

公司代码：601038

公司简称：一拖股份

# 第一拖拉机股份有限公司 2017 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、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
独立董事	于增彪	因公务	吴德龙

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

四、公司负责人赵剡水、主管会计工作负责人姚卫东及会计机构负责人（会计主管人员）周鹏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

综合考虑本公司资金状况及H股回购情况，本公司本年度不进行现金股利派发。详情请查阅本年度报告第六节“重要事项”中的利润分配预案。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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、重大风险提示

本公司结合自身所处行业及运行情况，本着重要性原则，在本年度报告“经营情况讨论与分析”中对公司经营和未来发展可能产生的不利因素和存在风险进行了详细描述，敬请查阅。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	董事长报告.....	11
第四节	公司业务概要.....	13
第五节	经营情况讨论与分析.....	16
第六节	重要事项.....	31
第七节	普通股股份变动及股东情况.....	57
第八节	优先股相关情况.....	64
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第十节	公司治理.....	73
第十一节	公司债券相关情况.....	85
第十二节	公司金融业务补充说明.....	88
第十三节	财务报告.....	90
第十四节	备查文件目录.....	252

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司	指	第一拖拉机股份有限公司
本集团	指	本公司及控股子公司
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）
国贸公司	指	一拖国际经济贸易有限公司（本公司全资子公司）
新疆装备公司	指	一拖（新疆）东方红装备机械有限公司（本公司全资子公司）
法国公司	指	YTO France SAS(中文名称：一拖法国农业装备有限公司)（本公司全资子公司）
铸造公司	指	一拖（洛阳）铸造有限公司（本公司全资子公司）
神通公司	指	一拖（洛阳）神通工程机械有限公司（本公司全资子公司）
白俄技术公司	指	一拖白俄技术有限公司（本公司全资子公司）
搬运公司	指	一拖（洛阳）搬运机械有限公司（本公司控股子公司）
财务公司	指	中国一拖集团财务有限责任公司（本公司控股子公司）
长兴公司	指	洛阳长兴农业机械有限公司（本公司控股子公司）
柴油机公司	指	一拖（洛阳）柴油机有限公司（本公司控股子公司）
燃油喷射公司	指	一拖（洛阳）燃油喷射有限公司（本公司控股子公司）
姜堰动力公司	指	一拖（姜堰）动力机械有限公司（本公司控股子公司）
中非重工公司	指	中非重工投资有限公司（本公司控股子公司）
拖研所公司	指	洛阳拖拉机研究所有限公司(本公司控股子公司)
长拖公司	指	长拖农业机械装备集团有限公司（本公司控股子公司）
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）
洛阳银行	指	洛阳银行股份有限公司（本公司参股公司）
核数师	指	本公司聘任的财务报告审计机构。大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2017 年度核数师。
中国银监会	指	中国银行业监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国资委	指	中国国务院国有资产监督管理委员会
招股说明书	指	本公司根据有关法律、法规为首次公开发行 A 股而制作的《第一

		《拖拉机股份有限公司首次公开发行 A 股股票招股说明书》
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
上交所上市规则	指	上海证券交易所上市规则（经不时修订）
联交所上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则（经不时修订）
A 股	指	经中国证监会批准向境内投资者及合资格境外投资者发行、在中国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
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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于丽娜	卫亚俊
联系地址	河南省洛阳市建设路154号	河南省洛阳市建设路154号
电话	(86 379)64967038	(86 379)64970213
传真	(86 379)64967438	(86 379)64967438
电子信箱	yulina@ytogroup.com	weiyajun027@163.com

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
登载年度报告的香港联交所指定网站的网址	<a href="http://www.hkex.com.hk">www.hkex.com.hk</a>
公司年度报告备置地点（A股报告）	本公司董事会办公室
公司年度报告备置地点（H股报告）	香港中环环球大厦22楼李伟斌律师行

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	一拖股份	601038	/
H股	联交所	第一拖拉机股份	00038	/

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101室
	签字会计师姓名	俞放虹、林海艳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	中国广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座
	签字的保荐代表人姓名	朱烨辛、鲍丹丹
	持续督导的期间	2012年8月8日至2014年12月31日

注：保荐机构中信证券股份有限公司对本公司的持续督导期已结束，但仍需继续对募集资金使用情况监管。截止本报告披露日，募集资金已全部使用完毕。

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业总收入	7,357,944,190.89	8,871,153,114.15	-17.06	9,655,491,061.08
营业收入	7,219,310,386.11	8,687,502,227.41	-16.90	9,299,840,739.37
归属于上市公司股东的净利润	56,514,222.97	223,369,729.35	-74.70	135,322,811.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-123,062,354.20	161,857,993.74	-176.03	59,060,936.02
经营活动产生的现金流量净额	-556,313,931.89	2,093,174,716.44	-126.58	637,795,720.18
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	4,797,305,395.91	4,829,340,535.85	-0.66	4,673,879,851.60
总资产	14,102,773,527.68	13,210,513,281.43	6.75	13,272,449,559.98

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.0572	0.2245	-74.52	0.1359
稀释每股收益(元/股)	0.0572	0.2245	-74.52	0.1359
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1246	0.1627	-176.58	0.0593
加权平均净资产收益率(%)	1.17	4.69	减少3.52个百分点	2.92
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.56	3.40	减少5.96个百分点	1.27

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，受主要粮食作物种植收益下降、国三产品成本上升等因素影响，我国农机行业深度调整，拖拉机产品销售出现较大下滑。受此影响，本公司主导产品销量下降幅度较大，同时钢铁、天然橡胶等原材料价格同比大幅上升，公司产品成本有所增加，盈利水平下降。报告期内本公司实施H股回购，基本每股收益、稀释每股收益均以截至期末扣减H股回购后的加权平均股份数计算。受归属于本公司股东的净利润减少影响，基本每股收益、稀释每股收益与上年同期相比减少74.52%。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,661,668,231.55	1,541,651,993.51	1,832,632,941.77	1,183,357,219.28
归属于上市公司股东的净利润	64,037,860.01	-31,772,215.15	41,140,539.90	-16,891,961.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,318,365.25	-51,327,321.79	-72,340,133.42	-51,713,264.24
经营活动产生的现金流量净额	-315,066,590.44	-634,187,436.52	306,920,203.84	86,019,891.23

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	2,318,017.87		-9,165,962.45	-3,503,966.64
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	92,652,577.65		41,413,541.72	32,513,241.88
债务重组损益	-1,091,366.39		671,843.19	-5,057,432.79
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00		0.00	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	-1,099,244.09		0	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,878,085.90		39,090,268.83	60,360,102.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,865,066.15		4,453,061.78	24,581,807.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	94,994,451.25	处置子公司的投资收益		
少数股东权益影响额	-8,699,457.27		-5,657,014.73	-13,712,233.12
所得税影响额	-9,485,382.10		-9,294,002.73	-18,919,643.64
合计	179,576,577.17		61,511,735.61	76,261,875.51

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	62,657,466.94	40,478,838.50	-22,178,628.44	24,667,858.60
衍生金融资产	14,833,000.00	0.00	-14,833,000.00	-14,833,000.00

可供出售金融资产	47,604,558.74	0.00	-47,604,558.74	22,364,982.22
衍生金融负债	0.00	12,800,000.00	12,800,000.00	-12,800,000.00
合计	125,095,025.68	53,278,838.50	-71,816,187.18	19,399,840.82

## 十二、 本公司近 5 年财务概要

√适用 □不适用

### (一) 业绩

单位：万元 币种：人民币

项目名称	截至 12 月 31 日止年度				
	2017 年	2016 年	2015 年	2014 年	2013 年
营业总收入	735,794	887,115	965,549	902,698	1,105,784
利润总额	5,606	28,010	22,168	21,189	33,910
所得税费用	1,835	5,421	8,262	4,766	7,223
净利润	3,771	22,589	13,905	16,423	26,687
归属于母公司股东的净利润	5,651	22,337	13,532	16,770	22,709
少数股东损益	-1,880	252	373	-347	3,978

### (二) 资产、负债及股东权益

单位：万元 币种：人民币

项目名称	截至 12 月 31 日止年度				
	2017 年	2016 年	2015 年	2014 年	2013 年
资产总额	1,410,277	1,321,051	1,327,245	1,235,569	1,169,928
负债总额	866,379	770,687	787,387	703,487	644,176
股东权益总额	543,898	550,364	539,858	532,082	525,752
归属于母公司股东权益总额	479,730	482,934	467,388	459,347	450,311
少数股东权益	64,168	67,430	72,470	72,735	75,441

公司近五年财务概要均为中国企业会计准则下的财务数据

### 第三节 董事长报告

#### 业绩回顾

2017 年中国经济实现了企稳回升，工业生产稳定增长，结构继续优化。农机工业 12 个子行业规模以上农机企业主营业务收入 4291.35 亿元，比上年同期增长 6.15%，但受粮食种植收益下降、农机保有量增加等多重因素影响，主要农田作业机械销量有较大幅度下滑，拖拉机行业延续了上一年的下行态势，出现较大降幅，行业进入深度调整期。

面对行业和市场深度调整的实际情况，公司按照“坚定战略、创新求变、变中求进、提升突破”的整体工作思路，致力于推进结构调整、创新应变和资源整合，在确保行业优势的同时为转型升级积蓄力量。

积极推进市场结构调整。在积极应对国内市场销售下降的同时，主动布局“一带一路”沿线国家，着力实现国际重点战略市场的突破，大、中轮拖海外市场销售同比取得较大增长。

着力提升自主创新能力和制造技术升级。在不断加快动力换挡拖拉机系列产品研制的同时，成功研制自动驾驶拖拉机、遥控果园型拖拉机等智能产品，400 马力无级变速拖拉机入选国家“砥砺奋进的五年”大型成就展；收购中国一拖持有的一拖白俄公司 100% 股权，东欧研发中心进入实施建设阶段；加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，公司被列为国家工信部“中国制造 2025”智能制造试点示范企业。

布局精准农业平台，推动业务模式转型。借助互联网、物联网、大数据技术，推进精准农业平台建设，初步完成平台功能和架构搭建，向着为用户提供“农业全价值链解决方案”的目标迈出了重要一步。

大力推进资源整合和对亏损业务及低效资产的处置。根据行业需求变化，优化产品平台，实施大轮拖、履拖及中、小轮拖业务制造资源整合。同时，公司完成了持续亏损的矿卡、叉车业务相关子公司的资产和股权处置，消除对公司盈利的侵蚀。

