555.18	否

注1：交易性金融资产每份面值为1元，持有至到期投资每份面值为100元。

注2：2016年8月，本公司附属公司财务公司持有的15国裕物流CP001债券到期，债券发行人未能按期兑付本金和利息。（详见本公司于2016年8月11日和8月12日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于控股子公司到期债权未获清偿的公告》和《第一拖拉机股份有限公司关于控股子公司到期债权未获清偿的补充公告》，及本公司在联交所网站发布的相关海外监管公告）。

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	本报告期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	65.80	69,215.61	3,408.35	存放于银行募集资金专用账户
2013	公司债	150,000.00	/	150,000.00	0	/
合计	/	231,000.00	65.80	219,215.61	3,408.35	/
募集资金总体使用情况说明			详见本公司在上交所网站发布的《2016年上半年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	募资本报告期投入金额	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	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
大功率农用柴油机项目	否	26,000.00	-	26,000.00	是	基本完成	/	/	/	/	/
新疆农装建设项目	否	11,000.00	65.80	7,591.65	是	基本完成	/	/	/	/	/
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	否	30,000.00	-	30,000.00	是	完成	/	/	/	/	/
燃油喷射系统产品升级扩能改进	否	10,373.31	-	5,623.96	/	已终止	/	/	/	/	该项目已于2015年经本公司股东大会批准终止,剩余募集资金已永

项目											久补充流动资金。
合计	/	77,373.31	65.80	69,215.61	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	详见本公司在上交所网站发布的《2016年上半年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，本公司无募集资金变更项目。

4、主要附属公司、参股公司分析

(1) 主要附属公司情况

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 2016 年 6 月 30 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	449,351	74,235	12,545	1,719
柴油机公司	1,600 万美元	制造及销售发动机	166,602	96,875	114,039	9,709
姜堰动力公司	20,000	制造及销售多缸径中小型柴油机及铸件	48,838	25,170	19,567	-296
燃油喷射公司	16,192	制造及销售柴油机喷油嘴、喷油泵等产品	31,690	24,025	9,997	374
拖研所公司	44,500	拖拉机产品开发与研究	74,090	64,694	10,623	436
国贸公司	6,600	农业机械国际销售	74,365	9,094	22,209	-52
法国公司	3,460 万欧元	制造及销售农机部件	24,213	3,315	9,705	-675
铸造公司	24,883	铸件、锻件毛坯及半成品、成品的加工和销售	30,469	22,013	2,836	-197
长拖公司	28,200	制造及销售农业机械及零部件	19,300	8,240	1,232	-1,651
神通公司	5,300	制造、销售矿用卡车及其他农业机械产品	6,526	-25,057	690	-1,642
长兴公司	300	农业机械及配件、柴油机等产品销售	86,992	-27,613	310,746	-4,372

(2) 本期取得和处置附属公司的情况

报告期内，柴油机公司完成了对其全资子公司一拖（洛阳）动力机械有限公司的吸收合并。

(3) 对本公司净利润影响达到 10%以上的附属公司

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	114,039	11,157	9,709
2	财务公司	12,545	2,601	1,719
3	神通公司	690	-1,658	-1,642
4	长拖公司	1,232	-1,723	-1,651
5	长兴公司	310,746	-4,140	-4,372

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2016年5月27日，本公司2015年度股东周年大会审议通过了2015年度利润分配预案，以本公司总股本995,900,000股为基础，每股分配现金股利人民币0.041元（含税），共派发股利人民币4,083.19万元。2016年7月，本公司利润分配实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 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

(三) 其他披露事项**1. 本集团之员工、薪酬政策及培训**

截止2016年6月30日，本集团在职员工12,003名。本报告期内，支付本集团员工的薪金总额约为人民币6.35亿元。

报告期内，本集团人力资源部门按照本公司既定的岗位工资制为主的基本工资制度，结合工作业绩以及能力等为基准确定职工薪酬，并及时予以支付。

报告期内，本集团有计划、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。本集团共组织技术、管理、操作等各类培训班 149 期，累计培训员工达 6,639 人次。

2.或有负债

除存在对外担保的或有事项外，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有负债。本公司担保情况，详见本报告第五节“担保情况”。

第五节 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、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 2015年8月25日，经本公司第六届董事会第二十二次会议批准，本公司控股子公司财务公司与关联方签订的《存款服务协议》自2016年1月1日期生效。详见本公司于2015年8月26日在上交所网站公布的《第一拖拉机股份有限公司第六届董事会第二十二次会议决议的公告》、《第一拖拉机股份有限公司关于持续关联交易的公告》；2015年10月29日，经本公司2015年第一次临时股东大会批准，本公司同关联方签署的2016年-2018年《采购货物协议》、《销售货物协议》、《综合服务协议》、《房屋租赁协议》、《土地租赁协议》、《采购动能协议》；本公司与拖研所公司签订的2016年-2018年《技术服务协议》；本公司控股子公司财务公司与关联方签订的2016年-2018年《贷款服务协议》、《票据贴现服务协议》、《票据承兑服务协议》、《同业业务协议》自2016年1月1日起生效。详见本公司分别于2015年8月26日、2015年10月30日在上交所网站公布的《第一拖拉机股份有限公司关于持续关联交易的公告》和《第一拖拉机股份有限公司2015年第一次临时股东大会决议公告》，以及本公司分别于2015年8月25日、2015年10月29日在联交所网站发布的《持续关联交易》公告、《于二零一五年十月二十九日举行的临时股东大会的投票表决结果》；

(2) 2014年7月18日，本公司第六届董事会第十四次会议审议批准本公司与采埃孚(中国)投资有限公司共同出资设立采埃孚一拖车桥公司以及本公司与采埃孚一拖车桥公司签订技术许可、厂房租赁相关协议文件。详见本公司于2014年7月19日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份

有限公司第六届董事会第十四次会议决议公告》以及本公司于 2014 年 7 月 19 日在联交所网站发布的《须予披露的交易》公告；

(3) 2015 年 5 月 29 日，本公司 2014 年度股东周年大会审议批准了本公司与采埃孚一拖车桥公司签订的《采购框架协议》及其上限金额、《销售框架协议》及其上限金额，详见本公司分别于 2015 年 2 月 17 日和 5 月 30 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司日常关联交易公告》、《第一拖拉机股份有限公司 2014 年度股东周年大会决议公告》以及本公司分别于 2015 年 2 月 16 日和 2015 年 5 月 29 日在联交所网站发布的《销售框架协议及采购框架协议》公告、《二零一四年度股东周年大会会议结果》。

(4) 2016 年 4 月 28 日，本公司第七届董事会第四次会议审议同意与中国一拖签署《公共资源服务协议》，详见本公司于 2016 年 4 月 29 日在上交所网站发布的《一拖股份关于签订公共资源服务协议的日常关联交易公告》及本公司于 2016 年 4 月 28 日刊载于联交所网站的《》公告。

(5) 截止 2016 年 6 月 30 日，本公司关联交易实际发生情况如下表：

单位：万元 币种：人民币

联交所上市规则第十四 A 章及上交所上市规则规定之关联交易：							
序号	交易方	关联关系	交易内容	交易定价原则	2016 年预计交易金额上限	2016 年 1-6 月实际发生的交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
1	中国一拖	控股股东	本公司向中国一拖采购包括但不限于原材料、其他工业设备、零部件及其他必需品。	(1) 独立第三方市场价； (2) 倘无独立第三方厘定的市价，则为中国一拖集团、中国一拖的联系人、国机及国机的附属公司与独立第三方之间的交易价；及 (3) 倘上述价格均不适用，则按成本加成法确定价格（计税价），即：计税价=成本×（1+成本利润率），其中成本利润率不超过 30%。	50,000	29,037	8.24
2	中国一拖	控股股东	本公司向中国一拖销售包括但不限于原材料、配套件、零部件、设备及其他必需品。	(1) 独立第三方市场价； (2) 倘无独立第三方厘定的市价，则为本集团与独立第三方之间的交易价；及 (3) 倘上述价格均不适用，则按成本加成法确定价格（计税价），即：计税价=成本×（1+成本利润率），其中成本利润率不超过 30%。	35,000	12,578	2.51
3	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公	(1) 独立第三方市场价； (2) 倘无独立第三方厘定的市	14,720	8,820	91.2

			司提供仓储及运输服务。	价, 则为中国一拖、其控制的公司及其等的联系人与独立第三方之间的交易价; 及 (3) 倘上述价格均不适用, 则按成本加成法确定价格 (计税价), 即: 计税价=成本×(1+成本利润率), 其中成本利润率不超过 30%。			
4	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	(1) 政府指导价; (2) 倘无政府指导价, 则为市场价格或本集团与独立第三方之间的交易价; (3) 倘上述价格均不适用, 则为中国一拖与独立第三方之间的交易价; 及 (4) 倘上述价格均不适用, 则按成本加成率确定价格 (计税价), 即: 价格=成本×(1+成本利润率), 其中成本利润率不超过 30%。	18,500	9,540	94.78
5	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	(1) 出租方与独立第三方之间的交易价; 及 (2) 倘上述价格不适用, 则由双方经参考类似房屋的市场租金后公平磋商而厘定。	1,500	663	93.29
6	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	(1) 出租方与独立第三方之间的交易价; 及 (2) 倘上述价格不适用, 则由双方参考类似物业的市场租金后公平磋商而厘定。	1,600	884	100
7	中国一拖	控股股东	财务公司向中国一拖提供存款服务	按照中国人民银行的规定执行。	140,000	68,262	16.81
8	中国一拖	控股股东	财务公司向中国一拖提供贷款服务	(1) 中国银监会或人民银行规定的费率; (2) 倘上述费率不适用, 则于市场查询的中国业界就同类及相同期限的贷款收取的费率; 及 (3) 倘上述费率均不适用, 则由财务公司与中国一拖经扩大集团公平磋商, 并将主要参考业内第三方提供可比较交易的公平费率、其财务状况以及交易的条款及规模后厘定。	80,000	60,553	72.52
9	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	(1) 中国银监会或人民银行规定的同类及相同期限的票据承兑服务的费率; (2) 倘上述费率不适用, 则适用行业同类及相同期限的票据	25,000	19,971	18.95

				承兑服务收取的费率；及 (3) 倘上述费率均不适用，则由财务公司与中国一拖经扩大集团公平磋商，并将主要参考业内第三方提供可比较交易的公平费率、其财务状况以及交易的条款及规模后厘定。			
10	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	(1) 中国银监会或人民银行规定的同类及相同期限的票据贴现服务的费率； (2) 倘上述费率不适用（因为中国银监会或人民银行目前规定的费率为票据再贴现费率），则适用行业同类及相同期限的票据贴现服务收取的费率；及 (3) 倘上述费率均不适用，则由财务公司与中国一拖经扩大集团公平磋商，并将主要参考业内第三方提供可比较交易的公平费率、其财务状况以及交易的条款及规模后厘定。	43,000	32,454	35.68
11	国机集团财务有限公司	间接控股股东的控股子公司	财务公司与国机财务公司之间相互提供融资服务，包括银行同业存款、放贷及信贷资产转让以及其他同业业务服务	(1) 根据上海银行间同业拆放市场公布的同类及同期同业拆借的上海银行间同业拆放利率及金融机构之间进行的债券交易的同业债券交易利率； (2) 参考其他金融机构公布的同类及同期同业存款的存款利率； (3) 在信贷资产转让的情况下，参考其他金融机构公布的资本融资中目标资产的市价；及 (4) 倘上述费率均不适用，则由双方根据彼等的财务状况、金融资产的期限、规模及质量公平磋商。	70,000	15,000	0.83
12	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司提供厂区绿化、清洁、后勤保障等公共资源服务	(1) 中国一拖与独立第三方之间的交易价格； (2) 成本加成法，其中成本利润率不超过 10%。	1,000	0	0
联交所上市规则第十四 A 章规定之关联交易：							
序号	交易方	关联关系	交易内容	交易定价原则	2016 年预计交易金额上限	2016 年 1-6 月实际发生的交易金额	占同类交易金额的

序号	交易方	关联关系	交易内容	交易定价原则	2016 年预计交易金额上限	2016 年 1-6 月实际发生的交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
13	拖研所公司	中国一拖附属公司	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	(1) 拖研所公司与独立第三方之间的交易价；及 (2) 倘上述价格不适用，则由双方经参考研发设备折旧、研发员工成本、检测费用及研发使用的其他成本后公平磋商厘定（就研发服务而言）	10,450	4,429	100
上交所上市规则之关联交易：							
14	采埃孚一拖车桥	关联法人	采埃孚一拖车桥从本公司采购用于生产驱动桥的齿轮、传动轴等零部件	双方参考过往年度及当时市场的价格，考虑原材料价格变动等因素，协商确认零部件的采购价格	16,000	3,390	0.68
15	采埃孚一拖车桥	关联法人	采埃孚一拖车桥向本公司及本公司的分支机构销售其产品	双方参考过往年度及当时市场的价格、原材料价格变动等因素，协商确认车桥产品的销售价格；采埃孚一拖车桥向本公司或本公司的任何分支机构及附属公司销售的产品价格不得高于其向采埃孚杭州销售的同类产品价格。	27,000	13,041	3.70
16	采埃孚一拖车桥	关联法人	本公司向采埃孚一拖车桥出租土地及房屋	双方按照市场化原则协商确认租赁费用为每年人民币 774.46 万元	774.46	774.46	70.18
17	采埃孚一拖车桥	关联法人	本公司授权采埃孚一拖车桥使用本公司的相关驱动桥产品技术，制造和装配现有产品以及未来产品	采埃孚一拖车桥按照使用许可技术生产的产品销售额的 0.3% 向本公司支付技术许可费用	180	6	100

3、

4、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2016 年度预计	2016 年 1-6 月实际	占同类交易金额的比例 (%)
-------	------	--------	--------	----------	-----------	----------------	----------------

					关联交易上限金额	实际关联交易金额	比例 (%)	
中国一拖	控股股东	其它流入	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	2,500	182	18.62	
中国一拖	控股股东	其它流入	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	83.65	
中国一拖	控股股东	提供劳务	本公司向中国一拖提供工艺技术、计量检测服务	中国政府指导价；本公司与独立第三方发生的非关联交易价格；本公司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	410	22	7.05	
中国一拖	控股股东	提供专利、商标等使用权	本公司许可中国一拖及其附属公司使用东方红商标	中国一拖及其转许可的附属公司及联营公司在商标产品（不包含未使用注册商标产品）合计集团外销售收入（不含税）不超过人民币50亿元（含50亿元）时，按照合计销售收入（不含税）的0.2%计付；合计集团外销售收入（不含税）超过人民币50亿元以上部分，按0.15%计付	15	0	0	
合计					/	875	330	/
大额销货退回的详细情况					无			
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					本公司与关联方存在地理位置的便利性，且关联交易的定价参照市场价格厘定，公平合理，未损害本公司利益。			
关联交易对上市公司独立性的影响					该类关联交易金额较小，在本公司业务中的占比也较小，不会影响本公司独立性。			
本公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）					本公司对关联方的依赖程度较低。			
关联交易的说明					根据上交所和联交所《上市规则》的相关规定，上述关联交易定价原则均符合《上市规			

	则》相关规定，且金额未达到披露标准。
--	--------------------

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

本公司通过公开摘牌方式受让国机重工（洛阳）建筑机械有限公司持有的财务公司 6% 股权交易构成上市规则下的关联交易，本公司已按上交所上市规则及《上市公司关联交易实施指引》的规定申请豁免按照关联交易进行审议和披露，并获得上交所批准，交易已于 2016 年 5 月完成。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

无

(四) 关联债权债务往来**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
本公司于 2015 年 7 月接受控股股东中国一拖提供人民币 7 亿元委托贷款，期限 1 年。	详见本公司于 2015 年 7 月 7 日在上交所发布的《第一拖拉机股份有限公司关于接受控股股东财务资助的公告》和联交所于 2015 年 7 月 6 日发布的海外监管公告。

上述委托贷款已于 2016 年 7 月 5 日到期，经双方协商，中国一拖于 2016 年 7 月 7 日继续向本公司提供委托贷款人民币 7 亿元，详见本公司于 2016 年 7 月 8 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于接受控股股东财务资助的公告》及联交所网站于 2016 年 7 月 7 日发布的相关海外监管公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

六、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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
国机集团	一拖股份	股权	/	2013年3月7日	/	/	/	/	是	间接控股股东

托管情况说明

报告期内, 本公司托管国机集团持有的长拖公司 33.33%股权情况未发生变化。

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

本公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)											
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	全程通业务经销商	910.00	2015.07.15	连带责任担保	否	否	0	是	否	无
本公司	公司本部	农机网业务经销商	1,950.00	2016.06.21	连带责任担保	否	否	0	是	否	无
本公司	公司本部	电票通业务经销商	3,400.00	2016.06.01	连带责任担保	否	否	0	是	否	无
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)										9,015.00	
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)										6,260.00	
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										6,333.75	
报告期末对子公司担保余额合计(B)										19,962.50	
本公司担保总额情况(包括对子公司的担保)											
担保总额(A+B)										26,222.50	
担保总额占公司净资产的比例(%)										5.48%	
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额										0	

(C)	
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)	16,962.50
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)	16,962.50
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

3 其他重大合同或交易

无

七、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
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)机具有限公同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。	长期	否	是
	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。	长期	否	是
	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	长期	否	是

			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。			
	其他	中国一拖	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)在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。	长期	否	是
其他承诺	其他	中国一拖	中国一拖持续履行股东职责,一如既往支持本公司经营发展,自2015年7月10日起6个月内不会减持所持本公司股票。	2015.07.10-2016.1.9	是	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内,经本公司2015年度股东周年大会批准,继续聘任信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)担任本公司2016年度财务及内部控制审计机构,本公司2016年中期财务报告未经审计。

九、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

适用 不适用

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

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理与企业管治情况

（一）公司治理

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规及本公司上市地上市规则和监管要求，持续规范运作。公司治理的实际情况与中国《公司法》、中国证监会及上市地相关规定和要求不存在重大差异。本公司未收到被监管部门采取行政措施的有关文件，也不存在被监管部门要求限期整改的情况。

报告期内，本公司共召开股东周年大会1次，A股及H股类别股东会议各1次，股东周年大会审议议案8项，A股及H股类别股东会议各审议议案1项；召开董事会会议3次，审议议案22项；召开董事会审核委员会3次，审议事项12项；召开监事会会议2次，审议议案6项。本公司严格按照上交所上市规则、联交所上市规则以及本公司相关规定，及时履行了相关信息披露义务。

报告期内，本公司在严格遵守监管规则的前提下，真实、准确、完整、及时地披露本公司信息，公平、公正地对待两地市场的投资者，并同广大投资者积极沟通，报告期内召开了2015年度业绩说明会，参加了沪港通标的公司路演推介活动等，并组织接待境内外投资机构来电来访14批次，举行投资者交流沟通会议19场。

（二）企业管治常规守则

报告期内，本公司已遵照联交所上市规则附录十四《企业管治常规守则》及《企业管治报告》的全部守则条文的各项原则及大部分守则条文，本公司已于2016年1月18日修订董事会审核委员会工作细则，重新遵守守则条文第C.3.3条（该条文规定审核委员会之职权范围应包括若干最低限度职责，包括守则条文第C.3.3(a)至(n)条）。本公司治理架构符合联交所上市规则附录十四所规定的企业管治政策。

（三）董事会审核委员会

本公司董事会审核委员会由三名董事组成，独立非执行董事占多数，独立非执行董事吴德龙先生任委员会主席，委员会成员构成符合联交所上市规则第3.21条规定。

报告期内，董事会审核委员会召开会议3次。审议了本公司2015年度年报及财务报告编制计划、2015年年度报告、2015年度内控评价报告、2015年度持续关联交易执行情况以及聘任本公司2016年财务审计及内控审计机构、2016年第一季度报告等议案，对本公司年度报告编制、年度财务审计、季度财务报告和日常关联交易等重大事项执行情况等议案，发挥了董事会专门委员会有效支撑董事会科学决策作用，为董事会依规履行职责和有效运行提供保障。