报告期内，公司董事会积极推进可持续发展战略，贯彻落实“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，协调客户、供应商、员工和企业等利益相关方的关系，积极履行社会责任。公司在第十三届中国上市公司董事会“金圆桌奖”评比中荣获“董事会绿色治理奖”，并在 2017“金港股”评选中荣获“2017 年金港股最具社会责任上市公司”大奖。

回顾一年来的工作，公司在应对农机行业发展“新常态”，推进结构调整和转型升级取得一定成效，但当期经营仍未能取得理想结果。2018 年及未来，仍需公司凝心聚力，积极应对行业和市场的新变化，在行业深度调整期中积蓄发展的力量。

### 前景展望

展望 2018 年，受农机产品保有量不断增加、购机补贴政策边际效应下降等多重因素影响，行业仍将处于调整期，大宗材料价格的波动也使公司成本管控面临较大压力。同时，国家大力实施“乡村振兴战略”，农业生产组织方式将逐步变革，呈现新的需求和发展特点。“一带一路”沿线国家和地区农业的发展，也将为农机企业提供发展空间。

公司将抓住行业需求升级的机遇，把近年来在技术升级和制造能力提升方面的投入转化为市场竞争的优势。加快市场结构调整步伐。一方面通过提供高性价比产品，不断满足国内用户需求；另一方面加大“一带一路”沿线等重点国家和地区布局，提升国际市场贡献。

坚持转型升级方向，摆脱同质化竞争局面，在高端农业装备研制方面加大对农机自动驾驶、智能控制、作业监控技术、精准作业装置等智能化控制系统研发的投入和智能系统的研发与产业化。

进一步调整优化业务结构，着力提升风险防控能力。加大低效无效资产处置力度，优化内部制造的产业链布局，提高资产使用效率，做好风险管控与业务发展的平衡，使公司实现有质量的增长。

借此机会，我谨代表董事会向一直以来关心、支持公司发展的所有股东、客户、各界人士以及为公司发展付出辛勤努力的全体员工致以诚挚的敬意和衷心的感谢！

## 第四节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主营业务

本公司旨在为我国农业机械化提供技术先进、质量可靠的农业装备，主要从事农业机械、动力机械及其零部件产品的研发、制造和销售。本公司控股子公司财务公司开展资金结算、融资等金融服务业务。报告期内，本公司主营业务未发生重大变化。

**农业机械业务：**产品包括用于农业生产的全系列轮式和履带式拖拉机产品及铸锻件、齿轮、变速箱、覆盖件等关键零部件的研发、制造和销售。

**动力机械业务：**产品包括排量从 2L 到 12L，功率从 10KW 到 405KW 的非道路柴油机以及与之配套的喷油泵、喷油嘴等部件。产品以拖拉机、收获机等农业机械配套为主，也可为工程机械、低速车辆、船舶、发电机组等提供配套。

**金融业务：**本公司控股子公司财务公司是中国银监会批准的非银行金融机构，在中国银监会批准的范围内开展企业集团成员的资金结算、存贷款、票据业务以及融资租赁、买方信贷、投资等业务。

#### (二) 主要运营模式

报告期内，本公司主要运营模式未发生重大变化。

**产品研发：**本公司采用总部研发中心与子公司、专业厂相结合的两级研发模式。本公司战略发展和重大产品改进的研发由本公司研发中心负责，在研发产品得到市场验证成熟后交由子公司、专业厂负责生产。子公司、专业厂在成熟产品的基础上，根据市场需求，对产品进行改进和完善，以满足不同细分市场的要求。

**采购模式：**本公司主要采用集采集购与集采分购相结合的模式。对于生产过程中需求量较大、通用性较强的主要材料和零部件（如钢材、生铁、轮胎、轴承等）实施集采、集购，充分发挥集采的规模化优势；而对于下属各经营单位差异化的原材料和零部件则根据需要集采分购。

**生产模式：**本公司主要以批量生产的流水线式进行生产作业，包括大批量通用型产品和用户定制产品生产。本公司农业机械产品主要根据市场预测、市场销售情况、经销商、用户反馈的需求信息，结合本公司产品销售的季节性特点合理安排生产计划并组织生产。本公司动力机械产品主要与配套主机厂商签订年度供货合同，并根据其需求计划和具体订单安排组织生产。

**销售模式：**本公司农业机械产品主要通过经销商进行销售，国内销售网络覆盖中国内地全部 31 个省、自治区、直辖市。国际市场根据业务拓展进度逐步建立和完善销售服务网络，以适应市场需要；动力机械产品主要为主机生产厂商配套，以直销方式为主。

### （三）行业发展情况

2014 年以来，中国农机工业结束了保持十余年的两位数增幅，进入个位数增长时代，并以此为新起点进入增速持续放缓的“新常态”。受农机产品保有量不断增加、购机补贴政策边际效应下降等因素影响，农机行业出现传统热点市场产品销售下滑、企业间因消化库存爆发价格战、客户议价能力增强等新特点，加剧了市场竞争、挤压了企业的利润空间。经过四年来的行业低速增长，我国农机工业开始由“黄金十年”的快速发展转向提挡升级的“新常态”。

2017 年，由于农机购置补贴资金总额同比下降，单台补贴金额和补贴比例下调，加上粮食种植收益下降、国三切换带来的成本和价格上升、原材料价格同比上涨等多种因素叠加影响，市场需求大幅下降，农机行业处于深度调整之中。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

截止报告期末，本公司资产总额为人民币 1,410,277.35 万元（其中：境外资产人民币 38,729.72 万元，占总资产比例为 2.75%）。固定资产原值约为人民币 644,505 万元，比 2016 年增加 30,469 万元。其中：新增固定资产 38,551 万元，主要是本公司新型轮式拖拉机核心能力提升、大功率农用柴油机、柴油机缸体生产线改造、锻造曲轴加工线等项目陆续竣工投产而转增固定资产。上述项目的建成实施将为公司加快企业转型升级，满足产业升级和产品结构调整提供产品和技术支撑。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

本公司致力于增强核心竞争力，加强研发能力和研发体系建设，推进产品技术升级；强化工艺、质量管理和重点项目建设，持续提升制造能力和水平；大力推进营销创新和品牌建设，提升终端竞争力。报告期内，本公司核心竞争力未发生重大变化。

在技术研发方面，本公司拥有业内领先的技术研发和自主创新能力。本公司的拖拉机研发能力、农用柴油机研发在国内处于领先地位；拥有国家级企业技术中心、拖拉机动力系统国家重点实验室、机械工业拖拉机工程中心、国家 CNAS 授权认可实验室、OECD 授权认可中国官方拖拉

机实验室、国家拖拉机质量监督检测中心等国家权威认证机构。本公司率先研发代表国内先进水平具有自主知识产权的大型动力换挡拖拉机已形成批量销售，400 马力重型无级变速拖拉机已研制成功。

在制造方面，本公司拥有国内最完备的拖拉机、柴油机整机及其核心零部件制造体系。锻件、铸件、齿轮、变速箱、覆盖件、曲轴、缸体等核心零部件均由本公司自己生产。完备的制造体系和有效的管理控制，不但使本公司产品质量得到有效保障，也使产品制造的核心技术得到有效保护。报告期内，本公司的“复杂铸件无模复合成形制造方法与装备”研究项目获得 2017 年度国家科学技术进步奖二等奖。

在营销方面，本公司拥有完善的营销服务网络和业内最具影响力的“东方红”品牌，并始终注重营销服务网络能力建设。报告期内，本公司在继续提升呼叫中心、CRM 等信息技术对营销服务作用的同时，借助互联网、物联网、大数据技术，推进精准农业平台建设，致力于打造为客户提供涵盖农机、农艺、农资及农产品在内的全方位一揽子产品和服务的大平台。

## 第五节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，农机行业仍处于深度调整。农机购置补贴资金总额同比下降，在“缩范围、降定额、促敞开”的政策调整思路下，农机单台补贴金额和补贴比例也不断下调。加上粮食种植收益下降、购机投资回报周期延长、国三切换带来的成本和价格上升等多种因素叠加影响，用户购机积极性不足，市场需求大幅下降。报告期内，行业骨干企业大中型拖拉机销售 23.15 万台，同比下降 24.4%。

报告期内，因主导产品销量出现较大下降，公司实现营业总收入 73.58 亿元，同比下降 17.06%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,651 万元，同比下降 74.70%。

#### （一）应对市场挑战，抓好业务发展

面对市场严峻形势，公司贯彻落实董事会的决策部署，围绕“拓市场、稳增长；提能力、创优势；调结构、促转型；抓管理、增效益”的年度经营方针，深入了解、把握市场和用户需求变化的趋势，加快转型升级和结构调整，积极应对挑战。

拖拉机业务。在国内市场上，公司着力优化产品配置组合，在加强产品推广、调整营销策略、加大促销力度、优化渠道网络、加快产品改进、满足差异化需求、增强客户体验等方面综合采取措施，积极寻找突破口，应对外部市场变化对企业的冲击。年度内公司大中拖产品销售 4.8 万台，同比下降 29.7%，但市场占有率继续保持了行业第一的位势。在国际市场上，通过完善海外营销网络布局等措施，渠道销量持续增长；在南美、非洲以及东南亚、中亚、中东欧等“一带一路”沿线国家和地区，精心谋划区域布局、系统培育重点市场，全年大、中轮拖出口同比分别增长 51%、113%。

动力机械业务。受拖拉机、收获机市场下滑的影响，公司全年柴油机销量 10.4 万台，同比下滑 26.9%。面对拖拉机等主机产品的下滑，公司从调整市场结构入手，积极推动细分市场销量实现突破。报告期东方红柴油机配套工程机械、发电机组、船机销售同比增长 26%，重型柴油机外部配套同比也有较大增长。

金融业务。一拖财务公司在积极发挥资金集中管理职能，提高资金使用效率的基础上，加强风险控制，创新利用金融同业平台提高资金收益，全年实现利润总额 10,386 万元，弥补了销量下降对公司业绩的影响，同时财务公司资产质量及财务状况保持良好，各项监管指标均符合中国银监会的监管规定。

#### （二）坚持创新驱动，推动转型升级



在行业深度调整的大环境下，公司坚持“创新驱动”战略，保持一定的研发和技改投入，重点研发和建设项目有序推进。

实施动力换挡拖拉机品质提升及系列化研发，完成了新一代 110-140 马力以及 LF3204 动力换挡拖拉机产品传动系等开发；高压共轨柴油机产品已实现小批量上市，按计划推进全系列国四拖拉机配套开发工作。东欧研发中心进入实质性运行，海外研发团队组建已经完成，产品研发、合作配套等进入实施阶段。

稳步推进已列入国家 2016、2017 年度智能制造专项的“新型轮拖智能制造新模式应用”和“现代农业装备智能驾驶舱数字化工厂”项目。按计划推进柴油机国四升级改造（一期），大功率柴油机项目（二期）等重点项目建设，做好铸造系统绿色科技升级改造项目的收尾工作。

完善制造工艺布局。制定了工业工程示范点建设规范，完成了中小轮拖装配厂、柴油机公司、铸造公司三个示范点的建设工作。同时，制定公司“十三五”工艺及区域布局规划方案，为提升工艺能力、优化土地资源配置夯实基础。

### （三）推进提质增效，提高增长质量

在“处僵治困”方面，继续加大低效、无效资产的处置，提高运营管控效率，遏制亏损业务对公司的影响，报告期内完成了包括一拖（洛阳）叉车有限公司在内的 6 家“僵困企业”的治理和处置工作。

在成本控制方面，面对钢材、天然橡胶等大宗商品的价格上涨，公司通过优化采购流程、减少采购环节、集中采购规模等手段，着力加强成本控制工作，减轻了大宗原材料涨价对公司业绩的侵蚀。

在存货和应收账款管控方面，加强应收账款全过程管控，加大逾期应收依法清欠力度，逾期应收账款总额得到控制；持续做好存货管控工作，1 年以上存货较年初明显下降。

在风险管控方面，组织开展重点环节风险控制体系运行效果跟踪评价，重点关注销售与收款业务环节，针对存在的风险问题有效实施整改，促进风险控制水平提升。

## 二、报告期内主要经营情况

详见本节第一部分“经营情况讨论与分析”内容。

### （一）主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,219,310,386.11	8,687,502,227.41	-16.90
营业成本	6,036,004,631.87	7,088,783,071.84	-14.85
税金及附加	45,718,702.31	44,525,763.68	2.68
销售费用	436,011,715.40	441,566,712.01	-1.26
管理费用	889,660,787.33	913,876,338.90	-2.65
财务费用	73,123,501.81	86,073,671.32	-15.05
资产减值损失	42,454,747.85	87,289,662.58	-51.36
公允价值变动收益	-25,447,931.82	15,243,438.25	-266.94
资产处置收益	2,318,017.87	-9,165,962.45	不适用
其他收益	55,890,931.87	0.00	不适用
所得税费用	18,345,015.80	54,210,189.22	-66.16
经营活动产生的现金流量净额	-556,313,931.89	2,093,174,716.44	-126.58
投资活动产生的现金流量净额	-308,423,718.05	-679,988,523.01	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	918,985,309.04	-221,524,088.51	不适用
研发支出	386,339,439.17	404,592,452.39	-4.51
利息收入	137,931,789.75	183,205,912.89	-24.71
利息支出	15,819,471.26	55,437,794.90	-71.46

营业收入、营业成本：较上年同期分别减少 16.90%、14.85%，主要是本公司各类产品销量下滑所致。

税金及附加：较上年同期增加 2.68%，主要是因执行财会[2016]22 号文件，房产税、土地使用税、印花税、车船使用税四项税金重分类，剔除重分类影响，税金及附加较同期下降 1,113 万元。

资产减值损失：较上年同期减少 51.36%，主要是由于上年同期对持有的国裕物流债券计提减值准备。

公允价值变动收益：较上年同期减少 266.94%，主要是由于本期美元汇率下跌，本公司持有的美元贷款掉期结售汇协议年末确认亏损。

资产处置收益：本公司根据财政部《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。

其他收益：本公司根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》将 2017 年与企业日常活动相关的政府补助列示于其他收益，而 2016 年度在营业外收入-政府补助中列示。

所得税费用：较上年同期减少 66.16%，主要是本公司本期应纳税所得额减少所致。

利息收入、利息支出：较上年同期分别减少 24.71%、71.46%，主要是财务公司贴现业务较上年同期减少所致。

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，本公司实现营业收入人民币 721,931 万元，较上年同期下降 16.90%，主要是本公司各类产品销量下降所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	721,931	603,600	16.39	-16.90	-14.85	减少 2.01 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	656,908	561,674	14.50	-14.34	-13.71	减少 0.62 个百分点
动力机械	179,639	156,214	13.04	-22.30	-16.07	减少 6.46 个百分点
其他机械	2,688	3,016	-12.20	-37.45	-44.70	增加 14.72 个百分点
分部间抵销	-117,304	-117,304				
合计	721,931	603,600	16.39	-16.90	-14.85	减少 2.01 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内	661,209	553,060	16.36	-20.34	-18.52	减少 1.87 个百分点
国外	60,722	50,540	16.77	57.04	67.79	减少 5.33 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□适用 √不适用

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
拖拉机产品	48,350	48,722	723	-29.24	-30.03	-33.97
柴油机产品	107,732	103,557	12,369	-23.89	-26.88	50.95
其他机械产品	110	117	6	-45.81	-56.34	-53.85

## (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
装备制造业	材料	609,017	84.48	727,038	86.29	-16.23	
装备制造业	人工	46,073	6.39	47,919	5.69	-3.85	
装备制造业	制造费用	65,814	9.13	67,561	8.02	-2.59	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
农业机械	材料	476,000	84.75	565,236	86.83	-15.79	
农业机械	人工	34,518	6.14	35,172	5.40	-1.86	
农业机械	制造费用	51,156	9.11	50,539	7.77	1.22	
动力机械	材料	130,355	83.45	157,282	84.51	-17.12	
动力机械	人工	11,469	7.34	12,446	6.69	-7.85	
动力机械	制造费用	14,390	9.21	16,387	8.80	-12.19	
其他机械	材料	2,662	88.26	4,520	82.84	-41.11	
其他机械	人工	86	2.85	301	5.52	-71.43	
其他机械	制造费用	268	8.89	635	11.64	-57.80	

注：本表为未进行分部间抵销前的数据。

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

农业机械：2017年由于大中轮拖销量下滑导致原材料金额同比下降，人工成本下降主要因人员精简导致。

动力机械：2017年由于柴油机销量下滑导致原材料金额、人工费用、制造费用同比均有所下降。

其他机械：受本公司收缩相关业务控制风险影响，收入、成本等相关费用两年同比均下降。

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 55,729 万元，占年度销售总额 7.72%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 12,686 万元，占年度销售总额 1.76 %。

前五名供应商采购额 75,640 万元，占年度采购总额 15.06%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 36,608 万元，占年度采购总额 7.29%。

**2. 费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本年数	上年同期数	变化额	变动比例 (%)
销售费用	436,011,715.40	441,566,712.01	-5,554,996.61	-1.26
管理费用	889,660,787.33	913,876,338.90	-24,215,551.57	-2.65
财务费用	73,123,501.81	86,073,671.32	-12,950,169.51	-15.05

报告期内，本公司期间费用共计人民币 139,880 万元，同比减少人民币 4,272 万元，减幅 2.96%。销售费用、管理费用较上年同期略有下降，销售费用下降主要是报告期主导产品销量下降，管理费用下降主要是受财会[2016]22 号文件政策影响，同时加强费用管控所致。

财务费用较上年同期下降，主要是本期美元兑人民币汇率大幅贬值，对公司美元外债产生较大的汇兑收益所致。

**3. 研发投入****研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	386,339,439.17
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	386,339,439.17
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.35
公司研发人员的数量	1,557
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.60
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

**情况说明**

√适用 □不适用

本期研发支出较上年同期略有下降，降幅 4.51%，但研发投入总额占营业收入比例增加 0.69 个百分点，仍然保持了较大的研发投入，主要是本公司持续加强拖拉机及动力机械产品升级的研发投入，以提高本公司主导产品的技术水平，巩固和提高市场竞争力。

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本年数	上年同期数	变动额	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	-556,313,931.89	2,093,174,716.44	-2,649,488,648.33	-126.58
投资活动产生的现金流量净额	-308,423,718.05	-679,988,523.01	371,564,804.96	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	918,985,309.04	-221,524,088.51	1,140,509,397.55	不适用

经营活动产生的现金流量净额本年数-55,631.39 万元，较上年同期多流出 264,949 万元，主要是公司考虑行业整体资金环境和客户资金较为紧张的情况，信用销售比例有所增加；同时公司加强海外销售力度，海外回款账期较长，尚未回款所致。

投资活动产生的现金流量净额本年数-30,842.37 万元，较上年同期少流出 37,156 万元，主要是本期的理财及结构性存款陆续到期收回所致。

筹资活动产生的现金流量净额本年数 91,898.53 万元，较上年同期多流入 114,051 万元，主要是本期提前部署资金筹划，新增长、短期借款所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,478,838.50	0.29	62,657,466.94	0.47	-35.40	财务公司持有的信托产品减少

衍生金融资产	0.00	0.00	14,833,000.00	0.11	-100.00	本期掉期结售汇合同到期转回
应收账款	1,238,285,603.95	8.78	674,313,323.03	5.10	83.64	受农机市场下调影响,公司加大信用销售及国际市场开拓力度
预付款项	233,704,609.47	1.66	143,734,037.70	1.09	62.60	为应对原材料价格上涨,本期适当进行采购建储。
买入返售金融资产	80,207,776.70	0.57	354,848,615.72	2.69	-77.40	财务公司买入返售金融资产减少
吸收存款及同业存放	780,195,528.74	5.53	588,286,840.09	4.45	32.62	财务公司吸收存款较同期减少
衍生金融负债	12,800,000.00	0.09	0.00	0.00	不适用	本期美元汇率下跌,掉期结售汇协议年末确认为负债
应付票据	820,501,598.94	5.82	1,417,113,769.49	10.73	-42.10	前期使用的承兑汇票本期到期兑付
应交税费	17,361,319.90	0.12	25,426,038.74	0.19	-31.72	本期末应交未交的增值税、所得税较上期减少
一年内到期的非流动负债	1,522,040,174.73	10.79	34,422,532.04	0.26	4,321.64	本期转入一年内到期的公司债及长期借款
长期借款	689,011,500.00	4.89	9,133,500.00	0.07	7,443.78	本期新增银行长期贷款
应付债券	0.00	0.00	1,496,694,996.06	11.33	-100.00	本期将一年内到期的公司债转入一年内到期的非流动负债
库存股	0.00	0.00	19,140,912.00	0.14	-100.00	本期对回购的 H 股股票注销
其他综合收益	-16,268,084.50	-0.12	-2,685,750.24	-0.02	505.72	本期处置部分可供出售金融资产