董事会审核委员会已经审阅了本集团按中国企业会计准则编制的2016年中期报告，并同意本集团截至2016年6月30日止6个月的未经审计中期财务报告所采纳的财务会计原则、准则及方法。

（四）董事进行证券交易的标准守则

本公司已经就董事及监事的证券交易，采纳了一套不低于联交所上市规则附录十 载列之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》（“《标准守则》”）所规定的标准的行为守则，并制订了《董事、高管人员持股及变动管理制度》。本公司全体董事确认于报告期内彼等均已遵守《标准守则》、《董事、高管人员持股及变动管理制度》及其本身所订有关的行为守则内所规定有关董事的证券交易的标准。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

(二) 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

第六节 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，本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

无

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

2016年7月19日-22日，本公司根据股东大会授权，通过香港联交所公开市场回购123万股H股股票，占公司H股股份总数的0.3060%，占公司总股本比例仅0.1235%，该部分H股股份自购回之时自动失去上市地位，但尚未注销。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	36,032 其中：A股 35,654 户，H股 378 户
截止报告期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	
中国一拖集团有限公司	0	443,910,000	44.57	0	无	0	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED (注1)	-65,999	398,063,399	39.97	0	未知		境外法人
赵振博	1,800,000	1,800,000	0.18	0	未知		境内自然人

香港中央结算有限公司(注2)	683,637	1,216,249	0.12	0	未知	境外法人
焦延峰	-126,000	1,040,000	0.10	0	未知	境内自然人
艾照全	1,037,844	1,037,844	0.10	0	未知	境内自然人
叶时平	969,127	969,127	0.10	0	未知	境内自然人
LIU HON NAM	0	726,000	0.07	0	未知	境外自然人
深圳市红塔资产—光大银行—红塔资产慧眼1号资产管理计划	718,300	718,300	0.07	0	未知	其他
中国银行股份有限公司—长盛高端装备制造灵活配置混合型证券投资基金	711,914	711,914	0.07	0	未知	其他
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			
中国一拖集团有限公司	443,910,000	人民币普通股	443,910,000			
HKSCC NOMINEES LIMITED	398,063,399	境外上市外资股	398,063,399			
赵振博	1,800,000	人民币普通股	1,800,000			
香港中央结算有限公司	1,216,249	人民币普通股	1,216,249			
焦延峰	1,040,000	人民币普通股	1,040,000			
艾照全	1,037,844	人民币普通股	1,037,844			
叶时平	969,127	人民币普通股	969,127			
LIU HON NAM	726,000	境外上市外资股	726,000			
深圳市红塔资产—光大银行—红塔资产慧眼1号资产管理计划	718,300	人民币普通股	718,300			
中国银行股份有限公司—长盛高端装备制造灵活配置混合型证券投资基金	711,914	人民币普通股	711,914			
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1：HKSCC NOMINEES LIMITED 持有的境外上市外资股乃代表多个客户所持有；

注2：香港中央结算有限公司持有的人民币普通股乃代表境外投资者通过沪股通交易持有的本公司人民币普通股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
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 2016 年 6 月 30 日, 根据《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	权益性质	所持股份数目 ¹	根据股本衍生工具所持有之相关股份数目 ¹	持有权益的股份数目总计 ¹	占有关已发行类别股本之百分比 ¹ (%)	占已发行股本总数之百分比 (%)	股份种类
中国一拖 ²	实益持有人	实益权益	443,910,000 (L)	/	443,910,000 (L)	74.74 (L)	44.57 (L)	A 股
UBS AG ³	实益拥有人 / 股份保证权益人 / 受控法团权益	实益权益 / 法团权益	24,464,093 (L) 34,000 (S)	35 (L) 474,000 (S)	24,464,128 (L) 508,000 (S)	6.09 (L) 0.13 (S)	2.46 (L) 0.05 (S)	H 股
UBS Group AG ³	股份保证权益人 / 受控法团权益	法团权益	21,928,216 (L)	1,102,000 (S)	21,928,216 (L) 1,102,000 (S)	5.45 (L) 0.27 (S)	2.20 (L) 0.11 (S)	H 股

注 1: (L) — 好仓, (S) — 淡仓

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 股权益。

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。

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

四、购回、出售或赎回本公司上市证券

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。

五、其他

本公司控股股东中国一拖于 2016 年 1 月 11 日和 4 月 8 日分别召开董事会和股东会会议, 审议通过中国一拖减资回购金融股东股权的事宜, 中国一拖拟实施减资回购金融股东中国华融资产管理股份有限公司、中国建设银行股份有限公司河南省分行及中国东方资产管理公司所持中国一

拖的全部股权，并以中国一拖持有的本公司 A 股股票支付减资款项。（详见本公司分别于 2016 年 1 月 13 日、2016 年 4 月 9 日刊载于上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》的《第一拖拉机股份有限公司关于控股股东股权重组的提示性公告》及本公司分别于 2016 年 1 月 12 日、2016 年 4 月 8 日刊载于联交所网站的公告及海外监管公告）

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

报告期内，本公司董事、监事和高级管理人员持股未发生变化。本公司独立董事吴德龙先生持有本公司10,000股H股数量未发生变动，本公司其他董事、监事和高级管理人员未持有本公司股票。

(二) 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2016年6月30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；或依据联交所上市规则附录十之《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：

名称	本公司／相联法团	身份	权益性质	所持股份数目	持有权益的股份数目总计	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
吴德龙	本公司	实益拥有人	实益权益	10,000 (好仓)	10,000 (好仓)	0.0025	0.0010	H股

除披露者外，于2016年6月30日，本公司董事、监事或最高行政人员概无于本公司或其任何相联法团（定义见《证券及期货条例》第XV部）的股份、相关股份及债务证券中拥有根据证券及期货条例第XV部第7及8分部规定须知会本公司及联交所的任何权益或淡仓，或须根据证券及期货条例第352条记录于该条例所指之登记册中之权益，或须根据上市规则有关《上市公司董事进行证券交易之标准守则》知会本公司及联交所之任何权益或淡仓。

(三) 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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
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)	12一拖01	122225	2013.03.04	2018.03.04	80,000	4.80%	采用单利按年计息,不计复利,逾期不另计息。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
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)	12一拖02	122253	2013.05.30	2018.05.30	70,000	4.50%	采用单利按年计息,不计复利,逾期不另计息。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

无

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
	联系人	王亚升
	联系电话	021-22169999
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海汉口路 398 号华盛大厦 14 楼

其他说明:

无

三、公司债券募集资金使用情况

根据《2012 年度公开发行公司债券(第一期) 募集说明书》,本期债券募集资金扣除发行费用后,拟全部用于补充流动资金和偿还银行贷款。公司已于 2013 年 4 月使用人民币 7 亿元募集资金用于归还银行贷款,其余用于补充流动资金。

根据《2012 年度公开发行公司债券（第二期）募集说明书》，本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于补充流动资金。本公司已于 2013 年 6 月使用募集资金全部用于补充流动资金。

四、公司债券资信评级机构情况

报告期内，上海新世纪资信评估投资服务有限公司在对本公司经营状况及相关行业情况进行综合分析评估的基础上，于 2016 年 5 月 3 日出具了《第一拖拉机股份有限公司 12 一拖 01 及 12 一拖 02 跟踪评级报告》，本公司主体信用评级结果为 AA+，12 一拖 01 评级结果为 AA+，12 一拖 02 评级结果为 AA+。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

本公司已于 2016 年 3 月 4 日和 5 月 30 日分别按时、足额支付了本公司 2012 年度公开发行公司债券（第一期）和 2012 年度公开发行公司债券（第二期）公司债 2015 年度的利息。

六、公司债券持有人会议召开情况

本公司于 2016 年 6 月 24 日召开了 2012 年度公开发行公司债券 2016 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于债券持有人不要求公司提供担保的议案》、《关于调整“12 一拖 01”、“12 一拖 02”债券持有人会议召开形式及投票表决方式的议案》的议案。（详见本公司于 2016 年 6 月 28 日刊载于上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》的《光大证券股份有限公司关于第一拖拉机股份有限公司 2012 年公司债券 2016 年第一次债券持有人会议结果公告》及本公司于 2016 年 6 月 27 日刊载于联交所网站的海外监管公告。）

七、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，债券受托管理人光大证券股份有限公司，按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求履行债券受托管理人职责。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减（%）
流动比率	1.07	1.05	1.90
速动比率	0.86	0.86	0
资产负债率	56.76%	59.32%	-4.32
贷款偿还率	100%	100%	0
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
EBITDA 利息保障倍数	7.69	7.20	6.8
利息偿付率	100%	100%	0

九、报告期末本公司资产情况

报告期内，本公司资产总额较期初减少 4.60%，主要是因为报告期内本公司归还了部分银行贷款。其中：流动资产期末总额 584,086 万元，较期初减少 9.53%，非流动资产期末总额 682,114 万元，较期初增加 0.07%。

十、本公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、 本公司报告期内的银行授信情况

报告期内，本公司共获得工商银行、建设银行、农业银行、交通银行、汇丰银行、光大银行等 8 家银行授信额度人民币 50 亿元。

十二、 本公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

根据《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）募集说明书》和《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）募集说明书》中所设定的公司债券利率调整和回售条款，2016 年 1 月和 4 月，本公司分别发布有关“12 一拖 01”和“12 一拖 02”债券票面利率不调整及回售实施办法的公告，“12 一拖 01”和“12 一拖 02”存续期后 2 年的票面利率不变，分别仍为 4.80%和 4.50%。

2016 年 2 月和 5 月，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“12 一拖 01”和“12 一拖 02”公司债券回售申报统计结果，“12 一拖 01”和“12 一拖 02”公司债券回售申报数量均为 0 手，回售金额为 0 元。

十三、 本公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，本公司经营情况良好，未发生影响公司偿债能力的重大事项。

报告期后，本公司附属公司财务公司持有的 15 国裕物流 CP001 的变化情况详见本公司于 2016 年 8 月 11 日和 8 月 12 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于控股子公司到期债权未获清偿的公告》、《第一拖拉机股份有限公司关于控股子公司到期债权未获清偿的补充公告》，及本公司在联交所网站发布的相关海外监管公告。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2016年6月30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
流动资产：			
货币资金	七、1	1,778,346,387.08	1,897,794,077.61
结算备付金			
拆出资金	七、2	300,000,000.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、3	146,888,383.56	414,865,981.64
衍生金融资产			
应收票据	七、4	576,550,822.50	629,595,676.71
应收账款	七、5	730,127,362.71	846,592,058.32
预付款项	七、6	122,988,075.82	60,933,298.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	8,034,544.85	1,878,611.11
应收股利			
其他应收款	七、8	69,046,633.15	67,644,192.90
买入返售金融资产	七、9	100,484,109.59	899,544,776.20
存货	七、10	1,145,404,608.11	1,168,906,538.26
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	七、12	862,988,502.63	468,428,422.33
流动资产合计		5,840,859,430.00	6,456,183,633.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款	七、11	1,878,572,213.03	1,859,617,637.45
可供出售金融资产	七、13	250,880,641.41	259,434,541.41
持有至到期投资	七、14	85,707,703.65	0.00
长期应收款			
长期股权投资	七、15	148,961,759.31	150,640,194.51
投资性房地产			
固定资产	七、16	2,778,212,121.05	2,866,761,443.98
在建工程	七、17	619,106,123.88	613,389,411.85
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	七、18	906,591,391.81	922,350,120.29

开发支出			
商誉	七、19	0.00	0.00
长期待摊费用	七、20	35,483,213.53	34,047,868.91
递延所得税资产	七、21	117,621,962.30	110,024,707.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,821,137,129.97	6,816,265,926.05
资产总计		12,661,996,559.97	13,272,449,559.98
流动负债：			
短期借款	七、22	1,662,513,030.08	1,938,954,945.26
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	七、23	307,207,659.33	527,213,699.13
拆入资金	七、24	0.00	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	七、25	1,067,346,529.84	1,299,804,364.19
应付账款	七、26	1,915,944,631.34	1,526,746,992.98
预收款项	七、27	197,065,848.31	303,082,198.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、28	108,263,014.06	102,912,994.81
应交税费	七、29	-272,949,122.87	-347,088,631.55
应付利息	七、30	17,660,468.68	53,716,956.57
应付股利	七、31	39,133,747.57	0.00
其他应付款	七、32	269,835,601.41	242,762,492.73
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	七、33	37,820,668.40	32,395,168.40
其他流动负债	七、34	110,546,505.83	98,038,848.99
流动负债合计		5,460,388,581.98	6,128,540,029.73
非流动负债：			
长期借款	七、35	18,437,500.00	26,607,000.00
应付债券	七、36	1,495,459,563.42	1,494,277,758.19
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	七、37	175,627,234.53	184,932,985.40
递延所得税负债	七、21	37,079,668.62	39,507,239.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,726,603,966.57	1,745,324,982.91
负债合计		7,186,992,548.55	7,873,865,012.64
所有者权益			

股本	七、38	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	七、39	2,125,185,588.57	2,124,246,289.70
减：库存股			
其他综合收益	七、40	4,903,321.62	9,734,262.44
专项储备	七、41	3,637,992.94	2,441,385.29
盈余公积	七、42	389,744,226.05	389,744,226.05
一般风险准备	七、43	8,819,548.63	8,819,548.63
未分配利润	七、44	1,260,511,823.35	1,142,994,139.49
归属于母公司所有者权益合计		4,788,702,501.16	4,673,879,851.60
少数股东权益		686,301,510.26	724,704,695.74
所有者权益合计		5,475,004,011.42	5,398,584,547.34
负债和所有者权益总计		12,661,996,559.97	13,272,449,559.98

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

2016年6月30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
流动资产：			
货币资金	十七、1	2,265,560,536.17	2,641,377,805.70
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	十七、2	220,977,958.84	160,330,666.21
应收账款	十七、3	621,737,022.91	786,820,250.06
预付款项	十七、4	142,658,785.77	125,952,346.17
应收利息	十七、5	5,953,443.66	5,026,297.48
应收股利	十七、6	0.00	4,910,000.00
其他应收款	十七、7	22,074,409.43	21,157,333.66
存货	十七、8	487,869,289.20	635,262,051.21
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	十七、9	1,170,497,403.05	545,688,872.91
流动资产合计		4,937,328,849.03	4,926,525,623.40
非流动资产：			
可供出售金融资产	十七、10	143,498,500.00	148,318,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、11	2,808,856,677.44	3,110,401,363.95
投资性房地产			
固定资产	十七、12	1,400,183,304.50	1,452,487,773.35
在建工程	十七、13	501,064,480.77	494,736,372.32

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	十七、14	561,575,435.60	570,647,987.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	十七、15	33,320,426.62	31,799,571.67
递延所得税资产	十七、16	22,683,680.94	16,464,738.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,471,182,505.87	5,824,855,807.56
资产总计		10,408,511,354.90	10,751,381,430.96
流动负债：			
短期借款	十七、17	1,287,524,320.00	1,953,532,480.00
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	十七、18	1,103,612,413.36	1,271,660,254.35
应付账款	十七、19	1,312,867,217.34	1,053,676,797.99
预收款项	十七、20	102,621,120.43	131,835,905.09
应付职工薪酬	十七、21	34,552,443.76	36,318,471.38
应交税费	十七、22	-247,719,540.43	-306,489,816.89
应付利息	十七、23	15,987,040.85	52,990,678.02
应付股利	十七、24	39,133,747.57	0.00
其他应付款	十七、25	146,859,158.61	160,626,647.15
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	十七、26	30,751,500.00	24,882,000.00
其他流动负债	十七、27	54,649,933.32	7,922,339.20
流动负债合计		3,880,839,354.81	4,386,955,756.29
非流动负债：			
长期借款	十七、28	18,437,500.00	26,607,000.00
应付债券	十七、29	1,495,459,563.42	1,494,277,758.19
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	十七、30	112,015,695.74	119,031,862.41
递延所得税负债	十七、16	3,434,502.27	4,157,427.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,629,347,261.43	1,644,074,047.87
负债合计		5,510,186,616.24	6,031,029,804.16
所有者权益：			
股本	十七、31	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	十七、32	2,018,025,662.91	2,018,025,662.91
减：库存股			
其他综合收益	十七、33	19,462,179.55	23,558,754.55
专项储备	十七、34	0.00	0.00
盈余公积	十七、35	315,250,942.22	315,250,942.22
未分配利润	十七、36	1,549,685,953.98	1,367,616,267.12
所有者权益合计		4,898,324,738.66	4,720,351,626.80
负债和所有者权益总计		10,408,511,354.90	10,751,381,430.96

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

2016年1—6月

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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,158,780,013.03	5,708,191,514.51
其中：营业收入	七、45	5,041,260,182.13	5,553,784,520.17
利息收入	七、46	117,300,250.87	154,161,050.67
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、47	219,580.03	245,943.67
二、营业总成本		4,975,939,902.34	5,569,548,287.35
其中：营业成本	七、45	4,109,134,374.24	4,531,530,237.71
利息支出	七、46	52,559,932.21	124,120,897.30
手续费及佣金支出	七、47	202,887.40	255,445.09
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	七、48	12,105,432.02	14,638,261.89
销售费用	七、49	266,328,954.70	288,812,474.52
管理费用	七、50	422,892,390.25	427,437,981.51
财务费用	七、51	40,452,792.56	42,207,637.61
资产减值损失	七、52	72,263,138.96	140,545,351.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、53	-442,878.26	4,991,993.93
投资收益（损失以“－”号填列）	七、54	28,612,715.99	51,984,548.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、54	8,360,417.05	2,033,301.43
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		211,009,948.42	195,619,769.62
加：营业外收入	七、55	14,200,819.99	11,745,539.36
其中：非流动资产处置利得	七、55	329,167.53	599,056.39
减：营业外支出	七、56	755,594.73	2,323,130.94
其中：非流动资产处置损失	七、56	527,730.14	1,508,949.56

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		224,455,173.68	205,042,178.04
减：所得税费用	七、57	58,757,262.37	50,291,121.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		165,697,911.31	154,751,056.73
归属于母公司所有者的净利润		158,349,583.86	148,644,010.04
少数股东损益		7,348,327.45	6,107,046.69
六、其他综合收益的税后净额	七、58	-4,792,708.40	13,875,813.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、58	-4,830,940.82	13,780,623.96
（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	七、58	-4,830,940.82	13,780,623.96
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	七、58	-6,464,362.91	13,370,052.83
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	七、58	1,633,422.09	410,571.13
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、58	38,232.42	95,189.69
七、综合收益总额		160,905,202.91	168,626,870.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		153,518,643.04	162,424,634.00
归属于少数股东的综合收益总额		7,386,559.87	6,202,236.38
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	0.1590	0.1493
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.1590	0.1493

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

母公司利润表

2016年1—6月

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、37	3,838,744,905.42	4,136,097,006.06
减：营业成本	十七、37	3,323,149,002.00	3,546,249,014.57
营业税金及附加		1,194,044.22	867,398.40
销售费用		47,354,062.33	45,757,400.81
管理费用		240,642,043.89	274,783,387.69
财务费用		17,382,346.56	22,984,634.64
资产减值损失		7,516,513.62	25,915,396.59

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）	十七、38	38,472,089.73	49,437,899.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,478,089.73	1,989,556.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		239,978,982.53	268,977,673.23
加：营业外收入		5,275,261.09	4,597,213.28
其中：非流动资产处置利得		38,410.01	487,538.66
减：营业外支出		414,375.56	939,353.39
其中：非流动资产处置损失		414,375.56	663,644.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		244,839,868.06	272,635,533.12
减：所得税费用		21,938,281.20	27,685,285.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		222,901,586.86	244,950,248.11
五、其他综合收益的税后净额		-4,096,575.00	10,771,200.00
（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		-4,096,575.00	10,771,200.00
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		-4,096,575.00	10,771,200.00
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		218,805,011.86	255,721,448.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