其他说明

## (1) 主要财务比率

项目	本期末	本年初	同比变动
----	-----	-----	------

资产负债率 (%)	61.43	58.34	增长 3.09 个百分点
流动比率	1.09	1.27	下降 0.18
速动比率	0.94	1.10	下降 0.16

主要是本公司前期发行的公司债将于近期陆续到期，为确保债券资金届时能如期偿付，提前部署将资金筹集到位，导致资产负债率上升，流动比率、速动比率下降。

## (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 204,363.26 万元，其中外币借款折合人民币 67,363.26 万元（以美元借款为主）；超过一年到期的银行借款人民币 68,901.15 万元；银行借款中固定利率借款为人民币 142,342.00 万元。本公司拥有良好的银行信用等级和境内外筹资能力。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

报告期末，本集团所有权受到限制的货币资金人民币 346,249,459.65 元，包括保函保证金人民币 5,109,779.00 元、银行承兑汇票保证金人民币 59,188,686.97 元、信用证保证金人民币 2,434,080.39 元、远期结售汇保证金人民币 67,000.00 元、央行法定存款保证金人民币 279,449,913.29 元。

报告期末，本集团所有权受到限制的应收票据人民币 18,795,582.05 元，系本期质押在银行的应收票据金额。

报告期末，本集团所有权受到限制的固定资产及无形资产原值共计人民币 100,098,120.94 元、净值共计人民币 82,900,010.90 元，系本期本集团取得短期借款而在银行抵押的房屋建筑物和土地。

## 3. 其他说明

√适用 □不适用

### (1) 货币汇兑风险

本公司业务主要位于中国，大多数交易以人民币结算。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绩产生一定影响。

### (2) 或有负债



详见本报告第十三节财务报告“七、39、预计负债”。

### (3) 资金主要来源和运用

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

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

总体情况

单位：元 币种：人民币

项目	初始投资成本	报告期内购入金额	报告期内出售金额	公允价值变动	投资收益	资金来源
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	31,659,783.00	32,952.80	24,489,391.98	2,185,068.18	22,482,790.42	自筹
2. 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	-14,833,000.00	0.00	自筹
3. 可供出售金融资产	0.00	0.00	50,216,304.05	0.00	22,364,982.22	自筹
4. 衍生金融负债	12,800,000.00	0.00	0.00	-12,800,000.00	0.00	自筹

合计	44,459,783.00	32,952.80	74,705,696.03	-25,447,931.82	44,847,772.64	
----	---------------	-----------	---------------	----------------	---------------	--

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## 1. 主要子公司情况

币种：除特殊标注外，均为人民币

公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	截止 2017 年 12 月 31 日		报告期内实现	
			总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
财务公司	50,000	提供金融服务	533,218	80,472	17,483	8,059
柴油机公司	1,600 万 美元	制造及销售发动机	134,322	88,344	146,306	1,749
姜堰动力公司	20,000	制造及销售多缸径 小型柴油机及铸件	46,176	24,523	36,693	-114
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	23,881	19,654	9,278	-2,499
拖研所公司	44,500	拖拉机产品开发与 研究	77,572	67,216	25,231	1,488
国贸公司	6,600	农业机械国际销售	70,526	4,325	64,276	-2,908
法国公司	2,260 万 欧元	制造及销售农机部 件	34,129	18,331	11,427	-3,416
铸造公司	24,883	铸件、锻件毛坯及 半成品、成品的加 工和销售	31,853	25,361	12,620	2,065
长拖公司	28,200	制造及销售农业机 械及零部件	15,588	2,479	12	-3,934
神通公司	5,300	制造、销售矿用卡 车及其他农业机械 产品	3,096	-29,273	1,081	-1,545
长兴公司	300	农业机械及配件、 柴油机等产品销售	83,798	-34,683	438,371	-7,657

## 2. 本期取得和处置子公司的情况

报告期内，本公司从中国一拖集团有限公司受让一拖白俄技术有限公司的股权，因中国一拖集团有限公司为本公司的控股股东，故构成了同一控制下企业合并。一拖白俄技术有限公司于2017年12月底进行了工商变更登记，股权转让款在2017年12月底支付。

报告期内，本公司与洛阳厚和德房地产开发有限公司签订产权交易合同，本公司将持有的一拖(洛阳)叉车有限公司100%股权转以3100万元的价格转让给洛阳厚和德房地产开发有限公司。2017年8月本公司收到股权转让款并办理了股权交割。

本公司吸收合并全资子公司一拖(洛阳)车桥有限公司，吸收合并完成后一拖(洛阳)车桥有限公司注销，2017年12月22日，一拖(洛阳)车桥有限公司注销手续已经办理完毕。

### 3. 对本公司净利润影响达到10%以上的子公司

单位：万元 币种：人民币

序号	公司名称	报告期营业收入	报告期营业利润	报告期净利润
1	一拖(洛阳)柴油机有限公司	146,306	-320	1,749
2	洛阳拖拉机研究所有限公司	25,231	1,652	1,488
3	一拖(洛阳)铸造有限公司	12,620	2,017	2,065
4	洛阳长兴农业机械有限公司	438,371	-8,341	-7,657
5	一拖(洛阳)搬运机械有限公司	1,522	-497	-442
6	一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	1,081	-3,228	-1,545
7	中国一拖集团财务有限责任公司	17,483	10,387	8,059
8	华晨中国机械控股公司	0	1,528	1,528
9	一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	9,278	-2,599	-2,499
10	一拖(新疆)东方红装备机械有限公司	15,108	-395	-475
11	一拖(法国)农业装备有限公司	11,427	-3,681	-3,416
12	一拖黑龙江农业装备有限公司	4,916	-872	-884
13	长拖农业机械装备集团	12	-3,934	-3,934
14	一拖国际经济贸易有限公司	64,276	-2,400	-2,908

### 4. 经营业务变动幅度超过30%的重要子公司情况说明

柴油机公司：本期受拖拉机、收获机等整机市场销量大幅下降影响，柴油机产品市场需求下滑，净利润同比减少83.66%

铸造公司：本期通过积极开拓外部市场，营业收入同比增加6,047万元，净利润同比增加90.04%。

长兴公司：本期大中型拖拉机销量下滑，导致营业收入同比减少12.51%，净亏损额同比增加3,871万元。

神通公司：本期加强费用管控，积极清收应收账款，同时取得僵尸企业补助，净亏损额同比减少 2,791 万元。

财务公司：上期对持有的“15 国裕物流 CP001”、“15 国裕物流 CP002”债券计提减值准备 5,622 万元。同时本期加强资金集中管理，提升资金使用效率，资金收益同比有所提高。

国贸公司：本期美元、澳元汇率走低，汇兑损失同比增加，古巴应收账款补提减值，导致净利润同比减少 4,550 万元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

近几年的行业发展形势和市场变化表明，我国农机行业已经由“高速发展”转入“深化结构调整、优化产业升级”的“新常态”，用户需求、竞争要素正在发生深刻变化。

一方面，目前国内农机产品供需失衡，高端产品供给不足和低端产品产能过剩，饲料、经济作物作业机械供给不足和粮食作物作业机械供给过剩的结构性矛盾依然突出，粮食种植收益下降对下游农户购买力的影响一定时期内依然存在。

另一方面，随着我国经济由高速增长阶段转向高质量发展阶段，农机行业发展呈现新趋势，中央农村工作会议更是为实施“乡村振兴战略”明确了“时间表”，规划了“路线图”，明确要坚持把推进农业供给侧结构性改革作为主线，加快推进农业农村现代化。从农机行业发展来看，2017 年我国农业机械化率已超过 66%，并有望于“十三五”末突破 70%，这将为农机企业提供更为广阔的发展空间。从用户需求来看，土地承包政策的长期稳定将激发各类新型农业经营主体增加投入和发展生产的积极性，低端产能将在供给侧改革过程中逐渐被淘汰，农业生产对大型化、复合型、绿色环保以及智能农机的需求将逐渐上升。从市场竞争来看，农机产品的生产和销售将进一步呈现“多品种、小批量”的特点，农机企业需要在科技研发、生产组织、销售推广等各个环节，围绕市场竞争特点变化不断加大创新力度，具有技术优势和先进管理水平的龙头企业将在竞争中胜出。从模式创新来看，随着农机产品向智能化、大数据、物联网的方向加快发展，农机装备的信息收集、智能决策和精准作业能力显著增强，农机行业竞争将由过去的“提供单一产品”向“提供全面作业服务”阶段过渡，平台化竞争的趋势将更加明显。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

坚持“聚核铸强、创新驱动、发展成套”战略发展思路，以产品技术升级为动力，以制造水平和产品质量提升为基础，以资源整合和国际化经营能力提升为重点，以管控变革、协同强化、人才获取为保障，保持现有核心业务领先优势，发展农业装备成套产品，创新业务发展模式，为用户提供最有价值的农业装备成套解决方案，做中国农业装备领导者，致力于成为卓越的全球农业装备供应商。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2018年，受农机产品保有量较大、购机补贴政策边际效应下降等因素影响，预计行业仍将处于结构调整、功率上延、总量下滑的状态。公司将全面贯彻落实“拓市场、促增长，提能力、创优势，调结构、促转型，提质量、增效益”的年度经营方针，以转型升级提质增效为中心任务，以“为用户提供高性价比产品”为着力点，坚持战略导向、市场导向和问题导向，创新思路和方法，创造性做好各项重点工作。

### 1. 聚焦业务发展，巩固提升竞争优势

拖拉机业务要以具备竞争力的产品组合、深入终端的销售渠道、快速完备的服务体系，并应用东方红商贷、融资租赁等金融支持手段，争取更大的市场份额。同时抓住国家“一带一路”倡议和农业“走出去”带来的新机遇，不断完善重点战略市场经销渠道和网络布局，通过产品、技术、资本、服务等要素的有效组合，提升海外市场产品竞争力，着力突破重点市场重点业务，同时加大重点项目开发力度，确保国际市场销量稳定增长。