2016年1—6月

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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,395,996,826.22	5,649,465,364.78
客户存款和同业存放款项净增加额		-220,006,039.80	340,563,292.04
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		-650,000,000.00	-450,000,000.00
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		111,363,897.16	154,204,633.23
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		797,369,493.18	-538,236,167.72
收到的税费返还		21,166,012.10	23,161,023.73
收到其他与经营活动有关的现金	七、59	87,361,142.92	68,358,737.02
经营活动现金流入小计		5,543,251,331.78	5,247,516,883.08
购买商品、接受劳务支付的现金		3,745,481,592.14	3,268,505,005.88
客户贷款及垫款净增加额		216,683,409.75	418,495,546.47
存放中央银行和同业款项净增加额		-18,036,491.28	-5,626,900.66
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		52,345,292.63	103,421,476.98
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		626,608,804.77	608,412,477.34
支付的各项税费		129,962,126.40	140,314,300.91
支付其他与经营活动有关的现金	七、59	303,064,959.76	457,634,903.21
经营活动现金流出小计		5,056,109,694.17	4,991,156,810.13
经营活动产生的现金流量净额		487,141,637.61	256,360,072.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		181,988,598.94	52,877,506.20
取得投资收益收到的现金		31,003,203.83	41,166,643.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		932,704.89	167,669,071.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、59	2,700,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流入小计		216,624,507.66	263,713,221.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,585,854.65	207,395,497.01
投资支付的现金		462,738,012.00	721,514,956.04
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		553,323,866.65	928,910,453.05
投资活动产生的现金流量净额		-336,699,358.99	-665,197,231.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,829,380.00	154,231,070.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		30,829,380.00	154,231,070.00
偿还债务支付的现金		140,584,960.00	30,234,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,855,670.33	95,342,802.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,112,000.00	1,650,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		238,440,630.33	125,577,302.67
筹资活动产生的现金流量净额		-207,611,250.33	28,653,767.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,017,872.87	-3,689,817.63
五、现金及现金等价物净增加额		-54,151,098.84	-383,873,209.02
加：期初现金及现金等价物余额	七、60	1,690,285,427.32	1,749,902,168.21
六、期末现金及现金等价物余额	七、60	1,636,134,328.48	1,366,028,959.19

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹏

母公司现金流量表

2016年1—6月

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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,105,553,954.11	4,184,779,434.90
收到的税费返还		771,773.10	2,598,710.01
收到其他与经营活动有关的现金		14,508,502.69	29,842,390.62
经营活动现金流入小计		4,120,834,229.90	4,217,220,535.53
购买商品、接受劳务支付的现金		2,959,449,818.11	2,871,794,435.43
支付给职工以及为职工支付的现金		328,314,731.98	295,710,507.13
支付的各项税费		32,196,652.41	38,306,419.16
支付其他与经营活动有关的现金		420,158,184.16	230,972,706.47
经营活动现金流出小计		3,740,119,386.66	3,436,784,068.19
经营活动产生的现金流量净额		380,714,843.24	780,436,467.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		448,320,788.24	122,000,000.00
取得投资收益收到的现金		80,691,766.88	32,961,167.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		601,785.26	166,743,473.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,700,000.00	0.00
投资活动现金流入小计		532,314,340.38	321,704,640.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,112,766.34	151,447,023.67
投资支付的现金		751,738,012.00	753,514,886.92
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		804,850,778.34	904,961,910.59
投资活动产生的现金流量净额		-272,536,437.96	-583,257,269.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	393,370,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	393,370,000.00
偿还债务支付的现金		887,371,760.00	332,746,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,206,571.22	99,254,109.96
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		980,578,331.22	432,000,359.96
筹资活动产生的现金流量净额		-780,578,331.22	-38,630,359.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		69,154.46	-71,102.46
五、现金及现金等价物净增加额		-672,330,771.48	158,477,735.27
加：期初现金及现金等价物余额		2,246,586,151.42	1,398,841,155.04
六、期末现金及现金等价物余额		1,574,255,379.94	1,557,318,890.31

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

合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

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	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				2,124,246,289.70		9,734,262.44	2,441,385.29	389,744,226.05	8,819,548.63	1,142,994,139.49	724,704,695.74	5,398,584,547.34
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				2,124,246,289.70		9,734,262.44	2,441,385.29	389,744,226.05	8,819,548.63	1,142,994,139.49	724,704,695.74	5,398,584,547.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					939,298.87		-4,830,940.82	1,196,607.65			117,517,683.86	-38,403,185.48	76,419,464.08
（一）综合收益总额							-4,830,940.82				158,349,583.86	7,386,559.87	160,905,202.91
（二）所有者投入和减少资本					939,298.87							-43,677,310.87	-42,738,012.00
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					939,298.87							-43,677,310.87	-42,738,012.00
（三）利润分配											-40,831	-2,112,00	-42,943,9

												, 900.00	0.00	00.00
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												-40,831,900.00	-2,112,000.00	-42,943,900.00
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								1,196,607.65					-434.48	1,196,173.17
1. 本期提取								9,242,503.87					616,848.76	9,859,352.63
2. 本期使用								-8,045,896.22					-617,283.24	-8,663,179.46
（六）其他														
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,125,185,588.57		4,903,321.62	3,637,992.94	389,744,226.05	8,819,548.63	1,260,511,823.35	686,301,510.26	5,475,004,011.42	

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				2,124,246,289.70		16,295,741.20	0.00	368,972,848.56	7,683,706.66	1,080,369,447.42	727,358,866.64	5,320,826,900.18
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				2,124,246,289.70		16,295,741.20	0.00	368,972,848.56	7,683,706.66	1,080,369,447.42	727,358,866.64	5,320,826,900.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							13,780,623.96	0.00			97,853,110.04	299,447.38	111,933,181.38
(一) 综合收益总额							13,780,623.96				148,644,010.04	6,202,236.38	168,626,870.38
(二) 所有者投入和减少资本													
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													
(三) 利润分配											-50,790,900.00	-5,902,789.00	-56,693,689.00
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											-50,790,900.00	-5,902,789.00	-56,693,689.00
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								0.00					0.00
1. 本期提取								11,986,060.95					11,986,060.95

2. 本期使用								-11,986,060.95					-11,986,060.95
(六) 其他													
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,124,246,289.70		30,076,365.16	0.00	368,972,848.56	7,683,706.66	1,178,222,557.46	727,658,314.02	5,432,760,081.56

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

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	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				2,018,025,662.91		23,558,754.55	0.00	315,250,942.22	1,367,616,267.12	4,720,351,626.80
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				2,018,025,662.91		23,558,754.55	0.00	315,250,942.22	1,367,616,267.12	4,720,351,626.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,096,575.00	0.00		182,069,686.86	177,973,111.86
（一）综合收益总额							-4,096,575.00			222,901,586.86	218,805,011.86
（二）所有者投入和减少资本											
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											
(三) 利润分配										-40,831,900.00	-40,831,900.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-40,831,900.00	-40,831,900.00
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								0.00			0.00
1. 本期提取								3,890,781.76			3,890,781.76
2. 本期使用								-3,890,781.76			-3,890,781.76
(六) 其他											
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,018,025,662.91		19,462,179.55	0.00	315,250,942.22	1,549,685,953.98	4,898,324,738.66

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				2,018,025,662.91		37,536,000.00	0.00	294,479,564.73	1,231,464,769.67	4,577,405,997.31
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				2,018,025,662.91		37,536,000.00	0.00	294,479,564.73	1,231,464,769.67	4,577,405,997.31

	00.00				,662.91		00.00		564.73	4,769.67	,997.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							10,771,200.00	0.00		194,159,348.11	204,930,548.11
（一）综合收益总额							10,771,200.00			244,950,248.11	255,721,448.11
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（三）利润分配										-50,790,900.00	-50,790,900.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,790,900.00	-50,790,900.00
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								0.00			0.00
1. 本期提取								4,240,187.75			4,240,187.75
2. 本期使用								-4,240,187.75			-4,240,187.75
（六）其他											
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,018,025,662.91		48,307,200.00	0.00	294,479,564.73	1,425,624,117.78	4,782,336,545.42

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

三、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）为于中华人民共和国成立的有限公司，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 RMB5.40 元/股，2012 年 8 月 1 日发行款全部到位，并于 2012 年 8 月 8 日在上海证券交易所正式挂牌交易。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集团有限公司（以下简称中国一拖），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 28 家公司。与上年相比，本年因一拖（洛阳）柴油机有限公司吸收合并一拖（洛阳）动力机械有限公司减少一家单位。详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。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“五、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，符合本集团的实际经营状况。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计年度自公历 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. 金融工具

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，期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，本集团根据成本与期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

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，期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：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
押金备用金等低风险组合	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
1-2 年	50.00	50.00
2-3 年	100.00	100.00
3 年以上	100.00	100.00

(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 and 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	——	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，每期末均进行减值测试。

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。

(3)、设定提存福利的会计处理方法

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。

(4)、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。

(5)、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。总净额计入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

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，或对期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。

(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

无

六、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售应税货物、劳务或服务	17%、13%、11%、6%
营业税	全面营改增之前的应税服务收入	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

本集团购买、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。

自 2016 年 5 月 1 日起，本集团出租 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，可选择使用简易计税方法适用 5%的征收率，也可选择一般计税方法适用 11%的税率，出租 2016 年 5 月 1 日以后取得的不动产，适用一般计税方法 11%的税率；本集团提供金融、现代服务适用 6%的增值税税率。

洛阳拖拉机研究所有限公司根据财税【2013】106 号《财政部、国家税务总局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》和财税【2016】36 号《财政部、国家税务总局关于全面推开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

本集团的服务费等收入按应税收入的 5%计缴营业税。根据财政部、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）要求，自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。自此，本集团自 2016 年 5 月 1 日后已全部实行营改增。

3. 城市建设维护税

按实际缴纳的流转税的 7%或 5%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 CAD FUND MACHINERY (SA) (PTY) LTD、YTO FRANCE SAS、一拖科特迪瓦农机装配有限公司注册于国外，按照当地适用的税率缴纳所得税。

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。

七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2016 年 1 月 1 日，“期末”系指 2016 年 6 月 30 日，“本期”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

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	1,561,333.67	983,395.10
银行存款	1,644,049,522.79	1,717,588,725.96
其他货币资金	132,735,530.62	179,221,956.55
合计	1,778,346,387.08	1,897,794,077.61
其中：存放在境外的款项总额	50,108,298.05	28,910,171.89

其他说明

截止 2016 年 6 月 30 日，本集团受限的货币资金为 142,212,058.60 元（期初金额 207,508,650.29 元），承兑汇票保证金 108,897,046.61 元（期初金额 153,702,064.13 元），存放中央银行法定存款准备金 21,504,536.15 元（期初金额 39,541,027.43 元），其他保证金 11,810,475.84 元（期初金额 14,265,558.73 元）。

2、拆出资金

(1) 按交易对手类型分析

项目	期末余额	期初余额
银行	0.00	0.00
非银行金融机构	300,000,000.00	0.00
拆出资金总额	300,000,000.00	0.00
减值准备	0.00	0.00
拆出资金净额	300,000,000.00	0.00

(2) 按交易对手所属地理区域分析

项目	期末余额	期初余额
中国内地	300,000,000.00	0.00
海外	0.00	0.00
拆出资金总额	300,000,000.00	0.00
减值准备	0.00	0.00
拆出资金净额	300,000,000.00	0.00

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

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	35,988,383.56	44,865,981.64
其中：债务工具投资	16,366,230.60	10,424,360.53
权益工具投资	19,622,152.96	14,432,348.51
衍生金融资产		
其他	0.00	20,009,272.60
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	110,900,000.00	370,000,000.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	110,900,000.00	370,000,000.00
合计	146,888,383.56	414,865,981.64

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	553,722,048.52	603,725,168.22
商业承兑票据	22,828,773.98	25,870,508.49
合计	576,550,822.50	629,595,676.71

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	154,312,602.00
商业承兑票据	75,826,900.00
合计	230,139,502.00

(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：

√适用 □不适用

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	820,562,857.58	0.00
商业承兑票据	28,662,300.00	0.00
合计	849,225,157.58	0.00

(4). 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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应收账款	501,425,600.32	39.01	127,726,884.02	25.47	373,698,716.30	497,166,498.52	36.41	126,507,886.80	25.45	370,658,611.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	763,724,137.59	59.41	418,059,701.67	54.74	345,664,435.92	854,961,785.02	62.62	386,189,223.29	45.17	468,772,561.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,298,970.92	1.58	9,534,760.43	46.97	10,764,210.49	13,306,396.50	0.97	6,145,511.63	46.18	7,160,884.87
合计	1,285,448,708.83	100.00	555,321,346.12	/	730,127,362.71	1,365,434,680.04	100.00	518,842,621.72	/	846,592,058.32

1) 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√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
古巴 TECNOIMPORT	314,416,829.92	9,083,505.89	2.89	注
宁夏博信恒通机械设备有限公司	70,695,117.08	65,092,044.41	92.07	注
齐齐哈尔市宸农农机有限公司	23,350,980.00	15,000.40	0.06	注
陕西麟丰工程机械有限责任公司	22,406,357.05	22,406,357.05	100.00	注
土默特右旗三田矿业有限责任公司	16,973,653.72	10,846,686.35	63.90	注
山西洞源汽车销售有限公司	8,530,035.54	8,530,035.54	100.00	注
洛阳金峻工贸有限公司	8,159,333.32	8,159,333.32	100.00	注
一拖(洛阳)中成机械有限公司	8,000,250.60	0.00	0.00	注
古巴 TRANSIMPORT	6,123,068.72	82,845.12	1.35	注
富锦市浩然农机销售有限公司	6,061,158.01	3,506,958.01	57.86	注
克山潍坊小拖有限公司	5,975,996.36	4,117.93	0.07	注
龙江县胜利农机经销有限公司	5,722,847.00	0.00	0.00	注
泰来县秋阳农机销售有限责任公司	5,009,973.00	0.00	0.00	注
合计	501,425,600.32	127,726,884.02	/	/

注：本集团根据业务性质，将单项金额 500 万元以上的客户应收账款进行单独测试，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帐准备的应收账款：

√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	310,439,017.73	8,081,583.64	2.60
1 至 2 年	86,614,003.66	43,307,001.83	50.00
2 至 3 年	86,881,456.83	86,881,456.83	100.00
3 年以上	279,789,659.37	279,789,659.37	100.00
合计	763,724,137.59	418,059,701.67	/

3) 期末单项金额不重大并单项计提坏帐准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	备注
河南向阳红机械制造有限公司	4,222,000.00	3,592,300.00	85.09	注
突尼斯 INTERPARTS	3,090,689.59	148,249.94	4.80	注
克山县东方农机有限责任公司	2,700,005.17	0.00	0.00	注
洛阳江扬金属构件有限公司	2,314,276.83	1,614,276.83	69.75	注
洛阳玻璃股份有限公司	2,282,772.21	2,282,772.21	100.00	注
阿尔及利亚 SARLFRABICIMPORTEEXPORT	1,397,193.84	69,859.69	5.00	注
埃及 ITMCO	1,184,738.15	1,184.74	0.10	注
讷河市洪江农机有限责任公司	1,023,819.00	54.38	0.01	注

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	备注
集贤县正大农牧业机械有限公司	639,647.89	565,847.89	88.46	注
贺进军	440,000.00	440,000.00	100.00	注
江苏准提机械制造有限公司	383,452.00	383,452.00	100.00	注
土默特右旗四通矿业有限责任公司	282,262.75	282,262.75	100.00	注
海西博奥工程有限公司	156,927.80	0.00	0.00	注
通辽市宇泰汽车贸易有限公司	154,500.00	154,500.00	100.00	注
虎林市宏顺利农机销售有限公司	26,685.69	0.00	0.00	注
合计	20,298,970.92	9,534,760.43	/	/

注：本集团根据业务性质，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). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 81,202,513.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 43,539,858.87 元。

(3). 本期无实际核销的应收账款情况。

(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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额比例 (%)
古巴 TECNOIMPORT	非关联方	314,416,829.92	1 年以内：296,291,363.01 元； 1-2 年：18,125,466.91 元	24.46
辽宁东晟机械装备有限公司	非关联方	82,726,534.55	1-2 年：162,000.00 元，2-3 年：68,672,101.00 元，3-4 年：13,892,433.55 元	6.44
宁夏博信恒通机械设备有限公司	非关联方	70,695,117.08	2-3 年：69,563,660.80 元；3-4 年：1,131,456.28 元	5.50
乌鲁木齐世峰农机设备有限公司	非关联方	65,548,300.91	2-3 年 29,226,840.00 元，3-4 年 36,321,460.91 元	5.10
常州东风农机集团有限公司(原常州拖拉机厂)	非关联方	36,674,401.45	1 年以内	2.85
合计	/	570,061,183.91	/	44.35

6、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	108,099,169.22	87.89	47,065,479.16	77.24
1 至 2 年	4,837,971.81	3.93	2,700,201.60	4.43
2 至 3 年	1,793,444.98	1.46	2,280,121.16	3.74
3 年以上	8,257,489.81	6.72	8,887,496.93	14.59
合计	122,988,075.82	100.00	60,933,298.85	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：

本集团之子公司中非重工预付上海彭浦机器厂有限公司 6,490,000.00 元账龄在 3 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	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海彭浦机器厂有限公司	6,490,000.00	3 年以上	5.28
中国出口信用保险公司河南分公司	3,064,259.86	1 年以内	2.49
鞍钢股份有限公司	2,165,292.39	1 年以内	1.76
北京经纬恒润科技有限公司	1,720,000.00	1 年以内	1.40
大冶特殊钢股份有限公司	1,670,473.28	1 年以内	1.36
合计	15,110,025.53	—	12.29

7、 应收利息

√适用 □不适用

(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	7,821,211.52	1,878,611.11
拆出资金利息	213,333.33	0.00
合计	8,034,544.85	1,878,611.11

(2). 期末本集团无逾期利息。

8、其他应收款

(1). 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	84,178,571.45	100.00	15,131,938.30	17.98	69,046,633.15	81,965,303.92	100.00	14,321,111.02	17.47	67,644,192.90
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	84,178,571.45	/	15,131,938.30	/	69,046,633.15	81,965,303.92	/	14,321,111.02	/	67,644,192.90

1) 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	34,546,243.48	511,174.17	1.48
1 至 2 年	5,072,890.33	1,453,933.87	28.66
2 至 3 年	3,548,457.94	733,925.30	20.68
3 年以上	14,116,686.03	12,432,904.96	88.07
合计	57,284,277.78	15,131,938.30	/

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金备用金等低风险组合	26,894,293.67	0.00	0.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,128,409.98 元; 本期收回或转回坏账准备金额 317,582.70 元。

(3). 本期无实际核销的其他应收款。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

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	43,361,917.36	44,037,517.32
押金备用金	13,101,782.46	10,171,007.22
应收资产转让款项	0.00	3,572,242.13
代收代付社会保险	3,579,034.72	4,877,936.27
其他	9,003,898.61	4,985,489.96
合计	69,046,633.15	67,644,192.90

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

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
洛阳涧西区国税局	出口退税款	6,369,266.00	1 年以内	7.57	0.00
陈庆峰	股权转让款	4,215,000.00	1 年以内	5.01	0.00
一拖(洛阳)中成机械有限公司	往来款	3,234,075.82	1 年以内	3.84	0.00
海马商务汽车有限公司	押金	2,700,000.00	1-2 年	3.21	0.00

陕西重型汽车有限公司	押金	2,002,000.00	1 年以内 1,000.00 元, 1-2 年 2,001,000.00 元	2.38	0.00
合计	/	18,520,341.82	/	22.01	0.00

9、买入返售金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
买入返售金融资产		
境内同业	100,484,109.59	899,544,776.20
境内其他金融机构	0.00	0.00
合计	100,484,109.59	899,544,776.20

10、 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	493,882,749.95	46,680,968.00	447,201,781.95	520,878,427.01	42,485,078.39	478,393,348.62
在产品	294,012,412.78	17,216,139.14	276,796,273.64	335,089,344.27	21,090,101.39	313,999,242.88
库存商品	445,982,491.40	34,174,142.63	411,808,348.77	402,192,537.54	35,242,101.16	366,950,436.38
周转材料	10,376,747.13	778,543.38	9,598,203.75	10,242,741.10	679,230.72	9,563,510.38
合计	1,244,254,401.26	98,849,793.15	1,145,404,608.11	1,268,403,049.92	99,496,511.66	1,168,906,538.26

(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	42,485,078.39	5,345,390.55	184,312.77	1,171,893.56	161,920.15	46,680,968.00
在产品	21,090,101.39	691,931.67	261,897.74	4,565,893.92	261,897.74	17,216,139.14
库存商品	35,242,101.16	5,439,967.94	165,124.53	6,583,690.50	89,360.50	34,174,142.63
周转材料	679,230.72	99,312.66	0.00	0.00	0.00	778,543.38
合计	99,496,511.66	11,576,602.82	611,335.04	12,321,477.98	513,178.39	98,849,793.15

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

11、 发放贷款及垫款

(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末金额	期初金额
个人贷款和垫款	2,258,185.26	2,519,006.06
信用卡	0.00	0.00
住房抵押	116,185.26	139,006.06
其他	2,142,000.00	2,380,000.00
企业贷款和垫款	1,903,911,507.86	1,879,186,519.90
贷款	478,695,000.00	614,350,000.00
贴现	1,425,216,507.86	1,264,836,519.90
其他	0.00	0.00
贷款和垫款总额	1,906,169,693.12	1,881,705,525.96
减：贷款损失准备	27,597,480.09	22,087,888.51
其中：单项计提数	0.00	0.00
组合计提数	27,597,480.09	22,087,888.51
贷款和垫款账面价值	1,878,572,213.03	1,859,617,637.45

(2) 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末金额	比例 (%)	期初金额	比例 (%)
机械制造业	1,903,911,507.86	99.88	1,879,186,519.90	99.87
个人	2,258,185.26	0.12	2,519,006.06	0.13
贷款和垫款总额	1,906,169,693.12	100.00	1,881,705,525.96	100.00
减：贷款损失准备	27,597,480.09	1.45	22,087,888.51	1.18
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	27,597,480.09	1.45	22,087,888.51	1.18
贷款和垫款账面价值	1,878,572,213.03	98.55	1,859,617,637.45	98.82

(3) 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末金额	比例 (%)	期初金额	比例 (%)
东北地区	65,000,000.00	3.41	65,000,000.00	3.45
华中地区	1,839,027,693.12	96.48	1,814,325,525.96	96.42
西北地区	2,142,000.00	0.11	2,380,000.00	0.13
贷款和垫款总额	1,906,169,693.12	100.00	1,881,705,525.96	100.00
减：贷款损失准备	27,597,480.09	1.45	22,087,888.51	1.18
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	27,597,480.09	1.45	22,087,888.51	1.18
贷款和垫款账面价值	1,878,572,213.03	98.55	1,859,617,637.45	98.82

(4) 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末金额	期初金额
信用贷款	358,795,000.00	533,880,000.00

项目	期末金额	期初金额
保证贷款	77,900,000.00	72,870,000.00
附担保物贷款	1,469,474,693.12	1,274,955,525.96
其中：抵押贷款	2,258,185.26	2,519,006.06
质押贷款	1,467,216,507.86	1,272,436,519.90
贷款和垫款总额	1,906,169,693.12	1,881,705,525.96
减：贷款损失准备	27,597,480.09	22,087,888.51
其中：单项计提数	0.00	0.00
组合计提数	27,597,480.09	22,087,888.51
贷款和垫款账面价值	1,878,572,213.03	1,859,617,637.45

(5) 贷款损失准备情况

项目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额	0.00	22,087,888.51	0.00	20,667,398.16
本期计提	0.00	5,509,591.58	0.00	1,420,490.35
期末余额	0.00	27,597,480.09	0.00	22,087,888.51

12、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	5,198,390.85	329,857.61
结构性存款	54,000,000.00	75,000,000.00
预缴企业所得税	3,790,111.78	11,098,564.72
理财产品	800,000,000.00	382,000,000.00
合计	862,988,502.63	468,428,422.33

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(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：	62,751,300.00	0.00	62,751,300.00	71,305,200.00	0.00	71,305,200.00
按公允价值计量的	62,751,300.00	0.00	62,751,300.00	71,305,200.00	0.00	71,305,200.00
按成本计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	197,252,141.41	9,122,800.00	188,129,341.41	197,252,141.41	9,122,800.00	188,129,341.41
合计	260,003,441.41	9,122,800.00	250,880,641.41	268,557,341.41	9,122,800.00	259,434,541.41

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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	34,719,818.18	0.00	0.00	34,719,818.18
公允价值	62,751,300.00	0.00	0.00	62,751,300.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	28,031,481.82	0.00	0.00	28,031,481.82
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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【注 1】	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	1,400,000.00	0.00	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	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	3.11	0.00
洛银金融租赁股份有限公司	110,000,000.00	0.00	0.00	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.875	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	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
合计	197,252,141.41	0.00	0.00	197,252,141.41	9,122,800.00	0.00	0.00	9,122,800.00	/	0.00

注 1: 北京中农网科技有限公司已处于非持续经营状态, 本集团已不再参与经营及清算, 并已撤回相关派出人员, 对其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。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

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	0.00	0.00	9,122,800.00	9,122,800.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00	0.00	0.00
本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：期后公允价值回升转回	/	0.00	0.00	0.00
期末已计提减值金余额	0.00	0.00	9,122,800.00	9,122,800.00

14、持有至到期投资

√适用 □不适用

(1). 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
债券	113,818,833.00	28,111,129.35	85,707,703.65	0.00	0.00	0.00
合计	113,818,833.00	28,111,129.35	85,707,703.65	0.00	0.00	0.00

(2). 期末重要的持有至到期投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
短期融资券 15 国裕物流 CP001	50,000,000.00	7.00%	7.60%	2016/8/6
短期融资券 15 国裕物流 CP002	10,000,000.00	7.00%	7.50%	2016/10/28
短期融资券 15 国裕物流 CP002	30,000,000.00	7.00%	8.00%	2016/10/28
公司债 16 洛市政	20,000,000.00	7.50%	7.50%	2019/6/3
合计	110,000,000.00	/	/	/

15、长期股权投资

√适用 □不适用

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、子公司											
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
二、联营企业											
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	142,444,910.59	0.00	0.00	8,438,646.75	0.00	0.00	2,940,000.00	0.00	0.00	147,943,557.34	0.00
一拖川龙四川农业装备有限公司	1,021,539.70	0.00	0.00	-61,835.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	959,703.79	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	80,039.21	0.00	0.00	-21,541.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58,498.18	0.00
洛阳市永为机械有限公司【注2】	7,093,705.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,093,705.01	0.00	0.00
小计	157,644,710.16	0.00	0.00	8,355,269.81	0.00	0.00	2,940,000.00	0.00	-7,093,705.01	155,966,274.96	7,004,515.65
合计	173,844,710.16	0.00	0.00	8,355,269.81	0.00	0.00	2,940,000.00	0.00	-7,093,705.01	172,166,274.96	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，本集团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: 本报告期, 本公司之子公司一拖(洛阳)福莱格车身有限公司与自然人陈庆峰签订股权转让协议, 一拖(洛阳)福莱格车身有限公司以 721.50 万元价格向陈庆峰转让其持有的洛阳市永为机械有限公司 48.6% 股权。股权交易价格以洛阳市永为机械有限公司截止 2015 年 11 月 30 日的经评估的净资产价值为依据。截止 2015 年 11 月 30 日, 经中联资产评估集团有限公司评估的净资产为 1,484.56 万元。洛阳市永为机械有限公司于 2016 年 7 月 15 日完成工商登记变更手续。

16、 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	7,329,341.60	2,030,160,497.00	3,544,583,720.27	55,214,326.94	132,284,803.13	12,877,809.94	5,782,450,498.88
2. 本期增加金额	282,106.77	5,854,153.45	52,411,295.41	2,902,945.03	1,641,132.99	270,524.98	63,362,158.63
(1) 购置	0.00	23,124.29	3,291,090.04	614,147.54	262,806.07	0.00	4,191,167.94
(2) 在建工程转入	0.00	5,763,769.25	47,481,483.96	2,288,797.49	1,328,137.04	172,398.02	57,034,585.76
(3) 企业合并增加							
(4) 其他	282,106.77	67,259.91	1,638,721.41	0.00	50,189.88	98,126.96	2,136,404.93
3. 本期减少金额	0.00	4,999,344.48	17,402,945.60	2,060,320.18	1,073,617.20	0.00	25,536,227.46
(1) 处置或报废	0.00	4,957,002.61	17,402,945.60	2,060,320.18	1,073,617.20	0.00	25,493,885.59
(2) 其他	0.00	42,341.87	0.00	0.00	0.00	0.00	42,341.87
4. 期末余额	7,611,448.37	2,031,015,305.97	3,579,592,070.08	56,056,951.79	132,852,318.92	13,148,334.92	5,820,276,430.05
二、累计折旧							
1. 期初余额	0.00	775,281,217.29	2,014,764,265.11	31,167,457.01	68,301,144.67	7,730,667.16	2,897,244,751.24
2. 本期增加金额	0.00	31,578,336.21	109,223,104.35	2,222,458.81	4,133,066.82	344,096.17	147,501,062.36
(1) 计提	0.00	31,568,644.32	108,577,553.54	2,222,458.81	4,129,155.58	302,614.17	146,800,426.42
(2) 其他	0.00	9,691.89	645,550.81	0.00	3,911.24	41,482.00	700,635.94
3. 本期减少金额	0.00	4,608,154.33	15,450,026.46	1,474,185.18	972,306.00	0.00	22,504,671.97
(1) 处置或报废	0.00	4,608,154.33	15,450,026.46	1,474,185.18	972,306.00	0.00	22,504,671.97
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 期末余额	0.00	802,251,399.17	2,108,537,343.00	31,915,730.64	71,461,905.49	8,074,763.33	3,022,241,141.63
三、减值准备							
1. 期初余额	0.00	1,500.00	18,223,290.85	11,663.13	0.00	207,849.68	18,444,303.66
2. 本期增加金额	0.00	0.00	1,268,688.96	110,174.75	0.00	0.00	1,378,863.71
(1) 计提	0.00	0.00	1,268,688.96	110,174.75	0.00	0.00	1,378,863.71
(2) 其他							
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
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	1,500.00	19,491,979.81	121,837.88	0.00	207,849.68	19,823,167.37
四、账面价值							
1. 期末账面价值	7,611,448.37	1,228,762,406.80	1,451,562,747.27	24,019,383.27	61,390,413.43	4,865,721.91	2,778,212,121.05
2. 期初账面价值	7,329,341.60	1,254,877,779.71	1,511,596,164.31	24,035,206.80	63,983,658.46	4,939,293.10	2,866,761,443.98

注：本期计入损益的固定资产的折旧额为 146,800,426.42 元。

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 57,034,585.74 元。

本期出售固定资产的收益为-198,562.61 元。

本期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,187,065,020.48 元。

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	63,106,589.99
机器设备	61,573.80

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

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	5,815,524.96	尚在办理中，预计于2016年12月办妥
子公司福莱格郑州分公司主厂房及办公楼	14,037,366.81	2012.4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	16,706,912.96	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。
子公司姜堰动力10万台轻型柴油机一期厂房	18,459,664.42	该项房产对应的土地产权尚未办妥

17、在建工程

√适用 □不适用

(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	184,540,340.09	0.00	184,540,340.09	181,656,589.97	0.00	181,656,589.97
大功率农用柴油机项目（二期）	160,673,706.45	0.00	160,673,706.45	160,110,988.49	0.00	160,110,988.49
三装厂新建大件车间	68,272,685.79	0.00	68,272,685.79	68,002,643.08	0.00	68,002,643.08
缸体老线改造项目	9,110,117.95	0.00	9,110,117.95	14,615,143.64	0.00	14,615,143.64
技措项目	10,362,664.26	0.00	10,362,664.26	16,231,226.80	0.00	16,231,226.80
法国在建工程	10,031,791.39	6,062,987.50	3,968,803.89	7,576,695.24	5,981,106.34	1,595,588.90
P型喷油器、P型喷油泵提品质上能力技改项目	5,596,360.53	0.00	5,596,360.53	5,596,360.53	0.00	5,596,360.53
热处理能力品质提升	8,427,800.33	0.00	8,427,800.33	6,597,049.23	0.00	6,597,049.23
指挥展示中心项目	2,168,589.30	0.00	2,168,589.30	2,168,589.30	0.00	2,168,589.30
400与LF904挡泥板焊接自动生产线	4,500,002.42	0.00	4,500,002.42	4,072,651.99	0.00	4,072,651.99
电泳线	4,571,112.96	0.00	4,571,112.96	4,571,112.96	0.00	4,571,112.96
厂房基础	2,224,411.39	0.00	2,224,411.39	2,224,411.39	0.00	2,224,411.39
环保设施升级改造除尘器	1,124,244.80	0.00	1,124,244.80	2,283,435.16	0.00	2,283,435.16
后勤服务楼及拆装间项目	4,837,001.94	0.00	4,837,001.94	3,450,616.05	0.00	3,450,616.05
公司技改项目	10,726,541.49	0.00	10,726,541.49	17,543,913.97	0.00	17,543,913.97
公租房项目	39,052,949.20	0.00	39,052,949.20	38,397,949.20	0.00	38,397,949.20
双盘冷却器	1,359,404.71	0.00	1,359,404.71	0.00	0.00	0.00
砂芯涂料表面烘干炉	1,349,683.76	0.00	1,349,683.76	0.00	0.00	0.00
机器人改造项目	2,442,735.04	0.00	2,442,735.04	0.00	0.00	0.00
浇注机	1,792,820.60	0.00	1,792,820.60	0.00	0.00	0.00
其他	100,538,124.18	8,533,977.20	92,004,146.98	92,805,118.39	8,533,977.20	84,271,141.19
合计	633,703,088.58	14,596,964.70	619,106,123.88	627,904,495.39	14,515,083.54	613,389,411.85

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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	596,300,000.00	181,656,589.97	10,682,314.32	7,798,564.20	0.00	184,540,340.09	81.00	90.00	0.00	0.00	0.00	募集资金、自筹
大功率农用柴油机项目（二期）	199,000,000.00	160,110,988.49	562,717.96	0.00	0.00	160,673,706.45	97.79	80.00	12,829,031.02	0.00	4.404-6.9	募集资金、自筹
三装厂新建大件车间	93,000,000.00	68,002,643.08	1,136,196.56	866,153.85	0.00	68,272,685.79	87.28	85.00	0.00	0.00	0.00	自筹
缸体老线改造项目	46,000,000.00	14,615,143.64	341,128.17	5,846,153.86	0.00	9,110,117.95	99.00	99.00	0.00	0.00	0.00	自筹
技措项目	43,709,000.00	16,231,226.80	6,225,411.22	12,093,973.76	0.00	10,362,664.26	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	自筹
法国在建工程	33,132,624.73	7,576,695.24	3,758,909.42	1,303,813.27	0.00	10,031,791.39	9.79	9.79	0.00	0.00	0.00	自筹
P型喷油器、P型喷油泵提品质上能力技改项目	126,000,000.00	5,596,360.53	0.00	0.00	0.00	5,596,360.53	31.00	31.00	0.00	0.00	0.00	自筹

热处理能力品质提升	14,800,000.00	6,597,049.23	1,830,751.10	0.00	0.00	8,427,800.33	88.24	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
指挥展示中心项目	3,980,000.00	2,168,589.30	0.00	0.00	0.00	2,168,589.30	80.00	80.00	0.00	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	4,072,651.99	427,350.43	0.00	0.00	4,500,002.42	72.00	72.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
电泳线	2,800,000.00	4,571,112.96	0.00	0.00	0.00	4,571,112.96	53.29	53.29	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
厂房基础	3,268,000.00	2,224,411.39	0.00	0.00	0.00	2,224,411.39	73.55	73.55	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
环保设施升级改造除尘器	7,890,000.00	2,283,435.16	1,743,414.09	2,902,604.45	0.00	1,124,244.80	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
后勤服务楼及拆装间项目	4,900,000.00	3,450,616.05	2,208,553.16	822,167.27	0.00	4,837,001.94	99.00	99.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
公司技改项目	805,817,300.00	17,543,913.97	2,313,209.43	9,130,581.91	0.00	10,726,541.49	22.65	22.65	0.00	0.00	0.00	0.00	募集资金、自筹
公租房项目	90,000,000.00	38,397,949.20	655,000.00	0.00	0.00	39,052,949.20	43.00	55.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
双盘冷却器	2,100,000.00	0.00	1,359,404.71	0.00	0.00	1,359,404.71	64.73	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
砂芯涂料表面烘干炉	4,250,000.00	0.00	1,349,683.76	0.00	0.00	1,349,683.76	31.76	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹

机器人改造项目	21,650,000.00	0.00	2,442,735.04	0.00	0.00	2,442,735.04	11.28	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
浇注机	21,680,000.00	0.00	1,792,820.60	0.00	0.00	1,792,820.60	8.27	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
其他		92,805,118.39	28,837,525.37	16,890,989.24	4,213,530.34	100,538,124.18							
合计	2,126,551,924.73	627,904,495.39	67,667,125.34	57,655,001.81	4,213,530.34	633,703,088.58	/	/	12,829,031.02	0.00	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
Tractor Line project	5,981,106.34	81,881.16	0.00	6,062,987.50
其他	8,533,977.20	0.00	0.00	8,533,977.20
合计	14,515,083.54	81,881.16	0.00	14,596,964.70

18. 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	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	929,757,928.04	3,131,084.91	59,526,000.00	56,105,155.44	8,944,496.28	1,057,464,664.67
2. 本期增加金额	0.00	245,427.92	0.00	620,416.07	257,447.23	1,123,291.22
(1) 购置	0.00	98,925.30	0.00	0.00	11,000.00	109,925.30
(2) 其他	0.00	146,502.62	0.00	620,416.07	246,447.23	1,013,365.92
3. 本期减少金额	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
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	929,757,928.04	3,376,512.83	59,526,000.00	56,725,571.51	9,201,943.51	1,058,587,955.89
二、累计摊销						
1. 期初余额	97,191,732.51	2,953,789.25	0.00	33,518,136.53	1,450,886.09	135,114,544.38
2. 本期增加金额	11,980,097.31	174,609.36	0.00	4,408,518.01	318,795.02	16,882,019.70
(1) 计提	11,980,097.31	31,139.76	0.00	4,408,518.01	290,683.87	16,710,438.95
(2) 其他	0.00	143,469.60	0.00	0.00	28,111.15	171,580.75
3. 本期减少金额	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
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	109,171,829.82	3,128,398.61	0.00	37,926,654.54	1,769,681.11	151,996,564.08
三、减值准备						
1. 期初余额	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
(1) 计提	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
3. 本期减少金额	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
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	820,586,098.22	248,114.22	59,526,000.00	18,798,916.97	7,432,262.40	906,591,391.81
2. 期初账面价值	832,566,195.53	177,295.66	59,526,000.00	22,587,018.91	7,493,610.19	922,350,120.29

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
姜堰市经五路东侧	522,101.31	手续未办理完

19、商誉

√适用 □不适用

(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

√适用 □不适用

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	81,908.82	0.00	10,683.76	0.00	71,225.06
模具摊销	24,274,292.65	5,800,430.14	4,148,820.93	0.00	25,925,901.86
维修费	8,889,080.40	1,229,673.64	1,268,850.36	0.00	8,849,903.68
其他	802,587.04	78,307.69	244,711.80	0.00	636,182.93
合计	34,047,868.91	7,108,411.47	5,673,066.85	0.00	35,483,213.53