柴油机业务全面推进高压共轨产品上市，在巩固拖拉机市场配套的基础上，重点提升大马力拖拉机、收获机、工程机械、船电等领域的配套份额。完成全系列配国四发动机整机开发、生产准备工作，加快推进全新国五柴油机研发。

### 2. 提升经济运行质量，夯实企业可持续发展基础

加快亏损企业治理，积极借助国家政策支持做好亏损企业的减亏扭亏工作。规范信用管理风险管控流程，做好风险管控与业务发展的平衡，确保与销售业务的良性衔接。围绕提升产品“性价比”，在产品的全价值链环节实施目标成本管控，推进产品的模块化、标准化、系列化和通用化设计，优化设计成本和制造成本，加快推出大马力高性价比产品组合。

### 3. 改革机制、激发活力，提升价值链运营效率

按照“突出业务、强化支撑”的思路推进管控模式调整，实施对各层级的分类绩效考核办法，加大关键岗位人才的激励约束力度。优化组织机构和人员结构，推进研发、制造、营销等环节的协同，进一步提升对市场和用户需求的响应速度。设立与目标市场规模和成本结构相匹配的小型团队和机构运作模式，直接面对新市场和新兴客户群，建立相应机制，推动新业务的快速发展。

#### **(四) 可能面对的风险**

适用 不适用

##### **1、原材料价格上涨风险**

近年来大宗商品价格不断攀升，由于钢材、橡胶等在本公司原材料和零部件采购中占比较高，如原材料价格继续大幅增长，则会影响本公司产品的盈利水平。本公司将通过优化采购流程、缩短中间采购环节以及集中规模采购等措施，降低原材料价格上涨对公司业绩的影响；并适时通过预付款方式锁定部分涨价趋势较强的原材料，以降低原材料价格波动风险。

##### **2、市场风险**

粮食价格市场化改革、农机保有量增加、购机补贴额和比例下降等，使得用户收益和购买力受到影响，拖拉机等农机市场需求预计仍将出现下滑。同时，土地规模化、集约化经营的发展，对全程机械化和成套农业装备解决方案的需求不断增长，农机行业整体产品需求不断丰富。但公司产品品种结构不够丰富。公司将加大市场结构调整，加快国际市场开拓力度；同时，在丰富拖拉机产品组合、巩固拖拉机产品竞争优势的同时，积极推进机组销售，发展成套农业装备降低市场风险。

##### **3、产品技术升级风险**

随着环保政策的不断推进，大众的环保意识不断加强，国家对非道路柴油机排放标准进行国四切换的进程步伐加快，不能适应国家环保排放标准升级要求的产品将难以在市场上生存，这对公司柴油机产品技术升级、柴油机与拖拉机产品匹配提出了更高的要求。公司将发挥非道路柴油机研发优势和柴油机与公司主机匹配方面的优势，加快新技术的研发进度和商品化进程，积极适应行业升级的需求。

#### **(五) 其他**

适用 不适用

**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，本公司的现金分红政策未发生调整。本公司的年度利润分配方案由董事会制订并提交本公司股东大会批准后实施。

本公司于 2017 年 7 月实施并完成了 2016 年度利润分配方案，向本公司全体股东分配股利人民币 5647.43 万元（含税），与 2016 年度回购股份支付金额人民币 1909.66 万元合并计算占本公司 2016 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 33.83%。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017 年	0	0	0	17,868,700	56,514,222.97	31.62
2016 年	0	0.57	0	75,570,900	223,369,729.35	33.83
2015 年	0	0.41	0	40,831,900	135,322,811.53	30.17

注：本公司 2017 年度共回购 492.8 万股 H 股股份，支付总金额人民币 1786.87 万元（不含佣金等），根据上交所《上市公司现金分红指引》的规定，本公司报告期内实施股份回购所支付的现金视同现金红利。

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2017 年	1,786.87	100

注：上述金额为报告期内公司回购 H 股股份支付的现金（不含支付的相关税费）。

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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 公司除将已购入或已订 购的农机具产品完成配 套销售外, 不再从事农 机具产品的采购、组装、 销售; 本公司及所有的 控股子公司不从事农机 具的加工、生产或组装, 仅进行配套销售及相应 的采购。	长期	是	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	是	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, 国机集团或其控 制的其他企业在市场份 额、商业机会及资源配	长期	是	是



			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	是	是

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：与企业日

常经营活动相关的政府补助计入其他收益。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，调整上期资产处置收益-9,165,962.45元，调整减少营业外收入中资产处置收益1,008,437.99元，减少营业外支金额10,174,400.44元。

同时该准则规定：对于当期列报的终止经营，企业应当在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

**（二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**（三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**（四） 其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	170	173
境内会计师事务所审计年限	3	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

详见本公司于2017年6月14日、2017年11月16日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司2016年度股东周年大会、2017年第一次A股类别股东会及2017年第一次H股类别股东会决议公告》、《第一拖拉机股份有限公司2017年第二次临时股东大会决议公告》及本公司于2017年6月13

日、2017年11月15日刊载于联交所网站的《2016年度股东周年大会、H股类别股东会议、A股类别股东会议结果》、《临时股东大会投票表决结果》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

详见本公司于2017年9月30日在上交所网站发布的《关于更换公司2017年度财务报告审计机构及内控审计机构的公告》及本公司于2017年9月29日刊载于联交所网站的《建议更换财务报告审计机构及内部控制审计机构的公告》。

## 七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，本公司及控股股东中国一拖、最终控股股东国机集团依法诚信经营，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

本公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司与采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司场地租赁日常关联交易(2018年-2020年)	详见本公司于2017年12月1日在上交所网站公布的《第七届董事会第十七次会议决议公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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	协议名称	交易方	关联关系	交易内容	交易定价原则	2017年预计交易金额上限	2017年1-12月实际发生的交易金额	占同类交易金额的比例(%)
1	《采购货物协议》	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	(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、	149,800	72,452	11.90

				部件及其他必需品。	国机集团及国机集团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%。			
2	《销售货物协议》	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%。	46,000	36,284	5.03
3	《综合服务协议》	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司提供仓储及运输服务。	(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、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%。	21,500	15,892	96.75
4	《采购动能协议》	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	19,200	15,448	94.69

					率), 其中成本利润率不超过 30%。			
5	《房屋租赁协议》	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。	1,800	933	100
6	《土地租赁协议》	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。	1,900	1267	100
7	《存款服务协议》	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。	160,000	144,163	37.78
8	《贷款服务协议》	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。	85,000	84,940	51.27
9	《票据承兑服务协议》	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	28,000	26,618	13.83

					规模后厘定。			
10	《票据贴现服务协议》	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。	46,000	12,787	33.66
11	《同业业务协议》	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。	80,000	70,000	27.57
12	《公共资源服务协议》	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%。	1,400	1233	100
1. 上述 1-11 项关联交易详情见本公司分别于 2015 年 8 月 26 日、2015 年 10 月 30 日在上交所网站公布的《第								

六届董事会第二十二次会议决议公告》、《关于持续关联交易的公告》和《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》。其中，2017 年 6 月 13 日，本公司 2016 年度股东周年大会审议通过了《关于增加 2017 年-2018 年采购货物、销售货物、综合服务持续关联交易上限金额的议案》，详见本公司于 2017 年 6 月 14 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司 2016 年度股东周年大会、2017 年第一次 A 股类别股东会及 2017 年第一次 H 股类别股东会决议公告》。及本公司于 2017 年 6 月 13 日刊载于联交所网站的公告。

2. 第 12 项关联交易详情见详见本公司于 2017 年 3 月 1 日在上交所网站发布的《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 2017 年 2 月 28 日刊载于联交所网站的《持续关联交易公共资源服务协议》公告。

#### 联交所上市规则第十四 A 章规定之关联交易：

序号	协议名称	交易方	关联关系	交易内容	交易定价原则	2017 年预计交易金额上限	2017 年 1-12 月实际发生的交易金额	占同类交易金额的比例(%)
13	《技术服务协议》	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）	11,000	10,988	100

1. 第 13 项关联交易详情见本公司分别于 2015 年 8 月 26 日、2015 年 10 月 30 日在上交所网站公布的《第六届董事会第二十二次会议决议公告》、《关于持续关联交易的公告》和《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》。

#### 上交所上市规则之关联交易：

序号	协议名称	交易方	关联关系	交易内容	交易定价原则	2017 年预计交易金额上限	2017 年 1-12 月实际发生的交易金额	占同类交易金额的比例(%)
14	《场地租赁协议》	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	741	65.76
15	《技术许可协议》	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，	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	240	62	100



				制造和装配现有产品以及未来产品				
16	《采购框架协议》	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	20,000	3,597	0.50
17	《销售框架协议》	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。	30,000	16,687	2.74
18	/	洛阳银行	关联法人	洛阳银行向公司提供信贷(贷款、票据等)服务	贷款利率、票据手续费等信贷业务融资成本将不高于其他合作银行	15,000	1477	0.29
19	/	洛阳银行	关联法人	洛阳银行向公司提供存款服务	存款业务的利率按照中国人民银行的规定执行	7,000	416	0.13
<p>1. 第 14-15 项关联交易详情见本公司于 2014 年 7 月 19 日、2017 年 12 月 1 日在上交所网站和中国证券报、上海证券报发布的《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》、《第一拖拉机股份有限公司第七届董事会第十七次会议决议公告》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。</p> <p>2. 第 16-17 项关联交易详情见公司分别于 2015 年 2 月 17 日和 5 月 30 日在上交所网站和中国证券报、上海证券报发布的《日常关联交易公告》、《公司 2014 年度股东周年大会决议公告》，2017 年 9 月 30 日和 2017 年 11 月 16 日在上交所网站和中国证券报、上海证券报发布的《日常关联交易公告》、《公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》以及本公司于 2015 年 2 月 17 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、2015 年 5 月 30 日发布的《二零一四年度股东周年大会会议结果》、2017 年 9 月 29 日发布的《销售框架协议及采购框架协议》公告、2017 年 11 月 15 日发布的《二零一七年第二次临时股东大会会议结果》。</p> <p>3. 第 18-19 项关联交易详情见公司于 2017 年 12 月 1 日在上交所网站和中国证券报、上海证券报发布的《日常关联交易公告》、《公司第七届董事会第十七次会议决议公告》及公司于 11 月 30 日在联交所网站发布的的相应的海外监管公告。</p>								