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

√适用 □不适用

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	47,024,264.31	8,420,170.80	39,617,298.67	6,979,960.53

可抵扣亏损	206,520,652.06	68,833,333.33	200,672,323.24	66,221,866.67
辞退福利	17,257,117.79	2,741,607.53	19,897,178.46	3,139,632.22
应付工资及预提费用	133,981,970.31	24,221,029.47	91,758,115.52	19,360,902.06
递延收益	89,372,141.11	13,405,821.17	95,482,307.78	14,322,346.17
合计	494,156,145.58	117,621,962.30	447,427,223.67	110,024,707.65

(2). 已经确认的递延所得税负债

√适用 □不适用

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	189,510,613.59	31,765,137.29	131,091,643.65	32,772,910.91
可供出售金融资产公允价值变动	28,031,481.82	4,718,202.27	36,585,381.82	6,374,727.27
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,385,316.29	596,329.06	1,438,404.58	359,601.14
合计	219,927,411.70	37,079,668.62	169,115,430.05	39,507,239.32

(3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	572,520,825.36	535,696,325.64
存货跌价准备	51,825,528.84	59,879,212.99
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	9,122,800.00	9,122,800.00
持有至到期投资减值准备	28,111,129.35	0.00
商誉减值准备	14,297,893.81	14,297,893.81
固定资产减值准备	19,823,167.37	18,444,303.66
在建工程减值准备	14,596,964.70	14,515,083.54
发放贷款及垫款减值准备	27,597,480.09	22,087,888.51
可抵扣亏损	377,877,000.58	336,337,825.41
合计	1,138,977,305.75	1,033,585,849.21

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年度	31,210,989.09	31,210,989.09	—
2017 年度	20,324,715.49	20,324,715.49	—
2018 年度	71,231,299.70	71,231,299.70	—
2019 年度	92,771,757.23	92,771,757.23	—
2020 年度	120,394,575.19	120,799,063.90	—
2021 年度	41,943,663.88	0.00	—
合计	377,877,000.58	336,337,825.41	/

22、短期借款

√适用 □不适用

(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	184,475,828.94	376,890,220.10
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	110,625,000.00	83,013,840.00
信用借款	1,297,412,201.14	1,409,050,885.16
合计	1,662,513,030.08	1,938,954,945.26

质押情况：于期末，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做质押从中国人民银行洛阳中心支行取得短期借款 184,475,828.94 元。

抵押情况：于期末，本集团之子公司长拖农业机械装备集团有限公司以原值 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：于期末，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 1500 万欧元，折合人民币 110,625,000.00 元。

23、吸收存款及同业存放

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
活期存款	195,834,297.47	395,974,994.52
其中：公司	195,567,812.63	395,713,195.29
个人	266,484.84	261,799.23
定期存款（含通知存款）	111,373,361.86	131,238,704.61
其中：公司	111,373,361.86	131,238,704.61
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	307,207,659.33	527,213,699.13

24、拆入资金

类别	期末余额	期初余额
银行拆入	0.00	350,000,000.00
非银行金融机构拆入	0.00	0.00
合计	0.00	350,000,000.00

25、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	58,120,962.07	157,560,696.33
银行承兑汇票	1,009,225,567.77	1,142,243,667.86
合计	1,067,346,529.84	1,299,804,364.19

26、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	1,767,510,549.13	1,370,467,578.02
应付工程设备采购款	128,572,798.76	128,465,813.34
应付服务类款项	10,045,689.28	23,535,898.88
其他	9,815,594.17	4,277,702.74
合计	1,915,944,631.34	1,526,746,992.98

(2). 应付账款账龄分析

项目	期末金额	期初金额
一年以内	1,758,266,209.87	1,381,275,324.73
一年至二年	73,659,795.39	73,232,449.45
二年至三年	30,387,885.88	28,024,357.56
三年以上	53,630,740.20	44,214,861.24
合计	1,915,944,631.34	1,526,746,992.98

(3). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
机械工业部第四设计研究院	9,577,567.00	尚未结算
张家港保税区业泰国际贸易有限公司	6,976,852.39	尚未结算
埃塞俄比亚 DANA	6,114,108.71	尚未结算
山东华山拖拉机制造有限公司	3,252,711.28	尚未结算
河南科兴建设有限公司	2,885,129.88	尚未结算
合计	28,806,369.26	/

27、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

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)	164,986,450.18	268,068,899.17
1 年以上	32,079,398.13	35,013,299.05
合计	197,065,848.31	303,082,198.22

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保利科技有限公司	4,291,619.50	尚未结算
国机重工（洛阳）有限公司	4,056,214.99	尚未结算
宁夏博信恒通机械设备有限公司	3,560,000.00	尚未结算
南阳市鸿誉农机有限公司	1,282,397.01	尚未结算
合计	13,190,231.50	/

28、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

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	61,094,318.14	557,048,167.43	547,317,802.70	70,824,682.87
二、离职后福利-设定提存计划	2,134,653.43	79,461,740.90	80,188,156.75	1,408,237.58
三、辞退福利	39,684,023.24	3,533,409.40	7,187,339.03	36,030,093.61
合计	102,912,994.81	640,043,317.73	634,693,298.48	108,263,014.06

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

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	37,469,828.23	442,040,217.48	434,937,183.51	44,572,862.20
二、职工福利费	2,660,347.80	21,938,946.97	22,035,203.02	2,564,091.75
三、社会保险费	1,724,965.72	43,298,792.09	40,761,231.16	4,262,526.65
其中：医疗保险费	1,665,447.28	38,969,189.80	36,374,273.62	4,260,363.46
工伤保险费	11,759.37	2,822,141.46	2,832,387.50	1,513.33
生育保险费	47,759.07	1,507,460.83	1,554,570.04	649.86
四、住房公积金	1,765,436.75	30,573,737.98	31,975,768.24	363,406.49
五、工会经费和职工教育经费	17,056,399.20	11,601,830.50	10,134,611.90	18,523,617.80
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他	417,340.44	7,594,642.41	7,473,804.87	538,177.98
合计	61,094,318.14	557,048,167.43	547,317,802.70	70,824,682.87

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	1,170,027.81	63,560,081.06	64,118,979.09	611,129.78
2、失业保险费	26,398.31	4,258,063.60	4,276,991.83	7,470.08
3、企业年金缴费	938,227.31	11,643,596.24	11,792,185.83	789,637.72
合计	2,134,653.43	79,461,740.90	80,188,156.75	1,408,237.58

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	-308,108,457.00	-394,007,148.45
营业税	2,500.00	2,854,018.57
企业所得税	24,113,397.31	34,562,297.76
个人所得税	842,531.34	1,962,245.42
城市维护建设税	1,282,196.21	515,290.44
房产税	4,303,029.41	4,174,596.04
土地使用税	2,588,096.95	1,597,460.36
教育费附加	915,856.09	368,066.20
其他税费	1,111,726.82	884,542.11
合计	-272,949,122.87	-347,088,631.55

30、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	15,097,040.85	50,382,301.08
短期借款应付利息	1,252,404.82	2,615,558.13
吸收存款应付利息	1,311,023.01	719,097.36
合计	17,660,468.68	53,716,956.57

31、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	39,133,747.57	0.00
合计	39,133,747.57	0.00

32、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	73,597,945.37	69,483,845.33
押金保证金	90,575,631.65	65,349,436.65
应付费用	64,539,442.53	63,439,870.04
代收代付款	26,808,250.50	33,279,762.66
其他	14,314,331.36	11,209,578.05
合计	269,835,601.41	242,762,492.73

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

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	49,340,612.33	尚未结算
合计	49,340,612.33	/

33、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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	18,437,500.00	17,738,000.00
1年内到期的递延收益	19,383,168.40	14,657,168.40
合计	37,820,668.40	32,395,168.40

34、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	1,634,742.20	44,015,136.75
三包服务费	99,383,305.53	51,748,899.24
中介服务费	0.00	1,820,000.00
其他	9,528,458.10	454,813.00
合计	110,546,505.83	98,038,848.99

35、长期借款

√适用 □不适用

(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
信用借款	36,875,000.00	44,345,000.00
减：一年内到期的部分	18,437,500.00	17,738,000.00
合计	18,437,500.00	26,607,000.00

(2)、长期借款到期日分析

项目	期末余额	期初余额
一至二年	18,437,500.00	17,738,000.00
二至五年	0.00	8,869,000.00
合计	18,437,500.00	26,607,000.00

36、应付债券

√适用 □不适用

(1)、应付债券

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	798,028,689.18	797,472,004.37
12一拖02公司债	697,430,874.24	696,805,753.82
合计	1,495,459,563.42	1,494,277,758.19

(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）

√适用 □不适用

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	797,472,004.37	0.00	127,614,246.63	3,478,689.18	38,400,000.00	798,028,689.18
12 一拖 02 公司债	700,000,000.00	2013/5/30	5 年	693,734,150.95	696,805,753.82	0.00	97,175,342.51	3,696,723.29	31,500,000.00	697,430,874.24
合计	/	/	/	1,488,284,150.95	1,494,277,758.19	0.00	224,789,589.14	7,175,412.47	69,900,000.00	1,495,459,563.42

(3). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

无

37、递延收益

√适用 □不适用

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	184,932,985.40	4,065,000.00	13,370,750.87	175,627,234.53	/
合计	184,932,985.40	4,065,000.00	13,370,750.87	175,627,234.53	/

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	49,000,000.00	0.00	0.00	5,716,666.67	43,283,333.33	与资产相关
提升自主研发能力	15,942,422.99	0.00	0.00	647,584.20	15,294,838.79	与资产相关
柴油机曲轴锻压线	3,390,000.00	0.00	0.00	1,695,000.00	1,695,000.00	与资产相关
轮式拖拉机技术改造	4,152,000.00	0.00	0.00	1,384,000.00	2,768,000.00	与资产相关
新疆农装建设项目	6,574,700.00	0.00	1,840,000.00	0.00	4,734,700.00	与收益相关
C 系列政府项目补助	3,580,000.00	0.00	0.00	358,000.00	3,222,000.00	与资产相关
科技研发服务平台奖补资金	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与收益相关
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	2,407,500.00	2,700,000.00	0.00	562,500.00	4,545,000.00	与资产相关
LF 系列动力换挡拖拉机研发及产业化	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	与收益相关
城镇保障性安居工程专项资金	8,640,000.00	0.00	0.00	0.00	8,640,000.00	与资产相关
重点产品试验检测平台	15,840,000.00	0.00	0.00	0.00	15,840,000.00	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	419,960.00	0.00	0.00	0.00	419,960.00	与资产相关
产业振兴和技术改造	15,400,000.00	0.00	1,098,000.00	0.00	14,302,000.00	与资产相关
科技厅协作开发援疆项目资金	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	与收益相关
废砂治理款	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与收益相关
其他	136,402.41	65,000.00	4,000.00	65,000.00	132,402.41	/
合计	184,932,985.40	4,065,000.00	2,942,000.00	10,428,750.87	175,627,234.53	/

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。

38、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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

39、资本公积

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)	1,876,462,052.15	939,298.87	0.00	1,877,401,351.02
其他资本公积	247,784,237.55	0.00	0.00	247,784,237.55
其中：其他	247,784,237.55	0.00	0.00	247,784,237.55
合计	2,124,246,289.70	939,298.87	0.00	2,125,185,588.57

注：本期增加系 2016 年 1 月，本公司收购控股子公司中国一拖集团财务有限责任公司少数股东国机重工（洛阳）建筑机械有限公司持有其 6% 的股份，收购完成后本公司持有中国一拖集团财务有限责任公司 94.6% 的股权、本公司之子公司一拖（洛阳）柴油机有限公司持有其 4.2% 的股权、本公司之子公司一拖国际经济贸易有限公司持有其 0.6% 的股权、中国一拖集团有限公司持有其 0.6% 的股权，收购价款为 44,658,012.00 元与本公司相对应享有中国一拖集团财务有限责任公司自合并日持续计算的净资产份额 45,597,310.87 元之间的差异 939,298.87 元确认为资本公积。

40、其他综合收益

√适用 □不适用

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	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	9,734,262.44	-6,449,233.40	0.00	-1,656,525.00	-4,830,940.82	38,232.42	4,903,321.62
可供出售金融资产公允价值变动损益	29,731,031.69	-8,553,900.00	0.00	-1,656,525.00	-6,464,362.91	-433,012.09	23,266,668.78
外币财务报表折算差额	-19,996,769.25	2,104,666.60	0.00	0.00	1,633,422.09	471,244.51	-18,363,347.16
其他综合收益合计	9,734,262.44	-6,449,233.40	0.00	-1,656,525.00	-4,830,940.82	38,232.42	4,903,321.62

41、专项储备

√适用 □不适用

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
安全生产费	2,441,385.29	9,242,503.87	8,045,896.22	3,637,992.94
合计	2,441,385.29	9,242,503.87	8,045,896.22	3,637,992.94

42、盈余公积

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
法定盈余公积	388,972,795.05	0.00	0.00	388,972,795.05
任意盈余公积	771,431.00	0.00	0.00	771,431.00
合计	389,744,226.05	0.00	0.00	389,744,226.05

43、一般风险准备

项目	期末金额	期初金额	计提比例
一般风险准备	8,819,548.63	8,819,548.63	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、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	1,142,994,139.49	1,080,369,447.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,142,994,139.49	1,080,369,447.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	158,349,583.86	148,644,010.04
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	40,831,900.00	50,790,900.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,260,511,823.35	1,178,222,557.46

45、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	5,013,367,744.60	4,098,607,783.57	5,511,072,552.27	4,516,781,104.45
其他业务	27,892,437.53	10,526,590.67	42,711,967.90	14,749,133.26
合计	5,041,260,182.13	4,109,134,374.24	5,553,784,520.17	4,531,530,237.71

46、利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期累计数	上期累计数
利息收入	117,300,250.87	154,161,050.67

项目	本期累计数	上期累计数
存放同业	14,406,820.25	4,437,958.81
存放中央银行	2,252,606.05	2,935,453.96
拆出资金	7,346,250.04	6,112,430.54
发放贷款及垫款	90,059,595.58	133,407,798.88
其中：个人贷款和垫款	85,247.48	130,659.55
公司贷款和垫款	8,810,995.41	7,454,215.56
票据贴现	81,163,352.69	125,822,923.77
买入返售金融资产	3,234,978.95	7,267,408.48
其他	0.00	0.00
其中：已减值金融资产利息收入	0.00	0.00
利息支出	52,559,932.21	124,120,897.30
同业存放	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	1,120,888.86	1,678,747.18
吸收存款	4,870,662.24	26,758,667.06
卖出回购金融资产	206,721.92	3,739.73
其他	46,361,659.19	95,679,743.33
利息净收入	64,740,318.66	30,040,153.37

47、手续费及佣金净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	219,580.03	245,943.67
结算与清算手续费	5,940.90	42,688.50
代理业务手续费	49,056.60	52,000.00
信用承诺手续费及佣金	124,050.93	101,393.12
其他	40,531.60	49,862.05
手续费及佣金支出	202,887.40	255,445.09
手续费支出	202,887.40	255,445.09
佣金支出	0.00	0.00
手续费及佣金净收入	16,692.63	-9,501.42

48、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	3,852,614.21	5,218,256.29
城市维护建设税	3,023,798.86	4,575,122.47
教育费附加	2,165,334.23	3,279,692.47
其他	3,063,684.72	1,565,190.66

合计	12,105,432.02	14,638,261.89
----	---------------	---------------

49、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	9,940,551.95	9,085,975.73
运输费	89,955,418.28	100,086,491.36
广告费	3,237,499.60	3,080,409.55
销售服务费	97,613,709.72	104,173,707.22
职工薪酬	47,219,500.71	47,846,786.31
其他	18,362,274.44	24,539,104.35
合计	266,328,954.70	288,812,474.52

50、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	99,866,789.86	85,246,711.11
折旧费	21,342,595.15	18,366,928.91
修理费	17,705,322.33	21,920,328.81
无形资产摊销	14,692,145.01	14,217,503.59
业务招待费	2,486,287.21	2,402,886.48
差旅费	2,043,046.93	1,896,077.41
办公费	2,539,537.27	2,485,504.42
研究与开发费	190,476,732.63	185,186,939.65
税金	19,712,407.23	16,029,155.09
其他	52,027,526.63	79,685,946.04
合计	422,892,390.25	427,437,981.51

51、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	58,835,075.61	57,562,633.27
减：利息收入	12,217,350.59	9,656,060.41
加：汇兑损失	2,670,179.63	-4,147,753.91
加：其他支出	-8,835,112.09	-1,551,181.34
合计	40,452,792.56	42,207,637.61

(1). 利息支出明细

项目	本期金额	上期金额
银行借款、透支利息	22,990,530.61	21,796,387.51
债券利息及票据贴息	35,844,545.00	35,766,245.76
小计	58,835,075.61	57,562,633.27
减：资本化利息	0.00	0.00
合计	58,835,075.61	57,562,633.27

(2). 利息收入明细

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
银行存款利息收入	12,217,350.59	9,656,060.41

52、资产减值损失

√适用 □不适用

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	38,008,429.48	134,800,323.28
二、存货跌价损失	-744,875.16	3,657,720.69
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	28,111,129.35	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	1,378,863.71	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他（贷款减值损失）	5,509,591.58	2,087,307.75
合计	72,263,138.96	140,545,351.72

53、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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	-442,878.26	4,991,993.93
合计	-442,878.26	4,991,993.93

54、投资收益

√适用 □不适用

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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,360,417.05	2,033,301.43
处置长期股权投资产生的投资收益	105,064.99	0.00
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	9,140,972.22	23,977,951.54
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	7,689,399.70	6,667,471.18
持有至到期投资在持有期间的投资收益	3,050,242.46	878,585.08
处置持有至到期投资取得的投资收益	33,129.18	1,073,159.30
可供出售金融资产等取得的投资收益	41,490.39	17,258,080.00

处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
其他	192,000.00	96,000.00
合计	28,612,715.99	51,984,548.53

55、营业外收入

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	329,167.53	599,056.39	329,167.53
其中：固定资产处置利得	329,167.53	599,056.39	329,167.53
债务重组利得	380,988.49	216,240.00	380,988.49
政府补助	11,372,972.87	8,805,040.40	11,372,972.87
其他	2,117,691.10	2,125,202.57	2,117,691.10
合计	14,200,819.99	11,745,539.36	14,200,819.99

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	说明
2014 年产业扶持资金	2,000,000.00	0.00	京开财企【2016】69 号
新疆农装建设项目	1,840,000.00	0.00	乌经开财政（2010）107 号
柴油机曲轴锻压线	1,695,000.00	1,695,000.00	发改办工业【2005】1392 号
轮式拖拉机技术改造	1,384,000.00	1,384,000.00	发改办工业【2005】279 号
产业振兴和技术改造	1,098,000.00	1,098,000.00	发改办产业【2013】543 号
大功率非道路用柴油机	816,666.67	0.00	发改办工业【2007】2445 号
提升自主研发能力	647,584.20	647,584.20	发改投资【2012】2719 号
八万台技改项目国产设备补助	509,000.00	509,000.00	发改投资【2015】1858 号
C 系列政府项目补助	358,000.00	358,000.00	洛发改工业【2009】53 号
洛阳市外经贸发展促进资金补贴收入	352,500.00	0.00	洛财贸【2015】2 号
节能环保柴油机曲轴机加工生产线项目	292,500.00	0.00	洛财预【2013】414 号
非道路型大功率柴油机	0.00	2,080,000.00	洛财预【2012】542 号
2014 年河南省科技型中小企业技术创新奖补资金	0.00	830,000.00	洛财预【2015】23 号
其他	379,722.00	203,456.20	其他政府补助文件
合计	11,372,972.87	8,805,040.40	/

56、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	527,730.14	1,508,949.56	527,730.14

其中：固定资产处置损失	527,730.14	1,508,949.56	527,730.14
债务重组损失	0.00	11,040.00	0.00
其他	227,864.59	803,141.38	227,864.59
合计	755,594.73	2,323,130.94	755,594.73

57、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	64,514,096.06	64,620,077.21
递延所得税费用	-5,756,833.69	-14,328,955.90
合计	58,757,262.37	50,291,121.31

58、其他综合收益

详见附注七、40

59、现金流量表项目

(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	2,853,572.56	9,656,060.41
收到与其他往来有关的现金	84,507,570.36	58,702,676.61
合计	87,361,142.92	68,358,737.02

(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	287,525,944.40	326,432,131.02
支付与其他往来有关的现金	15,539,015.36	131,202,772.19
合计	303,064,959.76	457,634,903.21

(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	2,700,000.00	2,000,000.00
合计	2,700,000.00	2,000,000.00

60、现金流量表补充资料

(1) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	165,697,911.31	154,751,056.73
加：资产减值准备	72,263,138.96	140,545,351.72

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,800,426.42	138,702,805.16
无形资产摊销	16,710,438.95	16,602,716.57
长期待摊费用摊销	5,673,066.85	6,343,716.27
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)	198,562.61	909,893.17
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)	442,878.26	-4,991,993.93
财务费用(收益以“-”号填列)	44,904,831.28	38,813,122.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-28,612,715.99	-51,984,548.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,985,787.99	-8,412,110.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-771,045.70	-856,573.62
存货的减少(增加以“-”号填列)	24,148,648.68	143,659,945.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	538,101,850.57	-1,047,986,508.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-511,467,057.88	724,636,300.43
其他(中央银行法定存款准备金减少)	18,036,491.28	5,626,900.66
经营活动产生的现金流量净额	487,141,637.61	256,360,072.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,636,134,328.48	1,366,028,959.19
减: 现金的期初余额	1,690,285,427.32	1,749,902,168.21
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	-54,151,098.84	-383,873,209.02

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	上年同期期末余额
一、现金	1,636,134,328.48	1,366,028,959.19
其中: 库存现金	1,561,333.67	1,242,872.44
可随时用于支付的银行存款	1,622,544,986.64	1,288,712,422.58
可随时用于支付的其他货币资金	12,028,008.17	76,073,664.17
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	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,636,134,328.48	1,366,028,959.19
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

61、所有者权益变动表项目注释

本期股东权益变动表中无“其他”项变动。

62、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	142,212,058.60	承兑汇票保证金、央行法定准备金及其他保证金
应收票据	230,139,502.00	用于质押
固定资产	73,800,834.09	用于抵押
无形资产	17,790,938.68	用于抵押
合计	463,943,333.37	/

注：所有权受到限制的货币资金系银行承兑汇票保证金 108,897,046.61 元，存放中央银行法定存款准备金 21,504,536.15 元，贸易融资保证金 8,352,500.00 元，履约保证金 2,172,419.57 元，保函保证金 906,948.50 元，信用证保证金 100,683.84 元，远期结售汇保证金 277,923.93 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 7,000 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，净值共 91,591,772.77 元。

63、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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			160,266,120.22
其中：美元	11,764,175.31	6.631200	78,010,599.32
欧元	4,844,990.45	7.375000	35,731,804.57
港币	39,784,768.39	0.854670	34,002,848.00
日元	809,074.00	0.064500	52,185.27
澳元	475,157.46	4.945200	2,349,748.67
西非法郎	275,883,936.00	0.011240	3,100,935.44
南非兰特	15,630,287.19	0.449000	7,017,998.95
应收账款			381,383,087.50
其中：美元	51,588,837.04	6.631200	342,095,896.18
欧元	1,834,251.61	7.375000	13,527,605.62
澳元	1,016,005.20	4.945200	5,024,348.92
西非法郎	686,903,971.61	0.011240	7,720,800.64
南非兰特	28,985,381.15	0.449000	13,014,436.14
其他应收款			13,770,367.61
其中：欧元	1,842,663.49	7.375000	13,589,643.24
西非法郎	11,776,329.50	0.011240	132,365.94
南非兰特	107,702.52	0.449000	48,358.43

应付账款			14,970,951.70
其中：欧元	1,788,602.86	7.375000	13,190,946.09
西非法郎	139,671,552.44	0.011240	1,569,908.25
南非兰特	467,922.85	0.449000	210,097.36
其他应付款			46,661,458.87
其中：美元	3,826,224.42	6.631200	25,372,459.37
欧元	1,169,217.55	7.375000	8,622,979.43
港币	13,793,784.07	0.854670	11,789,133.43
西非法郎	77,358,633.18	0.011240	869,511.04
南非兰特	16,426.72	0.449000	7,375.60
短期借款			708,037,201.14
其中：美元	88,600,000.00	6.631200	587,524,320.00
欧元	15,000,000.00	7.375000	110,625,000.00
西非法郎	879,704,728.00	0.011240	9,887,881.14
一年内到期的非流动负债			18,437,500.00
其中：欧元	2,500,000.00	7.375000	18,437,500.00
长期借款			18,437,500.00
其中：欧元	2,500,000.00	7.375000	18,437,500.00

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

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
CADFUNDMACHINERY (SA) (PTY) LTD	南非	兰特币	经营环境和主要结算货币
YTOFRANCESAS	法国	欧元	经营环境和主要结算货币

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

根据本公司 2016 年 1 月 25 日召开的 2016 年第一次总经理办公会，同意本公司之子公司一拖（洛阳）柴油机有限公司吸收合并其全资子公司一拖（洛阳）动力机械有限公司。一拖（洛阳）柴油机有限公司吸收一拖（洛阳）动力机械有限公司而继续存在，在吸收合并完成后，一拖（洛阳）动力机械有限公司解散并注销。2016 年 5 月 15 日洛阳市工商行政管理局核准一拖（洛阳）动力机械有限公司工商登记注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	农机销售	100.00	0.00	1
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	中国	中国	其他机械制造	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	农机销售	70.00	30.00	1
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	中国	中国	其他机械制造	93.39	0.00	1
华晨中国机械控股有限公司	中国	百慕大群岛	投资控股	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	94.60	4.80	1
中非重工投资有限公司	中国	中国	农机销售	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	其他机械制造	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	农机销售	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

说明：依照公司 2012 年第七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。

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。

(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%	-137,702.33	0.00	14,887,723.14
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	6.61%	-278,714.00	0.00	-279.91
中国一拖集团财务有限责任公司	1.21%	208,078.27	2,112,000.00	9,062,231.97
中非重工投资有限公司	45.00%	1,217,324.90	0.00	43,528,310.90
洛阳拖拉机研究所有限公司	49.00%	2,138,708.63	0.00	317,000,961.88
一拖（洛阳）柴油机有限公司	14.53%	15,084,265.08	0.00	200,044,421.34
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	13.89%	519,700.62	0.00	33,476,970.11
长拖农业机械装备集团有限公司	66.67%	-11,436,424.64	0.00	72,118,128.56

(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	24,607,455.71	26,285,608.79	50,893,064.50	50,612,707.74	0	50,612,707.74	25,879,400.80	27,063,080.36	52,942,481.16	48,586,767.69	0	48,586,767.69
华晨中国机械控股有限公司	143,819,899.80	9,946,800.00	153,766,699.80	3,385,658.03	0	3,385,658.03	143,808,195.44	9,740,400.00	153,548,595.44	3,315,404.30	0	3,315,404.30
中国一拖集团财务有限责任公司	2,074,257,496.04	2,419,251,075.93	4,493,508,571.97	3,749,281,873.39	1,880,029.06	3,751,161,902.45	2,781,474,990.27	2,689,978,184.85	5,471,453,175.12	4,708,921,092.84	2,576,901.14	4,711,497,993.98
中非重工投资有限公司	127,510,047.16	3,038,981.26	130,549,028.42	35,047,570.77	0	35,047,570.77	121,793,766.04	3,013,198.24	124,806,964.28	32,662,443.89	0	32,662,443.89
洛阳拖拉机研究所有限公司	249,775,312.69	491,119,765.67	740,895,078.36	50,679,501.05	43,274,838.79	93,954,339.84	235,098,802.34	501,125,740.94	736,224,543.28	49,726,093.24	43,922,422.99	93,648,516.23
一拖(洛阳)柴油机有限公司	1,302,825,503.38	768,651,985.19	2,071,477,488.57	908,100,193.33	23,418,774.16	931,518,967.49	1,091,385,579.93	786,821,486.20	1,878,207,066.13	808,566,050.12	24,210,559.48	832,776,609.60
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	40,574,270.90	1,131.98	40,575,402.88	737,762.58	0	737,762.58	188,629,319.91	138,168,469.92	326,797,789.83	90,365,553.89	0	90,365,553.89
长拖农业机械装备集团有限公司	23,341,843.15	203,785,449.81	227,127,292.96	110,603,722.91	8,346,363.13	118,950,086.04	40,472,425.51	210,396,878.74	250,869,304.25	116,939,543.95	8,562,351.43	125,501,895.38

子公司名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	净利润	营业收入	净利润
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	14,663,701.44	-4,276,365.88	22,636,494.11	-3,604,298.80
华晨中国机械控股有限公司	0	-1,390,932.63	0	11,466,419.64
中国一拖集团财务有限责任公司	125,453,499.61	17,192,288.38	169,864,006.79	40,793,482.41
中非重工投资有限公司	32,673,768.07	2,708,647.58	37,099,683.91	-631,914.67
洛阳拖拉机研究所有限公司	106,226,110.34	4,364,711.47	94,516,615.65	6,881,596.17
一拖（洛阳）柴油机有限公司	1,319,588,788.14	94,528,064.55	1,265,513,538.72	79,672,993.26
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	947,497.47	-940,973.55	123,730,341.42	11,569,191.21
长拖农业机械装备集团有限公司	12,322,787.98	-17,154,636.95	26,285,109.81	-22,447,198.66

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交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

本报告期，本公司收购国机重工（洛阳）建筑机械有限公司持有本公司非全资子公司中国一拖集团财务有限责任公司 6%的股份，本次股权转让前后所有者权益份额变动对比如下：

股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
第一拖拉机股份有限公司	473,000,000.00	443,000,000.00	94.60	88.60
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	0.00	30,000,000.00	0.00	6.00
一拖（洛阳）柴油机有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00	4.20	4.20
中国一拖集团有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.60	0.60
一拖国际经济贸易有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.60	0.60
合计	500,000,000.00	500,000,000.00	100.00	100.00

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

项目	中国一拖集团财务有限责任公司
购买成本/处置对价	44,658,012.00
--现金	44,658,012.00
购买成本/处置对价合计	44,658,012.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	45,597,310.87
差额	-939,298.87
其中: 调整资本公积	939,298.87
调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(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

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	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	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	6,113,568.98	162,485,339.93	3,850,569.52	174,470,563.84
其中：现金和现金等价物	59,188.86	77,034,640.42	573,538.14	53,676,401.47
非流动资产	1,372,583.11	193,009,341.46	1,171,788.52	197,413,511.15
资产合计	7,486,152.09	355,494,681.39	5,022,358.04	371,884,074.99
流动负债	2,687,633.09	53,445,096.92	-85,340.49	80,860,031.55
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	2,687,633.09	53,445,096.92	-85,340.49	80,860,031.55
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	4,798,519.00	302,049,584.47	5,107,698.53	291,024,043.44
按持股比例计算的净资产份额	959,703.79	148,004,296.39	1,021,539.70	142,601,781.29
调整事项	0.00	-60,739.05	0.00	-156,870.70
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	-60,739.05	0.00	-156,870.70
--其他	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	959,703.79	147,943,557.34	1,021,539.70	142,444,910.59
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	0.00	185,656,144.38	287,698.05	149,128,405.77
财务费用	-18.06	-445,750.08	-5,243.69	-204,899.84
所得税费用	0.00	5,675,180.35	0.00	1,721,630.25
净利润	-309,179.53	17,025,541.03	-342,757.77	5,164,890.73
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	-309,179.53	17,025,541.03	-342,757.77	5,164,890.73
本年度收到的来自联营企业的股利	192,000.00	2,940,000.00	0.00	0.00

(3). 不重要的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
联营企业：		
投资账面价值合计	58,498.18	80,039.21
下列各项按持股比例计算的合计数	-21,541.03	-97,365.14
--净利润	-21,541.03	-97,365.14
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-21,541.03	-97,365.14

(4). 合营企业或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). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(7). 与合营企业或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中的权益

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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七。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2016年6月30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。

项目	期末金额		期初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
货币资金	—	160,266,120.22	—	118,860,889.73
美元	11,764,175.31	78,010,599.32	11,087,048.31	71,994,856.87
欧元	4,844,990.45	35,731,804.57	199,553.22	1,415,869.98

项目	期末金额		期初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
港币	39,784,768.39	34,002,848.00	39,697,639.09	33,257,888.08
日元	809,074.00	52,185.27	9,535,848.00	513,982.20
澳元	475,157.46	2,349,748.67	1,030,259.30	4,870,653.87
西非法郎	275,883,936.00	3,100,935.44	279,539,251.41	3,019,023.91
南非兰特	15,630,287.19	7,017,998.95	8,711,718.81	3,635,400.26
英镑	0.00	0.00	15,933.46	153,214.56
应收账款	—	381,383,087.50	—	418,515,634.85
美元	51,588,837.04	342,095,896.18	59,170,131.29	384,227,164.55
欧元	1,834,251.61	13,527,605.62	2,983,979.92	21,171,934.33
日元	0.00	0.00	16,757,062.00	903,205.64
澳元	1,016,005.20	5,024,348.92	150,985.20	713,797.63
西非法郎	686,903,971.61	7,720,800.64	150,096,144.45	1,621,038.36
南非兰特	28,985,381.15	13,014,436.14	23,672,404.37	9,878,494.34
其他应收款	—	13,770,367.61	—	15,636,482.77
西非法郎	11,776,329.50	132,365.94	9,167,625.00	99,010.35
南非兰特	107,702.52	48,358.43	152,545.00	63,657.03
欧元	1,842,663.49	13,589,643.24	2,180,885.02	15,473,815.39
预付款项	—	199,765,115.30	—	264,674,115.70
美元	75,714.56	502,078.39	240,964.56	1,564,727.47
欧元	23,298,902.06	171,829,402.70	35,684,791.63	253,190,733.57
日元	201,775,667.00	13,014,530.52	184,019,567.00	9,918,654.66
西非法郎	18,460,473.60	207,495.72	0.00	0.00
南非兰特	17,860.00	8,019.14	0.00	0.00
英镑	1,592,116.40	14,203,588.83	0.00	0.00
应付账款	—	14,970,951.70	—	31,505,683.85
美元	0.00	0.00	1,068,731.67	6,939,916.00
欧元	1,788,602.86	13,190,946.09	3,240,843.64	22,994,433.79
西非法郎	139,671,552.44	1,569,908.25	139,085,055.56	1,502,118.60
南非兰特	467,922.85	210,097.36	165,864.98	69,215.46
其他应付款	—	46,661,458.87	—	10,245,241.13
美元	3,826,224.42	25,372,459.37	0.00	0.00
欧元	1,169,217.55	8,622,979.43	1,318,126.21	9,352,369.09
港币	13,793,784.07	11,789,133.43	0.00	0.00
西非法郎	77,358,633.18	869,511.04	82,358,633.18	891,120.41
南非兰特	16,426.72	7,375.60	4,197.53	1,751.63

项目	期末金额		期初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
预收账款	—	37,489,926.66	—	58,471,931.15
美元	0.00	0.00	2,586,671.25	16,796,808.42
欧元	4,996,262.83	36,847,438.37	5,401,845.14	38,327,171.64
英镑	0.00	0.00	300,000.00	2,884,770.00
西非法郎	57,160,879.76	642,488.29	41,727,971.30	450,662.09
南非兰特	0.00	0.00	30,000.00	12,519.00
短期借款	—	708,037,201.14	—	792,064,725.16
美元	88,600,000.00	587,524,320.00	96,800,000.00	628,580,480.00
欧元	15,000,000.00	110,625,000.00	21,700,000.00	153,965,840.00
西非法郎	879,704,728.00	9,887,881.14	881,333,811.11	9,518,405.16
一年内到期的非流动负债	—	18,437,500.00	—	17,738,000.00
欧元	2,500,000.00	18,437,500.00	2,500,000.00	17,738,000.00
长期借款	—	18,437,500.00	—	26,607,000.00
欧元	2,500,000.00	18,437,500.00	3,750,000.00	26,607,000.00

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 2016 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为以欧元计价的浮动利率借款合同，金额合计为 147,500,000.00 元（2015 年 12 月 31 日：127,358,840.00 元），及以人民币、美元、欧元和西非法郎计价的固定利率合同，金额为 1,551,888,030.08 元（2015 年 12 月 31 日：1,855,941,105.26 元）。

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 2016 年 6 月 30 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回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：570,061,183.91 元（2015 年 12 月 31 日金额 582,104,709.51 元）。由于本集团的风险敞口分布在多个客户，于期末，本集团 44.35%（上年：42.63%）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。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，及外部的监管或法例规定。

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公司账户。公司账户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。

于期末，本集团持有现金及现金等价物约人民币 1,636,134,328.48 元（2015 年 12 月 31 日：约人民币 1,690,285,427.32 元）（附注七、60）及应收账款及应收票据约人民币 1,861,999,531.33 元（2015 年 12 月 31 日：约人民币 1,995,030,356.75 元）（附注七 4、5），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 19,622,152.96 元（2015 年 12 月 31 日：约人民币 14,432,348.51 元）（附注七、3），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：

2016 年 6 月 30 日金额：

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
金融资产					
货币资金	1,778,346,387.08	0.00	0.00	0.00	1,778,346,387.08
拆出资金	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00
交易性金融资产	146,888,383.56	0.00	0.00	0.00	146,888,383.56
应收票据	576,550,822.50	0.00	0.00	0.00	576,550,822.50
应收账款	1,285,448,708.83	0.00	0.00	0.00	1,285,448,708.83
预付账款	125,055,616.76	0.00	0.00	0.00	125,055,616.76
应收利息	8,034,544.85	0.00	0.00	0.00	8,034,544.85
其它应收款	84,178,571.45	0.00	0.00	0.00	84,178,571.45
买入返售金融资产	100,484,109.59	0.00	0.00	0.00	100,484,109.59
可供出售金融资产-股票	62,751,300.00	0.00	0.00	0.00	62,751,300.00
发放贷款及垫款	1,906,169,693.12	0.00	0.00	0.00	1,906,169,693.12
其他流动资产-结构性存款及理财产品	854,000,000.00	0.00	0.00	0.00	854,000,000.00
持有至到期投资	113,818,833.00	0.00	0.00	0.00	113,818,833.00
金融负债					
短期借款	1,662,513,030.08	0.00	0.00	0.00	1,662,513,030.08
吸收存款及同业存放	307,207,659.33	0.00	0.00	0.00	307,207,659.33
应付票据	1,067,346,529.84	0.00	0.00	0.00	1,067,346,529.84
应付账款	1,915,944,631.34	0.00	0.00	0.00	1,915,944,631.34
其它应付款	269,835,601.41	0.00	0.00	0.00	269,835,601.41
应付利息	17,660,468.68	0.00	0.00	0.00	17,660,468.68
应付股利	39,133,747.57	0.00	0.00	0.00	39,133,747.57
应付职工薪酬	83,702,274.90	6,639,292.67	12,247,570.80	5,673,875.69	108,263,014.06
一年内到期的非流动负债-借款	18,437,500.00	0.00	0.00	0.00	18,437,500.00

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
其他流动负债-预提费用	110,546,505.83	0.00	0.00	0.00	110,546,505.83
长期借款	0.00	18,437,500.00	0.00	0.00	18,437,500.00
应付债券	0.00	1,495,459,563.42	0.00	0.00	1,495,459,563.42