**1. 独立非执行董事在查阅了有关上述联交所上市规则第十四 A 章规定之关联交易的记录和数据后确认如下：**

- (1) 该部分关联交易在本集团的日常业务中订立；
- (2) 该部分关联交易是按照一般商务条款订立（如适用，与中国境内类似实体所做的类似性质交易比较或尚无足够可做比较的交易情况下，则按本集团可获得不逊于独立第三方的条款达成）；及

(3) 该部分关联交易是根据有关交易的协议进行，而交易条款属公平合理，并且符合本公司股东的整体利益。

## 2. 核数师对上述联交所上市规则第十四 A 章规定之关联交易的确认

本公司核数师在审阅报告期内的上述联交所上市规则第十四 A 章规定之持续关联交易后，已致函董事会确认该部分关联交易：

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

## 3. 董事对上述联交所上市规则第十四 A 章规定之关联交易的确认

董事（包括独立非执行董事）确认该部分交易符合本公司及全体股东利益，且均无在以上关联交易中拥有重大利益。

## 4. 本公司对上述交易的披露规定的确认

本公司确认已就上述关联交易作出符合联交所上市规则第十四 A 章的披露规定。

## 3、 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	2017年度预计交易上限金额	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
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	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	370	211	27.78
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	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	240	141	38.49
中国一拖	控股股东	提供劳务	本公司向	政府指导价；本公司与	350	260	32.24

			中国一拖提供工艺技术	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			
中国一拖	控股股东	提供劳务	本公司向中国一拖提供计量服务及计量器具检测服务	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	80	71	36.66
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	70	22	43.22
合计				/	1110	705	/
大额销货退回的详细情况					无		
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) 资产或股权收购、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**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

1.2017年8月24日，本公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司收购一拖白俄技术有限公司100%股权并对其增资700万美元的议案》（详见公司2017年8月25日于上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司第七届董事会第十四次会议决议公告》）；2017年10月17日，本公司与中国一拖签订了《股权转让协议》（详见公司于2017年10月18日在上交所网站发布的《一拖股份H股公告》，并于2017年12月7日完成了股权交割，一拖白俄技术有限公司成为本公司的全资子公司。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(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**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司接受控股股东中国一拖提供的人民币7亿元委托贷款	详见本公司于2017年7月11日在上交所网站发布的《关于接受控股股东财务资助的公告》及本公司于2017年7

	月 10 日刊载于联交所网站的海外监管公告。
报告期内，本公司通过中国一拖集团财务有限责任公司累计为长拖公司提供 1500 万元的委托贷款。	详见本公司于 2016 年 12 月 29 日在上交所网站公布的《提供委托贷款暨关联交易的公告》及本公司於 2016 年 12 月 28 日刊载于联交所网站的公告

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 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	/	2013.3.7	/	/	/	/	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

### (二) 担保情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保	担保	被担	担保金额	担保发生	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	是否	是否	关联

方	方与上市公司的关系	保方		日期(协议签署日)	起始日	到期日	类型	是否已经履行完毕	是否逾期	逾期金额	存在反担保	为关联方担保	关系
本公司	公司本部	电票通业务经销商	160,768,000	2017.6.13			连带责任担保	否	否	0	是	否	
洛阳长兴农业机械有限公司	控股子公司	买方信贷业务客户	16,097,840	2017.8.16			连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							242,849,840						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							176,865,840						
公司及其子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							71,011,500						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							69,011,500						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							245,877,340						
担保总额占公司净资产的比例(%)							5.13						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							215,877,340						
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）							215,877,340						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

## (1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本型短期理财	自有资金	1,900,000,000.00	700,000,000.00	0.00

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交通银行景华支行	保本型短期理财	200,000,000.00	2017.1.3	2017.7.3	自有资金		协议约定		3,967,123.29	3,967,123.29	200,000,000.00	是		0
工商银行华山支行	保本型短期理财	100,000,000.00	2017.4.13	2017.10.17	自有资金		协议约定		1,793,150.68	1,793,150.68	100,000,000.00	是		0
交通银行	保本型短	50,000,000.00	2017.6.30	2017.8.1	自有		协议		210,410.96	210,410.96	50,000,000.00	是		0

景华支行	期理财				资金		约定							
交通银行 景华支行	保本型短期理财	50,000,000.00	2017.6.30	2017.7.4	自有资金		协议约定		15,890.42	15,890.42	50,000,000.00	是		0
交通银行 景华支行	保本型短期理财	50,000,000.00	2017.7.5	2017.10.9	自有资金		协议约定		604,931.51	604,931.51	50,000,000.00	是		0
交通银行 景华支行	保本型短期理财	50,000,000.00	2017.8.2	2017.11.3	自有资金		协议约定		548,219.18	548,219.18	50,000,000.00	是		0
工商银行 华山支行	保本型短期理财	150,000,000.00	2017.8.7	2017.11.6	自有资金		协议约定		1,323,287.67	1,323,287.67	150,000,000.00	是		0
交通银行 景华支行	保本型短期理财	300,000,000.00	2017.8.23	2017.9.25	自有资金		协议约定		1,139,178.08	1,139,178.08	300,000,000.00	是		0
交通银行 景华支行	保本型短期理财	50,000,000.00	2017.8.24	2017.11.24	自有资金		协议约定		592,328.77	592,328.77	50,000,000.00	是		0
交通银行 景华支行	保本型短期理财	50,000,000.00	2017.8.25	2017.11.23	自有资金		协议约定		579,452.05	579,452.05	50,000,000.00	是		0
交通银行 景华支行	保本型短期理财	600,000,000.00	2017.9.30	2018.1.8	自有资金		协议约定		7,232,876.71			是		0
农业银行 涧西支行	保本型短期理财	100,000,000.00	2017.10.12	2017.12.25	自有资金		协议约定		851,506.85	851,506.85	100,000,000.00	是		0
交通银行 景华支行	保本型短期理财	50,000,000.00	2017.11.29	2017.12.4	自有资金		协议约定		12,602.72	12,602.72	50,000,000.00	是		0
交通银行 景华支行	保本型短期理财	50,000,000.00	2017.12.5	2018.7.2	自有资金		协议约定		1,345,616.44			是		0
中原银行 洛阳分行	保本型短期理财	50,000,000.00	2017.12.6	2018.3.8	自有资金		协议约定		541,917.81			是		0



## 其他情况

适用 不适用

## (3). 委托理财减值准备

适用 不适用

## 2、委托贷款情况

## (1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	164,000,000.00	210,000,000.00	0.00

## 其他情况

适用 不适用

## (2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
-----	--------	--------	----------	----------	------	------	--------	-------	----------	---------	--------	----------	-------------	--------------

神通公司	委托贷款	14,000,000.00	2016.2.6	2018.2.6	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
神通公司	委托贷款	12,000,000.00	2016.2.15	2018.2.15	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
神通公司	委托贷款	11,000,000.00	2016.3.18	2018.3.18	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
神通公司	委托贷款	9,000,000.00	2016.7.28	2018.7.28	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
神通公司	委托贷款	20,000,000.00	2017.10.23	2018.10.23	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
神通公司	委托贷款	20,000,000.00	2017.10.26	2018.10.26	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
神通公司	委托贷款	13,000,000.00	2017.7.21	2018.7.21	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
神通公司	委托贷款	20,000,000.00	2017.7.28	2018.7.28	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
神通公司	委托贷款	25,000,000.00	2017.8.10	2018.8.10	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
神通公司	委托贷款	14,000,000.00	2017.8.29	2018.8.29	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
神通公司	委托贷款	7,000,000.00	2017.11.23	2018.11.23	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
神通公司	委托贷款	7,000,000.00	2017.11.27	2018.11.27	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
搬运公司	委托贷款	500,000.00	2017.6.2	2018.6.2	自有资金	生产经营		5.655%				是		0

搬运公司	委托贷款	2,000,000.00	2017.11.16	2018.11.16	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
搬运公司	委托贷款	2,000,000.00	2017.11.21	2018.11.21	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
搬运公司	委托贷款	1,000,000.00	2017.1.10	2018.1.10	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
搬运公司	委托贷款	1,000,000.00	2017.1.24	2018.1.24	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
搬运公司	委托贷款	500,000.00	2017.2.23	2018.2.23	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
搬运公司	委托贷款	500,000.00	2017.3.9	2018.3.9	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
搬运公司	委托贷款	1,000,000.00	2017.3.27	2018.3.27	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
搬运公司	委托贷款	14,000,000.00	2017.7.14	2018.7.14	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
搬运公司	委托贷款	500,000.00	2017.10.24	2018.10.24	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
长拖公司	委托贷款	6,000,000.00	2017.1.9	2018.1.9	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
长拖公司	委托贷款	2,600,000.00	2017.6.7	2018.6.7	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
长拖公司	委托贷款	1,000,000.00	2017.9.25	2018.9.25	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
长拖公司	委托贷款	2,400,000.00	2017.11.23	2018.11.23	自有资金	生产经营		5.655%				是		0

长拖公司	委托贷款	3,000,000.00	2017.12.22	2018.12.22	自有资金	生产经营		5.655%				是		0
------	------	--------------	------------	------------	------	------	--	--------	--	--	--	---	--	---

**其他情况**

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、其他投资理财及衍生品投资情况**

√适用 □不适用

投资类型	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
持有至到期投资	500,000.00	206 天	银行间债券（15 国裕物流 cp001）	/	是
持有至到期投资	100,000.00	284 天	银行间债券（15 国裕物流 cp002）	/	是
持有至到期投资	300,000.00	281 天	银行间债券（15 国裕物流 cp002）	/	是
持有至到期投资	200,000.00	2 年	交易所债券（16 洛市政债券）	1,407,340.35	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明：

1、持有至到期投资每份面值为 100 元。

2、截止本报告披露日，财务公司持有的 15 国裕物流 CP001、15 国裕物流 CP002 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、8 月 12 日、11 月 1 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》、《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》及本公司在联交所网站发布的相关海外监管公告）。

3、有关涉诉情况详见本报告第十三节财务报告“七、14、持有至到期投资”。

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

根据中央和省、市关于扶贫开发工作有关精神要求，按照洛阳市扶贫工作统一部署，公司对口帮扶栾川县潭头镇纸房村，派驻驻村第一书记，结合当地实际情况，创新扶贫开发工作机制，

着力解决制约当地发展的突出问题，重点在基层设施项目、公共服务建设项目、产业发展项目、务工就业、易地搬迁、子女入学、社会兜底等方面进行精准扶贫，着力增强扶贫对象自我发展能力，加快当地精准扶贫奔小康的步伐。