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：

项目	汇率变动	2016年1-6月	2015年1-6月
		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%	802,918.61	-60,338,667.29
所有外币	对人民币贬值5%	-802,918.61	60,338,667.29

(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：

项目	利率变动	2016年1-6月		2015年1-6月	
		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%	-590,962.79	-695,250.34	-2,513,202.63	-2,513,202.63
浮动利率借款	减少1%	590,962.79	695,250.34	2,513,202.63	2,513,202.63

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	146,888,383.56	0.00	0.00	146,888,383.56
1. 交易性金融资产	35,988,383.56	0.00	0.00	35,988,383.56
(1) 债务工具投资	16,366,230.60	0.00	0.00	16,366,230.60
(2) 权益工具投资	19,622,152.96	0.00	0.00	19,622,152.96
(3) 衍生金融资产	0.00	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	110,900,000.00	0.00	0.00	110,900,000.00
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	110,900,000.00	0.00	0.00	110,900,000.00
(二) 可供出售金融资产	62,751,300.00	0.00	188,129,341.41	250,880,641.41
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	62,751,300.00	0.00	0.00	62,751,300.00
(3) 其他	0.00	0.00	188,129,341.41	188,129,341.41
(三) 投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	209,639,683.56	0.00	188,129,341.41	397,769,024.97
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

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，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，则该金融工具列入第二级。

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，则该金融工具列入第三级。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、本期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、本期内未发生估值技术变更。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

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 各类大中小型拖拉机, 工程机械, 柴油机等	3,174,949,000.00	44.57	44.57

本集团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 16,800,000,000.00 元。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

4、其他关联方情况

适用 不适用

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
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（洛阳）烟草机械有限公司	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
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、关联交易情况

(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	18,013,796.85	17,993,820.26
购买原材料及零部件	12,662,215.06	17,218,508.05
利息收入	2,832,411.36	3,951,927.80
支付客户存款利息	76,228.11	38,518.48

(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	88,875,660.74	59,895,490.36
购买原材料及零部件	144,067,537.71	143,155,276.67
支付及应付动力费	95,397,619.82	90,434,034.52
支付及应付综合服务和运输费	88,200,011.61	119,704,920.40
支付及应付土地租金	8,843,217.34	12,959,608.00
支付及应付房屋建筑物租金	6,632,480.68	6,918,250.70
支付及应付机器设备租金	151,214.17	48,635.90
房屋建筑物及机器设备租金收入	1,824,976.98	1,946,077.88
购置厂房及设备	6,198,543.34	7,516,806.74
利息收入	12,091,882.93	10,213,735.28
支付客户存款利息	1,604,519.90	4,737,176.45
收到研究与开发费	222,648.05	264,010.98

(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	52,823,362.13	133,742,837.64
购买原材料及零部件	250,313,893.25	282,197,658.95

6、关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
袍金	15.36	9.70
薪金及其他利益	202.17	159.99
退休基金计划供款	18.05	13.31
薪酬合计	235.58	183.00

关键管理人员薪酬分析如下：

单位：万元

人员及职务	本期金额			
	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		21.00	1.31	22.31
王二龙		21.45	2.33	23.78
吴勇		18.01	1.31	19.32
非执行董事				
李鹤鹏	0.20			0.20
谢东钢				
李凯	0.20			0.20
尹东方				
独立非执行董事				
杨敏丽	2.70			2.70
邢敏	2.50			2.50
吴德龙	2.70			2.70
于增彪	2.70			2.70
监事				
李平安		15.01	1.31	16.32
许蔚林				
王建军		7.44	1.31	8.75
赵国忠		8.21	1.31	9.52
王涌	2.08			2.08
黄平	2.28			2.28

高级管理人员				
王克俊（副总经理）		18.00	1.31	19.31
刘继国（副总经理）		18.00	1.31	19.31
苏文生（副总经理）		15.01	1.31	16.32
朱卫江（副总经理）		15.01	1.31	16.32
宋玉平（副总经理）		15.01	1.31	16.32
其他高级管理人员				
姚卫东（财务总监）		15.01	1.31	16.32
于丽娜（副总经理兼董事会秘书）		15.01	1.31	16.32
合计	15.36	202.17	18.05	235.58

(续表)

人员及职务	上期金额			
	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		18.04	1.21	19.25
非执行董事				
王二龙				
闫麟角				
吴宗彦				
王克俊				
郭志强				
刘继国				
独立非执行董事				
洪暹国	1.7			1.7
邢敏	1.7			1.7
吴德龙	1.7			1.7
于增彪	1.7			1.7
监事				
李平安				
许蔚林				
王建军		10.22	1.21	11.43
赵国忠		8.17	1.21	9.38
王涌	1.45			1.45
黄平	1.45			1.45
高级管理人员				
连国庆（常务副总经理）		18.04	1.21	19.25
刘耀（副总经理）		14.88	1.21	16.09

侯治平（副总经理）		15.04	1.21	16.25
朱卫江（副总经理）		15.04	1.21	16.25
苏文生（副总经理）		15.04	1.21	16.25
宋玉平（副总经理）		15.04	1.21	16.25
其他高级管理人员				
姚卫东（总会计师）		15.04	1.21	16.25
于丽娜（董事会秘书）		15.44	1.21	16.65
合计	9.7	159.99	13.31	183.00

7、关联方应收应付款项

(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	16,251,152.39	15,008,795.44
其他应收款	180,207.00	83,893.00
预付账款	43,887,631.00	576,726.00
应付账款	18,927,308.65	14,910,706.84
其他应付款	0.00	0.00
预收账款	4,117,038.07	4,970,463.60

(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	39,605,392.69	33,356,364.53
其他应收款	4,803,781.66	3,495,632.20
预付账款	12,437,242.63	33,150,290.86
应付账款	66,797,409.75	87,206,006.73
其他应付款	135,057,289.61	52,677,108.40
预收账款	300,000.00	180,035.00

(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	6,872,330.63	16,564,615.74
其他应收款	0.00	0.00
预付账款	0.00	367,706.10
应付账款	375,802.51	4,779,854.44
其他应付款	0.00	84,880.16

预收账款	0.00	66,055.95
------	------	-----------

(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）	683,183,762.79	495,759,447.23
吸收存款及同业存放	287,785,210.82	883,263,201.47

8、关联方承诺

无

9、其他

无

十三、 股份支付

无

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

(1). 本集团于期末的资本性支出承诺

无

(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 2016 年 6 月 30 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：

期间	本期金额	期初金额
一年以内	743,300.00	7,238,138.39
一至二年	831,800.00	647,360.83
二至三年	831,800.00	1,749,000.00
三年以后	1,663,600.00	0.00
合计	4,070,500.00	9,634,499.22

于 2016 年 6 月 30 日，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：

期间	本期金额	期初金额
一年以内	11,874,224.00	11,237,348.83
一至二年	4,030,547.29	7,978,758.33
二至三年	3,770,000.00	234,147.29

期间	本期金额	期初金额
三年以后	3,600,000.00	0.00
合计	23,274,771.29	19,450,254.45

(4). 除上述承诺事项外，截止 2016 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 对外提供担保形成的或有负债

截止 2016 年 6 月 30 日，本集团为其他单位提供担保情况：

报告期内，本集团与交通银行、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，两家金融机构同意为本集团合计提供敞口额度为 10,343 万元人民币的贸易融资额度。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向两家金融机构申请开立银行承兑汇票，并以此向本集团或其授权企业购买本公司农业机械产品。为此，本集团以承诺函或协议的形式提供担保。

截止 2016 年 6 月 30 日，本集团合计实际承担的贸易融资担保余额为 62,600,000.00 元，为若干其他附属公司提供银行贷款担保 199,625,000.00 元，明细如下：

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	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（洛阳）神通工程机械有限公司	连带责任保证	9,000,000.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	14,750,000.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	22,125,000.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	14,750,000.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	27,287,500.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	7,375,000.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	2,212,500.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	7,375,000.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	7,375,000.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	7,375,000.00

被担保单位	担保类型	担保金额
集团内担保小计	—	199,625,000.00
二、集团外		
全程通业务经销商	连带责任保证	9,100,000.00
农机网业务经销商	连带责任保证	19,500,000.00
电票通业务经销商	连带责任保证	34,000,000.00
集团外担保小计	—	62,600,000.00
合计	—	262,225,000.00

2) 除存在上述或有事项外, 截止至 2016 年 6 月 30 日, 本集团无其他重大或有事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

本公司于 2016 年 5 月 27 日召开 2015 年度股东周年大会、2016 年第一次 A 股类别股东会议和 2016 年第一次 H 股类别股东会议, 审议批准了《关于回购部分 H 股一般性授权议案》。2016 年 7 月 12 日, 本公司第七届董事会第五次会议审议同意成立公司 H 股回购执行委员会, 决定具体的回购方案。公司于 2016 年 7 月 19 日开始实施 H 股回购, 至本报告报出日共实施 H 股回购 5 次, 回购 H 股数量合计为 1,230,000 股, 支付回购资金总额为 4,978,060 港元 (不含佣金等费用), 占公司 H 股股份总数的 0.3060%, 占公司总股本的 0.1235%。

十六、 其他重要事项

1、 债务重组

无

2、 资产置换

无

3、 年金计划

√适用 □不适用

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。

4、 终止经营

无

5、分部信息

√适用 □不适用

2016 年 1-6 月报告分部

单位：千元 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	4,545,206	1,328,486	22,592	125,453	-862,957	5,158,780
其中：对外交易收入	4,120,261	902,135	18,864	117,520	0	5,158,780
分部间交易收入	424,945	426,351	3,728	7,933	-862,957	0
利润总额	115,474	116,494	-23,271	26,009	-10,251	224,455
资产总额	9,498,194	2,378,481	140,083	920,353	-275,114	12,661,997
其中：发生重大减值损失的单项资产金额	0	0	0	0	0	0
负债总额	5,792,166	820,156	304,179	497,757	-227,265	7,186,993
补充信息						
资本性支出	75,844	15,361	51	2	0	91,258
折旧和摊销费用	134,629	32,534	1,580	441	0	169,184
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用	47,964	49,510	0	0	0	97,474

2015 年 1-6 月报告分部

单位：千元 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	4,968,831	1,281,045	33,561	169,864	-745,109	5,708,192
其中：对外交易收入	4,690,579	841,870	21,298	154,445	0	5,708,192
分部间交易收入	278,252	439,175	12,263	15,419	-745,109	0
利润总额	143,161	86,657	-58,621	53,447	-19,602	205,042
资产总额	7,195,196	2,048,630	245,251	3,894,043	-19,602	13,363,518

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
其中:发生重大减值损失的单项资产金额	0	0	0	0	0	0
负债总额	5,590,384	849,880	248,221	1,242,273	0	7,930,758
补充信息						
资本性支出	14,528	47,502	0	87	0	62,117
折旧和摊销费用	121,959	37,434	1,875	380	0	161,648
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用	51,388	29,966	970	20,007	0	102,331

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	201,893.16	307,585.29
银行存款	1,574,049,521.29	2,246,274,600.64
其他货币资金	691,309,121.72	394,795,619.77
合计	2,265,560,536.17	2,641,377,805.70
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

注：截止 2016 年 6 月 30 日，本公司受限制的货币资金为承兑汇票保证金 682,952,656.23 元(期初金额：394,791,654.28 元)。

2、 应收票据

(1). 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	215,957,958.84	157,841,287.69
商业承兑票据	5,020,000.00	2,489,378.52
合计	220,977,958.84	160,330,666.21

(2). 期末公司无已质押的应收票据。

(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：

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	837,394,815.51	0.00
商业承兑票据	85,510,300.00	0.00
合计	922,905,115.51	0.00

(4). 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、应收账款

(1). 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	8,000,250.60	0.99	0.00	0.00	8,000,250.60	8,500,250.60	0.88	0.00	0.00	8,500,250.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	801,197,125.94	99.01	187,460,353.63	23.40	613,736,772.31	961,182,189.99	99.12	182,862,190.53	19.02	778,319,999.46
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	809,197,376.54	/	187,460,353.63	/	621,737,022.91	969,682,440.59	/	182,862,190.53	/	786,820,250.06

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
一拖(洛阳)中成机械有限公司	8,000,250.60	0.00	0.00	/
合计	8,000,250.60	0.00	/	/

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	618,249,576.15	15,558,956.15	2.52
1至2年	22,092,304.61	11,046,152.30	50.00
2至3年	46,577,589.89	46,577,589.89	100.00
3年以上	114,277,655.29	114,277,655.29	100.00
合计	801,197,125.94	187,460,353.63	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 30,723,674.80 元; 本期收回或转回坏账准备金额 26,125,511.70 元。

(3). 本期无实际核销的应收账款。

(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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额比例(%)
洛阳长兴农业机械有限公司	股份内关联方	453,728,630.14	1年以内	56.07
一拖(洛阳)收获机械有限公司	股份内关联方	88,421,916.00	3年以上	10.93
洛阳长宏工贸有限公司	股份内关联方	78,118,836.01	1年以内	9.65
一拖国际经济贸易有限公司	股份内关联方	73,612,109.75	1年以内	9.10
一拖(洛阳)柴油机有限公司	股份内关联方	59,196,839.01	1年以内	7.32
合计	—	753,078,330.91	—	93.07

4、预付账款

(1). 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	113,228,670.46	79.37	104,601,912.77	83.05
1至2年	24,431,095.33	17.13	20,148,515.47	16.00

2 至 3 年	4,169,710.91	2.92	257,798.53	0.20
3 年以上	829,309.07	0.58	944,119.40	0.75
合计	142,658,785.77	100.00	125,952,346.17	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：

本公司预付一拖（洛阳）叉车有限公司 22,800,000.00 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：

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)
一拖国际经济贸易有限公司	98,378,087.96	1 年以内 94,933,665.23 元；1-2 年 691,425.80 元；2-3 年 2,752,996.93 元。	68.96
一拖（洛阳）叉车有限公司	22,800,000.00	1-2 年	15.98
鞍钢股份有限公司	2,165,292.39	1 年以内	1.52
大冶特殊钢股份有限公司	1,670,473.28	1 年以内	1.17
杭州东风散热器有限公司	1,202,657.31	1 年以内	0.84
合计	126,216,510.94	—	88.47

5、 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	5,953,443.66	5,026,297.48

(2). 期末本公司无逾期利息。

6、 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司	0.00	4,910,000.00

7、其他应收款

(1). 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	48,057,889.67	100.00	25,983,480.24	54.07	22,074,409.43	46,767,035.01	100.00	25,609,701.35	54.76	21,157,333.66
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	48,057,889.67	/	25,983,480.24	/	22,074,409.43	46,767,035.01	/	25,609,701.35	/	21,157,333.66

1) 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	5,069,006.07	203,371.37	4.01
1 至 2 年	24,208,364.36	12,102,682.19	49.99
2 至 3 年	2,023,652.00	2,019,713.00	99.81
3 年以上	11,941,720.54	11,657,713.68	97.62
合计	43,242,742.97	25,983,480.24	/

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金备用金等低风险组合	4,815,146.70	0.00	0.00
合计	4,815,146.70	0.00	/

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 383,048.69 元; 本期收回或转回坏账准备金额 9,269.80 元。

(3). 本期无实际核销的其他应收款。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

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	17,220,446.15	17,029,838.25
押金备用金	2,574,307.35	1,804,360.31
工资项目	2,237,973.35	1,579,313.32
其他	41,682.58	743,821.78
合计	22,074,409.43	21,157,333.66

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

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
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	往来款	24,994,801.73	1 年以内 568,184.10 元; 1-2 年 22,926,617.63 元; 2-3 年 1,500,000.00 元	52.01	12,964,990.66
一拖(洛阳)中成机械有限公司	往来款	3,234,075.82	1 年以内	6.73	0.00

洛阳江扬金属构件有限公司	往来款	1,060,000.00	1年以内 530,000.00元;1-2 年 530,000.00元	2.21	275,600.00
洛阳市发展和改革委员会	保证金	498,963.00	2-3年	1.04	498,963.00
洛阳丰发祥再生资源回收有限公司	押金	223,506.47	2-3年	0.47	0.00
合计	/	30,011,347.02	/	62.46	13,739,553.66

8、 存货

(1). 存货分类

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	209,156,704.55	17,733,558.09	191,423,146.46	263,337,991.89	13,297,551.52	250,040,440.37
在产品	188,531,092.31	4,793,265.45	183,737,826.86	197,169,050.99	4,956,745.98	192,212,305.01
库存商品	106,814,368.45	3,704,256.32	103,110,112.13	188,933,872.96	5,488,077.51	183,445,795.45
周转材料	10,376,747.13	778,543.38	9,598,203.75	10,242,741.10	679,230.72	9,563,510.38
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	514,878,912.44	27,009,623.24	487,869,289.20	659,683,656.94	24,421,605.73	635,262,051.21

(2). 存货跌价准备

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	13,297,551.52	5,455,722.27	0.00	1,019,715.70	0.00	17,733,558.09
在产品	4,956,745.98	531,300.84	0.00	694,781.37	0.00	4,793,265.45
库存商品	5,488,077.51	96,818.48	0.00	1,880,639.67	0.00	3,704,256.32
周转材料	679,230.72	99,312.66	0.00	0.00	0.00	778,543.38
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	24,421,605.73	6,183,154.25	0.00	3,595,136.74	0.00	27,009,623.24

(3). 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
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

9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	14,497,403.05	188,872.91
结构性存款	0.00	23,000,000.00
理财产品	800,000,000.00	382,000,000.00
委托贷款	356,000,000.00	140,500,000.00
合计	1,170,497,403.05	545,688,872.91

10、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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：	33,498,500.00	0.00	33,498,500.00	38,318,000.00	0.00	38,318,000.00
按公允价值计量的	33,498,500.00	0.00	33,498,500.00	38,318,000.00	0.00	38,318,000.00
按成本计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	114,322,800.00	4,322,800.00	110,000,000.00	114,322,800.00	4,322,800.00	110,000,000.00
合计	147,821,300.00	4,322,800.00	143,498,500.00	152,640,800.00	4,322,800.00	148,318,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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	10,601,818.18	0.00	0.00	10,601,818.18
公允价值	33,498,500.00	0.00	0.00	33,498,500.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	22,896,681.82	0.00	0.00	22,896,681.82
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

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	1,400,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00	1,400,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00	7.00	0.00
一拖（洛阳）东方红轮胎公司	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	3.11	0.00
洛银金融租赁股份有限公司	110,000,000.00	0.00	0.00	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.875	0.00

合计	114,322,800.00	0.00	0.00	114,322,800.00	4,322,800.00	0.00	0.00	4,322,800.00	/	0.00
----	----------------	------	------	----------------	--------------	------	------	--------------	---	------

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值余额	0.00	0.00	4,322,800.00	4,322,800.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00	0.00	0.00
本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：期后公允价值回升转回	/	0.00	0.00	0.00
期末已计提减值金余额	0.00	0.00	4,322,800.00	4,322,800.00

11、长期股权投资

√适用 □不适用

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	2,679,737,023.62	18,950,000.00	2,660,787,023.62	2,986,819,799.86	18,950,000.00	2,967,869,799.86
对联营、合营企业投资	155,074,169.47	7,004,515.65	148,069,653.82	149,536,079.74	7,004,515.65	142,531,564.09
合计	2,834,811,193.09	25,954,515.65	2,808,856,677.44	3,136,355,879.60	25,954,515.65	3,110,401,363.95

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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	160,000,000.00	0.00	0.00	160,000,000.00	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
华晨中国机械控股有限公司	27,869,301.63	0.00	0.00	27,869,301.63	0.00	0.00
中国一拖集团财务有限责任公司【注 1】	443,802,290.00	42,738,012.00	0.00	486,540,302.00	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【注 2】	224,961,387.38	0.00	192,820,788.24	32,140,599.14	0.00	0.00
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司【注 2】	234,192,767.62	0.00	157,000,000.00	77,192,767.62	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	200,391,996.60	0.00	0.00	200,391,996.60	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
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	2,986,819,799.86	42,738,012.00	349,820,788.24	2,679,737,023.62	0.00	18,950,000.00