## 2. 年度精准扶贫概要

2017 年，公司对纸房村贫困户实施“一对一”精准扶贫；帮助纸房村绿色农产品加工基地打开产品销路，销售额 90 万元，极大地改善了当地贫困户的生活水平；麦收季节组织东方红机耕队，开展三夏服务活动。2017 年，公司精准帮扶的 19 户贫困户都已脱贫。

## 3. 精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	组织开展公司员工和栾川县潭头镇纸房村贫困户的“一对一”结对子；帮助纸房村销售绿色农产品，实现销售收入 90 万元；为纸房村捐赠价值 13.8 万元农机具，支援三夏。
其中：1.资金	90
2.物资折款	15.32
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	66
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	90
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	66

## 4. 后续精准扶贫计划

立足贫困地区资源禀赋，以市场为导向，着力解决制约当地发展的突出问题，增强扶贫地区自我“造血”能力。深化产业合作，打造扶贫地区绿色产业供应链，延伸东方红爱心豆腐粉条厂产品，发展贫困地区集体经济，让每个贫困户有一份稳定收入。加强贫困户职业技能培训和就业服务，开展劳务协作，推进就地就近转移就业，促进有劳动能力和就业意愿的未就业贫困户实现转移就业。

**(二) 社会责任工作情况**

适用  不适用

本公司履行社会责任工作情况详见本公司刊载于上交所网站的《2017 年度社会责任报告》及联交所网站公布的《2017 年度环境、社会及管治报告》。

**(三) 环境信息情况**

**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用  不适用

**2. 重点排污单位之外的公司**

适用  不适用

本公司有关保护生态、防止污染及履行环境责任信息详见本公司刊载于上交所网站的《2017 年度社会责任报告》及联交所网站公布的《2017 年度环境、社会及管治报告》。

**3. 其他说明**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用  不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用  不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用  不适用

报告期转债累计转股情况

适用  不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用  不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用



## 第七节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0						0	0
二、无限售条件流通股份	99,590	100				-1,005	-1,005	98,585	100
1、人民币普通股	59,391	59.64						59,391	60.24
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	40,199	40.36				-1,005	-1,005	39,194	39.76
4、其他									
三、普通股股份总数	99,590	100				-1,005	-1,005	98,585	100

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用  不适用

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股类别股东会和2016年第一次H股类别股东会，分别审议通过了《公司回购部分H股一般性授权的议案》，授权期限为2016年5月27日至2017年5月26日。在上述授权期限内，本公司于2016年7月开始实施H股回购，合计回购H股10,050,000股，其中，公司在报告期内购H股4,008,000股。截至本报告披露日，公司本公司并已完成股份注销及减少注册资本工商变更登记手续。减资完成后，公司股份总数为985,850,000股，注册资本为人民币985,850,000元。

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用  不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价 格（或利 率）	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日 期
普通股股票类						
A 股股票	2012.07.27	5.40 元	150,000,000	2012.08.08	150,000,000	/
公司债						
12 一拖 01	2013.03.04	4.8%	800,000,000	2013.04.02	800,000,000	2018.03.03
12 一拖 02	2013.05.30	4.5%	700,000,000	2013.06.26	700,000,000	2018.05.29

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

√适用 □不适用

公司普通股股份总数及股东结构变动详见本节“普通股股份变动情况表”。

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	37,785
	其中：A 股 37,317 户，H 股 368 户
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,030
	其中：A 股 34,666 户，H 股 364 户
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/

**(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	410,690,578	41.66	0	无	0	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED (注 1)	-934,000	388,111,399	39.37	0	未知	/	境外法人
中国华融资产管理股份有限公司	-1,651,000	14,069,296	1.43	0	未知	/	国有法人
中国建设银行股份有限公司河南省分行	0	9,444,950	0.96	0	未知	/	其他
西藏东方凯铄投资有限公司	4,090,935	4,090,935	0.41	0	未知	/	境内非国有法人
香港中央结算有限公司 (注 2)	1,341,662	2,795,418	0.28	0	未知	/	境外法人
周志浩	2,155,400	2,155,400	0.22	0	未知	/	境内自然人
许祖权	2,000,000	2,000,000	0.20	0	未知	/	境内自然人
焦延峰	-40,000	960,000	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
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	410,690,578	人民币普通股	410,690,578				
HKSCC NOMINEES LIMITED (注 1)	388,111,399	境外上市外资股	388,111,399				
中国华融资产管理股份有限公司	14,069,296	人民币普通股	14,069,296				
中国建设银行股份有限公司河南省分行	9,444,950	人民币普通股	9,444,950				
西藏东方凯铄投资有限公司	4,090,935	人民币普通股	4,090,935				
香港中央结算有限公司 (注 2)	2,795,418	人民币普通股	2,795,418				
周志浩	2,155,400	人民币普通股	2,155,400				
许祖权	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
焦延峰	960,000	人民币普通股	960,000				
LIU HON NAM	726,000	人民币普通股	726,000				
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	/
---------------------	---

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

适用 不适用

### (三) 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

### (四) 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 2017 年 12 月 31 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 <sup>1</sup>	根据权益衍生工具所持有之相关股份数目	持有权益的股份数目总计 <sup>1</sup>	占有关已发行类别股本之百分比 <sup>1</sup> (%)	占已发行股本总数之百分比(%)	股份种类
中国一拖 2	实益拥有人	实益权益	410,690,578 (L)	/	410,690,578 (L)	69.15 (L)	41.66 (L)	A 股

附注 1: (L) – 好仓

附注 2: 国机集团为中国一拖的控股股东。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 (即持有本公司 410,690,578 股 A 股股份)。

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	中国一拖集团有限公司
单位负责人或法定代表人	赵剡水
成立日期	1997 年 5 月 6 日
主要经营业务	农业机械、动力机械、汽车及其零部件业务
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

其他情况说明	无
--------	---

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

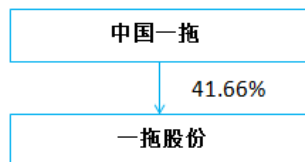
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 实际控制人名称

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

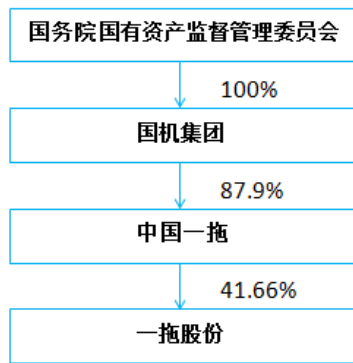
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

根据香港中央结算（代理人）有限公司提供的股东名册，本公司股东 HKSCC NOMINEES LIMITED（持股比例为 39.37%）的 H 股股份乃代表多个客户所持有。

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 七、优先购买权

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

## 八、购回、出售或赎回本公司上市股份

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，分别审议通过了《公司回购部分 H 股一般性授权的议案》，授权期限为 2016 年 5 月 27 日至 2017 年 5 月 26 日。在上述授权期限内，本公司于 2016 年 7 月开始实施 H 股回购，截至 2017 年 5 月 26 日，合计于联交所回购 H 股 10,050,000 股（其中在报告期内回购 H 股 4,008,000 股），支付总金额港币 41,944,440 元（不含佣金等）。截至 2017 年 7 月 18 日，本公司已注销该回购 H 股，并完成减少注册资本工商变更登记手续，减资完成后，本公司

股份总数为 985,850,000 股，注册资本为人民币 985,850,000 元。除上述披露，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。

#### 九、公众持股量

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

#### 十、税项减免

本公司上市证券持有人并无因持有本公司证券而能够取得任何税项减免。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
赵剡水	执行董事、董事长	男	54	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	88.74	是(注1)
王二龙	执行董事、副董事长	男	53	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	89.29	是(注1)
吴勇	执行董事、总经理	男	52	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	103.57	是(注1)
李鹤鹏	非执行董事	男	64	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0.46	是(注2)
谢东钢	非执行董事	男	61	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0.57	是(注2)
李凯	非执行董事	男	63	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0.59	是(注2)
尹东方	非执行董事	男	56	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0	否
邢敏	独立非执行董事	男	64	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	7.73	否
吴德龙	独立非执行董事	男	52	2015.10.29	2018.10.28	10,000	10,000	0	/	7.94	否
于增彪	独立非执行董事	男	62	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	8.18	否
杨敏丽	独立非执行董事	女	52	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	7.83	否
李平安	监事会主席	男	53	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	52.58	是(注1)
许蔚林	监事	男	55	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0	是(注2)
王建军	职工监事	男	41	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	32.98	否
赵国忠	职工监事	男	57	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	27.97	否
王涌	监事	男	49	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	5.95	否
黄平	监事	男	49	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	6.41	否
王克俊	副总经理	男	53	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	69.79	是(注1)
刘继国	副总经理	男	53	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	77.58	是(注1)
苏文生	副总经理	男	49	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	92.72	否(注3)

2017 年年度报告

姚卫东	财务总监	男	51	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	91.59	否(注3)
朱卫江	副总经理	男	46	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	93.58	否(注3)
宋玉平	副总经理	男	53	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	91.13	否(注3)
于丽娜	副总经理兼董事会秘书	女	47	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	92.81	否(注3)
合计	/	/	/	/	/	10,000	10,000	0	/	1,049.99	/

注 1: 公司部分董事、高级管理人员在关联方领取薪酬主要是公司部分董事及高级管理人员曾于 2013 年在中国一拖任职, 报告期内, 中国一拖按照其对高级管理人员薪酬激励考核办法, 解锁兑现发放 2013 年度的考核薪金。