注 1：根据本公司 2016 年 1 月 18 日第七届董事会第二次会议，审议通过《关于收购国机重工（洛阳）建筑机械有限公司所持中国一拖集团财务有限责任公司股权的议案》：同意公司向产权交易机构申请摘牌受让国机重工（洛阳）建筑机械有限公司挂牌转让的中国一拖集团财务有限责任公司 6%的股权（“标的股权”），标的股权挂牌低价为人民币 42,738,012.00 元，收购完成后本公司对中国一拖集团财务有限责任公司的股权投资为 486,540,302.00 元。

注 2：为使整合后的资产占用状况与经营规模相适应，更加客观地反映所属资产的使用效率与效果，2015 年 6 月 12 日，本公司总经理办公会审议并通过对该两家子公司的减资事宜，2015 年 8 月 26 日经中国机械工业集团有限公司“国机资函【2015】112 号、113 号”文件批准，2015 年 10 月 23 日经本公司第六届董事会第二十三次会议审议通过批准实施。一拖（洛阳）福莱格车身有限公司于 2016 年 1 月 12 日获得减资后的营业执照；一拖（洛阳）车桥有限公司于 2016 年 2 月 2 日获得减资后的营业执照。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

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											
二、联营企业											
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	141,510,024.39	0.00	0.00	8,539,925.64	0.00	0.00	2,940,000.00	0.00	0.00	147,109,950.03	0.00
一拖川龙四川农业装备有限公司	1,021,539.70	0.00	0.00	-61,835.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	959,703.79	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	149,536,079.74	0.00	0.00	8,478,089.73	0.00	0.00	2,940,000.00	0.00	0.00	155,074,169.47	7,004,515.65
合计	149,536,079.74	0.00	0.00	8,478,089.73	0.00	0.00	2,940,000.00	0.00	0.00	155,074,169.47	7,004,515.65

12、固定资产

项目	土地	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. 期初余额	0.00	1,019,638,772.28	2,164,338,295.22	29,204,816.92	70,957,275.07	5,957,111.59	3,290,096,271.08
2. 本期增加金额	0.00	1,893,787.97	25,967,788.38	991,788.93	993,924.56	52,943.08	29,900,232.92
(1) 购置	0.00	23,124.29	525,132.13	0.00	202,557.89	0.00	750,814.31
(2) 在建工程转入	0.00	1,870,663.68	25,442,656.25	991,788.93	791,366.67	52,943.08	29,149,418.61

项目	土地	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
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	4,858,587.10	14,725,824.43	531,828.70	190,361.62	0.00	20,306,601.85
(1) 处置或报废	0.00	4,858,587.10	14,725,824.43	531,828.70	190,361.62	0.00	20,306,601.85
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	1,016,673,973.15	2,175,580,259.17	29,664,777.15	71,760,838.01	6,010,054.67	3,299,689,902.15
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	0.00	500,023,743.37	1,272,871,162.90	16,685,712.04	39,426,709.51	3,580,620.02	1,832,587,947.84
2. 本期增加金额	0.00	13,999,007.95	63,707,153.22	1,276,499.75	1,749,174.50	38,158.20	80,769,993.62
(1) 计提	0.00	13,999,007.95	63,707,153.22	1,276,499.75	1,749,174.50	38,158.20	80,769,993.62
3. 本期减少金额	0.00	4,582,422.51	13,773,843.36	373,206.48	142,421.35	0.00	18,871,893.70
(1) 处置或报废	0.00	4,582,422.51	13,773,843.36	373,206.48	142,421.35	0.00	18,871,893.70
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	509,440,328.81	1,322,804,472.76	17,589,005.31	41,033,462.66	3,618,778.22	1,894,486,047.76
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	0.00	1,500.00	4,799,537.08	11,663.13	0.00	207,849.68	5,020,549.89
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) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	1,500.00	4,799,537.08	11,663.13	0.00	207,849.68	5,020,549.89
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 期末账面价值	0.00	507,232,144.34	847,976,249.33	12,064,108.71	30,727,375.35	2,183,426.77	1,400,183,304.50
2. 期初账面价值	0.00	519,613,528.91	886,667,595.24	12,507,441.75	31,530,565.56	2,168,641.89	1,452,487,773.35

注：本期计入损益的固定资产的折旧额为 80,769,993.62 元。

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 29,149,418.61 元。

本期出售固定资产的收益为-375,965.55 元。

本期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 720,009,285.85 元。

(1) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋建筑物	79,470,401.14
机器设备及其他设备	296,128.92

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

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	5,815,524.96	尚在办理中，预计于 2016 年 12 月办妥

13、在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	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	184,540,340.09	0.00	184,540,340.09	181,656,589.97	0.00	181,656,589.97
大功率农用柴油机项目（二期）	160,673,706.45	0.00	160,673,706.45	160,110,988.49	0.00	160,110,988.49
三装厂新建大件车间	68,272,685.79	0.00	68,272,685.79	68,002,643.08	0.00	68,002,643.08
热处理能力品质提升	8,427,800.33	0.00	8,427,800.33	6,597,049.23	0.00	6,597,049.23
400 与 LF904 挡泥板焊接自动生产线(2014)	4,500,002.42	0.00	4,500,002.42	4,072,651.99	0.00	4,072,651.99
指挥展示中心项目	2,168,589.30	0.00	2,168,589.30	2,168,589.30	0.00	2,168,589.30
机罩自动化焊接生产线（2015）	2,379,481.34	0.00	2,379,481.34	2,266,666.70	0.00	2,266,666.70
双盘冷却器	1,359,404.71	0.00	1,359,404.71	0.00	0.00	0.00

砂芯涂料表面烘干炉	1,349,683.76	0.00	1,349,683.76	0.00	0.00	0.00
鄂式破碎机	1,094,017.15	0.00	1,094,017.15	1,094,017.15	0.00	1,094,017.15
其他	74,832,746.63	8,533,977.20	66,298,769.43	77,301,153.61	8,533,977.20	68,767,176.41
合计	509,598,457.97	8,533,977.20	501,064,480.77	503,270,349.52	8,533,977.20	494,736,372.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	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
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	181,656,589.97	10,682,314.32	7,798,564.20	0.00	184,540,340.09
大功率农用柴油机项目（二期）	160,110,988.49	562,717.96	0.00	0.00	160,673,706.45
三装厂新建大件车间	68,002,643.08	1,136,196.56	866,153.85	0.00	68,272,685.79
热处理能力品质提升	6,597,049.23	1,830,751.10	0.00	0.00	8,427,800.33
400 与 LF904 挡泥板焊接自动生产线（2014）	4,072,651.99	427,350.43	0.00	0.00	4,500,002.42
指挥展示中心项目	2,168,589.30	0.00	0.00	0.00	2,168,589.30
机罩自动化焊接生产线（2015）	2,266,666.70	112,814.64	0.00	0.00	2,379,481.34
双盘冷却器	0.00	1,359,404.71	0.00	0.00	1,359,404.71
砂芯涂料表面烘干炉	0.00	1,349,683.76	0.00	0.00	1,349,683.76
鄂式破碎机	1,094,017.15	0.00	0.00	0.00	1,094,017.15
其他	77,301,153.61	23,050,239.97	21,105,116.61	4,413,530.34	74,832,746.63
合计	503,270,349.52	40,511,473.45	29,769,834.66	4,413,530.34	509,598,457.97

(续表)

项目名称	预算数	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	596,300,000.00	76.51	90.00	0.00	0.00	0.00	募集资金、自筹
大功率农用柴油机项目（二期）	199,000,000.00	97.79	80.00	12,829,031.02	0.00	4.404-6.9	募集资金、自筹
三装厂新建大件车间	93,000,000.00	87.28	85.00	0.00	0.00	0.00	自筹
热处理能力品质提升	14,800,000.00	88.24	90.00	0.00	0.00	0.00	自筹
400 与 LF904 挡泥板焊接自动生产线（2014）	6,275,000.00	72.00	72.00	0.00	0.00	0.00	自筹

项目名称	预算数	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
指挥展示中心项目	3,980,000.00	54.49	54.49	0.00	0.00	0.00	自筹
机罩自动化焊接生产线(2015)	5,304,000.00	53.00	53.00	0.00	0.00	0.00	自筹
双盘冷却器	2,100,000.00	64.73	64.73	0.00	0.00	0.00	自筹
砂芯涂料表面烘干炉	4,250,000.00	31.76	30.00	0.00	0.00	0.00	自筹
鄂式破碎机	1,300,000.00	84.16	90.00	0.00	0.00	0.00	自筹
合计	926,309,000.00	/	/	12,829,031.02	0.00	/	/

(3) 本期计提无新增在建工程减值准备情况

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
在建工程减值准备	8,533,977.20	0.00	0.00	8,533,977.20

14、无形资产

(1) 无形资产情况

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	554,719,439.40	1,477,553.68	59,501,000.00	32,933,467.37	0.00	0.00	648,631,460.45
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	620,416.07	0.00	0.00	620,416.07
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	620,416.07	0.00	0.00	620,416.07
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	554,719,439.40	1,477,553.68	59,501,000.00	33,553,883.44	0.00	0.00	649,251,876.52

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	房屋使用权	其他	合计
二、累计摊销							
1. 期初余额	56,965,498.09	312,226.03	0.00	20,705,748.98	0.00	0.00	77,983,473.10
2. 本期增加金额	6,930,882.60	84,468.72	0.00	2,677,616.50	0.00	0.00	9,692,967.82
(1) 计提	6,930,882.60	84,468.72	0.00	2,677,616.50	0.00	0.00	9,692,967.82
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	63,896,380.69	396,694.75	0.00	23,383,365.48	0.00	0.00	87,676,440.92
三、减值准备							0.00
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
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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							0.00
1. 期末账面价值	490,823,058.71	1,080,858.93	59,501,000.00	10,170,517.96	0.00	0.00	561,575,435.60
2. 期初账面价值	497,753,941.31	1,165,327.65	59,501,000.00	12,227,718.39	0.00	0.00	570,647,987.35

未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

15、长期待摊费用

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
模具摊销	24,274,292.65	5,518,378.87	4,139,419.23	0.00	25,653,252.29
维修费	7,053,949.52	1,229,673.64	990,669.12	0.00	7,292,954.04
其他	471,329.50	42,307.69	139,416.90	0.00	374,220.29
合计	31,799,571.67	6,790,360.20	5,269,505.25	0.00	33,320,426.62

16、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

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
存货跌价准备	27,009,623.24	4,051,443.48	24,421,605.73	3,663,240.86
辞退福利	14,807,305.97	2,221,095.89	16,933,198.85	2,539,979.82
应付工资及预提费用	65,762,060.72	9,864,309.11	19,163,405.20	2,874,510.78
递延收益	43,645,549.72	6,546,832.46	49,269,216.39	7,387,007.46
合计	151,224,539.65	22,683,680.94	109,787,426.17	16,464,738.92

(2) 已经确认的递延所得税负债

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
可供出售金融资产公允价值变动	22,896,681.82	3,434,502.27	27,716,181.82	4,157,427.27

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	215,069,703.86	210,141,207.75
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	4,322,800.00
固定资产减值准备	5,020,549.89	5,020,549.89
在建工程减值准备	8,533,977.20	8,533,977.20
合计	258,901,546.60	253,973,050.49

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,287,524,320.00	1,953,532,480.00

(2) 本期末无已逾期未偿还的短期借款

18、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,023,665,051.29	1,180,076,296.92
商业承兑汇票	79,947,362.07	91,583,957.43
合计	1,103,612,413.36	1,271,660,254.35

19、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	1,216,010,166.26	983,356,328.59
应付工程设备采购款	91,124,813.37	70,264,294.75
应付服务类款项	257,851.86	0.00
其他	5,474,385.85	56,174.65
合计	1,312,867,217.34	1,053,676,797.99

(2) 应付账款账龄分析

项目	期末金额	期初金额
一年以内	1,196,824,117.08	930,406,891.14
一年至二年	30,750,366.09	86,602,642.27
二年至三年	58,807,926.01	12,235,505.91
三年以上	26,484,808.16	24,431,758.67
合计	1,312,867,217.34	1,053,676,797.99

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洛阳拖拉机研究所有限公司	47,526,070.00	尚未结算
张家港保税区业泰国际贸易有限公司	6,976,852.39	尚未结算
本钢板材股份有限公司	1,789,968.08	尚未结算
一拖国际经济贸易有限公司	1,720,806.50	尚未结算
机械工业部第四设计研究院有限公司	1,362,747.00	尚未结算
合计	59,376,443.97	/

20、预收款项

(1) 预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	98,252,819.45	127,316,720.89
一年以上	4,368,300.98	4,519,184.20
合计	102,621,120.43	131,835,905.09

账龄超过 1 年的重要预收款项：无。

21、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示:**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,049,436.56	283,438,498.79	282,894,943.72	19,592,991.63
二、离职后福利-设定提存计划	335,835.97	41,575,516.11	41,759,205.92	152,146.16
三、辞退福利	16,933,198.85	1,211,203.87	3,337,096.75	14,807,305.97
合计	36,318,471.38	326,225,218.77	327,991,246.39	34,552,443.76

(2) 短期薪酬列示:

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	11,241,066.00	228,406,123.15	228,535,061.75	11,112,127.40
二、职工福利费	0.00	10,766,373.95	9,308,433.84	1,457,940.11
三、社会保险费	41,226.69	15,618,569.83	15,659,796.52	0.00
其中：医疗保险费	0.00	13,290,173.31	13,290,173.31	0.00
工伤保险费	0.00	1,525,134.64	1,525,134.64	0.00
生育保险费	41,226.69	803,261.88	844,488.57	0.00
四、住房公积金	1,408,284.06	17,114,163.19	18,522,447.25	0.00
五、工会经费和职工教育经费	6,122,485.13	6,341,333.39	5,677,269.08	6,786,549.44
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他	236,374.68	5,191,935.28	5,191,935.28	236,374.68
合计	19,049,436.56	283,438,498.79	282,894,943.72	19,592,991.63

(3) 设定提存计划列示

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	73,269.36	32,918,101.68	32,991,371.04	0.00
2、企业年金缴费	262,566.61	6,372,224.60	6,482,645.05	152,146.16
3、失业保险费	0.00	2,285,189.83	2,285,189.83	0.00
合计	335,835.97	41,575,516.11	41,759,205.92	152,146.16

22、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-267,372,912.85	-317,938,682.26
营业税	0.00	111,918.80
企业所得税	15,288,513.19	6,426,484.55

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	431,203.51	754,689.10
城市维护建设税	0.00	7,844.37
房产税	2,891,746.03	3,092,636.44
土地使用税	901,313.19	901,313.19
教育费附加	0.00	5,603.12
其他税费	140,596.50	148,375.80
合计	-247,719,540.43	-306,489,816.89

23、应付利息

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	15,097,040.85	50,382,301.08
短期借款应付利息	890,000.00	2,608,376.94
合计	15,987,040.85	52,990,678.02

24、应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	39,133,747.57	0.00

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	74,472,723.08	93,478,121.68
押金保证金	54,483,947.42	51,389,168.16
应付费用	171,422.76	876,274.06
代收代付款	7,453,860.99	8,367,279.90
其他	10,277,204.36	6,515,803.35
合计	146,859,158.61	160,626,647.15

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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	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	—

26、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	18,437,500.00	17,738,000.00
一年内到期的递延收益	12,314,000.00	7,144,000.00
合计	30,751,500.00	24,882,000.00

27、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
折扣折让	0.00	0.00
销售及三包服务费	41,458,812.63	6,047,526.20
中介服务费	0.00	1,820,000.00
其他	13,191,120.69	54,813.00
合计	54,649,933.32	7,922,339.20

28、长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	36,875,000.00	44,345,000.00
减：一年内到期的部分	18,437,500.00	17,738,000.00
合计	18,437,500.00	26,607,000.00

29、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
12 一拖 01 公司债	798,028,689.18	797,472,004.37
12 一拖 02 公司债	697,430,874.24	696,805,753.82
合计	1,495,459,563.42	1,494,277,758.19

(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）

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-拖01公司债	800,000,000.00	2013/3/4	5年	794,550,000.00	797,472,004.37	0.00	127,614,246.63	3,478,689.18	38,400,000.00	798,028,689.18
12-拖02公司债	700,000,000.00	2013/5/30	5年	693,734,150.95	696,805,753.82	0.00	97,175,342.51	3,696,723.29	31,500,000.00	697,430,874.24
合计	1,500,000,000.00	-	-	1,488,284,150.95	1,494,277,758.19	0.00	224,789,589.14	7,175,412.47	69,900,000.00	1,495,459,563.42

(3) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

30、递延收益

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	119,031,862.41	2,805,000.00	9,821,166.67	112,015,695.74	政府补助

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

政府补助项目	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	49,000,000.00	0.00	0.00	5,716,666.67	43,283,333.33	与资产相关
柴油机曲轴锻压线	3,390,000.00	0.00	0.00	1,695,000.00	1,695,000.00	与资产相关
轮式拖拉机技术改造	4,152,000.00	0.00	0.00	1,384,000.00	2,768,000.00	与资产相关
C系列政府项目补助	3,580,000.00	0.00	0.00	358,000.00	3,222,000.00	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	2,407,500.00	2,700,000.00	0.00	562,500.00	4,545,000.00	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	419,960.00	0.00	0.00	0.00	419,960.00	与资产相关
政府扶持企业发展奖励款	0.00	105,000.00	105,000.00	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
合计	119,031,862.41	2,805,000.00	105,000.00	9,716,166.67	112,015,695.74	/

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。

31、股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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

32、资本公积

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
股本溢价	1,953,153,395.43	0.00	0.00	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	2,018,025,662.91	0.00	0.00	2,018,025,662.91

33、其他综合收益

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	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	23,558,754.55	-4,819,500.00	0.00	-722,925.00	-4,096,575.00	0.00	19,462,179.55
可供出售金融资产公允价值变动损益	23,558,754.55	-4,819,500.00	0.00	-722,925.00	-4,096,575.00	0.00	19,462,179.55
外币财务报表折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益合计	23,558,754.55	-4,819,500.00	0.00	-722,925.00	-4,096,575.00	0.00	19,462,179.55

34、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	3,890,781.76	3,890,781.76	0.00

35、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	315,250,942.22	0.00	0.00	315,250,942.22
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	315,250,942.22	0.00	0.00	315,250,942.22

36、未分配利润

项目	本期	上期
上年年末金额	1,367,616,267.12	1,231,464,769.67
加：期初未分配利润调整数	0.00	0.00
本期期初金额	1,367,616,267.12	1,231,464,769.67
加：本期归属于母公司股东的净利润	222,901,586.86	244,950,248.11
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	40,831,900.00	50,790,900.00
本期期末金额	1,549,685,953.98	1,425,624,117.78

37、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	3,807,985,155.86	3,322,759,305.70	4,085,010,080.24	3,514,782,870.80
其他业务	30,759,749.56	389,696.30	51,086,925.82	31,466,143.77
合计	3,838,744,905.42	3,323,149,002.00	4,136,097,006.06	3,546,249,014.57

38、投资收益

√适用 □不适用

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	29,802,000.00	45,072,343.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,478,089.73	1,893,556.87
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	2,376,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
其他	192,000.00	96,000.00
合计	38,472,089.73	49,437,899.87

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	-198,562.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	11,372,972.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	380,988.49	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	7,543,586.43	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,889,826.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
所得税影响额	-3,752,757.98	
少数股东权益影响额	-1,534,161.64	
合计	15,701,892.07	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.36	0.1590	0.1590
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.02	0.1432	0.1432

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经公司法定代表人签字和加盖公司印章的2016年半年度报告及摘要
	经公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	公司董事、高级管理人员签署的对2016年半年报的书面确认意见

董事长：赵剡水

董事会批准报送日期：2016年8月25日