注 2: 报告期内, 该部分董事、监事在公司其他关联方任职并领取薪酬。

注 3: 报告期内, 该部分公司高级管理人员从公司获得的税前报酬总额包括解锁的 2012 年 6 月至 2013 年 12 月中长期激励。

姓名	主要工作经历
赵剡水	1963 年 4 月出生, 教授级高级工程师, 现任本公司董事长、董事会战略及投资委员会主席、提名委员会委员, 中国一拖董事长、党委副书记、总经理。赵先生目前还兼任中国农业机械工业协会副会长、洛阳智能农业装备研究院有限公司董事长。赵先生于 1983 年加入中国一拖, 曾任本公司副总经理、总经理、副董事长及中国一拖副总工程师、副总经理等职。赵先生先后就读于江苏工学院、江苏大学, 拥有工学博士学位, 1994 年及 2001 年作为访问学者分别赴日本北海道大学、京都大学学习深造一年。赵先生在企业管理、战略规划、产品开发及设计、技术管理等方面拥有丰富经验。
王二龙	1964 年 10 月出生, 高级会计师、美国注册管理会计师、审计师, 现任本公司副董事长, 董事会战略及投资委员会委员, 中国一拖副董事长、党委书记、财务总监。王先生目前还兼任国机资本控股有限公司董事。王先生于 2012 年 10 月加入中国一拖, 曾于审计署驻机械工业部审计局工作多年, 历任中汽对外经济技术合作公司财务总监、中国汽车工业国际合作总公司财务总监、中国汽车工业进出口总公司财务总监、副总经理等职。王先生先后就读于洛阳工学院、中国人民大学和厦门大学, 拥有 EMBA 学位。王先生在财务管理、企业内部审计、国际贸易等方面拥有丰富经验。
吴勇	1965 年 5 月出生, 高级经济师, 现任本公司执行董事、董事会战略及投资委员会委员、总经理, 中国一拖党委副书记。吴先生于 1987 年加入中国一拖, 曾任本公司党委书记、纪委书记, 中国一拖党委常委、副总经理、纪委书记等职。吴先生先后就读于河南财经学院、香港理工大学, 获颁理学硕士学位。吴先生在企业运营、人力资源管理以及战略规划方面拥有丰富的经验。
李鹤鹏	1954 年 3 月出生, 高级工程师, 现任本公司非执行董事、薪酬委员会委员, 国机精工有限公司董事、轴研科技股份有限公司董事、中国一拖董事。李先生曾任天津工程机械研究所副所长、所长、天津工程机械研究院院长、党委书记、中国工程机械总公司总经理、党委书记、中国国机重工集团有限公司党委书记、副董事长、郑州磨料磨具磨削研究所有限公司董事等职。李先生先后就读于天津广播电视大学、天津大学工商管理研究生班。李先生在企业管理、科研管理、液力传动等方面拥有丰富经验。
谢东钢	1956 年 11 月出生, 研究员级高级工程师, 现任本公司非执行董事、薪酬委员会委员, 中国一拖董事。谢先生目前还兼任国机资本控股有

	限公司、国机财务有限责任公司、中国第二重型机械集团公司、甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司董事，天津电气科学研究院有限公司董事长。谢先生曾任西安重型机械研究所副所长、所长兼党委书记、中国重型机械研究院院长兼党委书记、中国重型机械研究院有限公司董事长、党委书记、总经理等职。谢先生先后就读于东北重型机械学院、重庆大学，拥有工程硕士学位。谢先生在经营管理、冶金机械设计等方面拥有丰富经验。
李凯	1954 年 9 月出生，教授级高级工程师，现任本公司非执行董事、战略及投资委员会委员，中国一拖董事。李先生曾任机械工业部第六设计研究院副院长、常务副院长、机械工业第六设计研究院有限公司董事、常务副总经理等职。李先生曾就读于东北重型机械学院。李先生在工程设计、工程项目管理以及锻压工艺等方面拥有丰富经验。
尹东方	1961 年 4 月出生，三级律师资格，现任本公司非执行董事、审核委员会委员，洛阳国宏投资集团有限公司高级顾问、中国一拖董事。尹先生曾任洛阳市律师协会常务副会长、洛阳市国有资产经营有限公司总经理等职。尹先生曾就读于郑州大学。尹先生在法律、投资等方面拥有丰富经验。
邢敏	1954 年 1 月出生，教授级高级工程师，现任本公司独立非执行董事、董事会提名委员会主席、薪酬委员会委员，中国内燃机工业协会副会长兼秘书长。邢先生兼任中原内配集团股份有限公司、无锡威孚高科技集团股份有限公司、湖南天雁机械股份有限公司独立董事。邢先生先后就读于东北工学院、中央党校、湖南大学。邢先生熟悉内燃机、机床、重机、农机工业等。
吴德龙	1965 年 5 月出生，香港会计师公会会员、香港证券及投资学会资深会员、特许公认会计师公会、香港税务学会及香港特许秘书公会资深会员，亦是香港浸会大学工商管理学院客座教授，现任本公司独立非执行董事、董事会审核委员会主席、薪酬委员会委员。吴先生兼任联交所上市公司北青传媒股份有限公司、锦兴国际控股有限公司、中国机械设备工程股份有限公司、盛诺集团有限公司、广东世运电路科技有限公司、中外运航运有限公司及河南金马能源股份有限公司之独立非执行董事。吴先生获香港浸会大学颁授会计学学士学位，并获曼彻斯特大学及韦尔斯大学联合颁发工商管理硕士学位。吴先生熟悉金融及投资管理等专业领域。
于增彪	1955 年 9 月出生，清华大学教授、博士生导师，现任本公司独立非执行董事、董事会薪酬委员会主席、审核委员会委员，另外兼任青岛啤酒股份有限公司独立董事，中国中信集团有限公司外部监事。于先生先后就读于河北大学、厦门大学、美国伊利诺大学，拥有经济（会计）学博士学位和中国注册会计师资格，熟悉财务会计等领域。
杨敏丽	1965 年 10 月出生，现任本公司独立非执行董事、战略及投资委员会委员、提名委员会委员，中国农业大学工学院教授、博士生导师，杨女士目前还兼任西北农林科技大学兼职教授，联合国可持续农业机械化中心理事，中国农业机械学会常务理事、农业机械化分会主任委员兼秘书长，中国农业工程学会理事，中国农业技术推广协会农业装备与工程技术分会常务理事，美国农业与生物工程协会会员，海外农业与工程协会会员，农业部全国农业标准化技术委员会甘蔗机械委员会专家，农业部农机推广（监理）总站专家委员会专家，杨女士在农业机械规划等方面有丰富经验。
李平安	1964 年 7 月出生，高级经济师、一级法律顾问，现任本公司监事会主席、总法律顾问兼法律事务部部长，中国一拖纪委副书记。李先生目前还兼任洛阳商报有限责任公司监事会主席。李先生于 1987 年加入中国一拖，曾任中国一拖法律事务中心主任、中国一拖总法律顾问等职。李先生曾就读于郑州大学，拥有律师资格。李先生在企业全面风险管理、法律事务管理方面拥有丰富经验。
许蔚林	1962 年 8 月出生，经济师。现任本公司监事，中国一拖纪委副书记兼监察处处长。许先生于 1982 年加入中国一拖，曾任公司第一装配厂党委书记、厂长、职工监事等职。许先生先后就读于郑州大学、江苏理工大学及河南科技大学。许先生在审计监察、企业管理等方面拥有丰富经验。

2017 年年度报告

王建军	1976 年 11 月出生，工程师。现任本公司职工监事、农业装备营销中心党委书记、纪委书记、工会主席。王先生目前还兼任洛阳中收机械装备有限公司董事、一拖川龙四川农业装备有限公司董事。王先生曾任中国一拖集团有限公司团委书记、党群工作部副部长，本公司第四装配厂、采购中心党委书记、纪委书记、工会主席。
赵国忠	1960 年 4 月出生，现任本公司职工监事、一拖（洛阳）柴油机公司党委书记、工会主席。赵先生曾任一拖（洛阳）开创装备科技有限公司党委书记、副总经理，一拖（洛阳）车桥有限公司党委书记、工会主席、副总经理。
王涌	1968 年 11 月出生，民商法学博士。现任本公司监事，中国政法大学民商经济法学院商法研究所所长、教授、博士生导师，中国商法学会理事、中国证券法学会理事。王先生目前还兼任圣邦微电子（北京）股份有限公司、中粮地产（集团）股份有限公司、中科创达软件科技（北京）有限公司、北京信威通讯技术股份有限公司独立董事。王先生在民法、公司法、证券法等领域以及公司治理等方面具有丰富的经验。
黄平	1968 年 11 月出生，中国注册会计师，现任本公司监事，中联控股集团中联会计师事务所合伙人。黄先生目前还兼任珠海中富实业股份有限公司独立董事。黄先生曾就读于洛阳理工学院。黄先生在财务审计、企业改制、债转股、投融资以及兼并收购、破产清算等方面具有丰富的经验。
王克俊	1964 年 12 月出生，高级工程师，现任本公司副总经理，兼任一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司董事长、一拖黑龙江农业装备有限公司董事长、中非重工投资有限公司董事长、一拖国际经济贸易有限公司执行董事、洛阳长宏工贸有限公司执行董事。王先生于 1985 年 7 月加入中国一拖，曾任中国一拖总经理助理、副总经理、本公司董事等职。王先生先后就读于湖南大学、江苏大学，获颁工程硕士学位，王先生在营销管理、动力工程等方面拥有丰富经验。
刘继国	1964 年 12 月出生，高级工程师，现任本公司副总经理，兼任一拖（洛阳）润滑油有限公司执行董事。刘先生 1987 年加入中国一拖，曾任中国一拖总经理助理、副总经理、安全总监，本公司总经理、董事等职。刘先生先后就读于东北重型机械学院和江苏大学，获颁工学学士和工程硕士学位，刘先生在企业管理、生产经营及财务运作方面拥有丰富的经验。
苏文生	1968 年 8 月出生，高级工程师，现任本公司副总经理，兼任一拖（洛阳）中成机械有限公司执行董事、一拖（洛阳）物流有限公司董事长、一拖（洛阳）汇德工装有限公司董事长、采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司董事长、一拖（法国）农业装备有限公司（YTO France SAS）董事长、长拖农业装备集团有限公司董事。苏先生于 1991 年加入中国一拖，曾任本公司总经理助理等职。苏先生先后就读于甘肃工业大学、江苏大学、河南科技大学，获颁工学学士及工程硕士学位，苏先生在生产经营、企业管理方面拥有丰富经验。
姚卫东	1966 年 7 月出生，高级会计师，现任本公司财务总监，兼任中国一拖集团财务有限责任公司董事长、华晨中国机械控股有限公司董事、洛银金融租赁股份有限公司董事、洛阳长宏工贸有限公司监事、洛阳长兴农业机械有限公司监事。姚先生于 1989 年加入中国一拖，曾任副总会计师、总会计师等职。姚先生先后就读于陕西机械学院、中国科技大学管理科学与工程研究生课程班，姚先生在公司财务管理方面拥有丰富经验。
朱卫江	1971 年 4 月出生，高级工程师，现任本公司副总经理，兼任一拖（新疆）东方红装备机械有限公司执行董事、洛阳长兴农业机械有限公司执行董事、洛阳中收机械装备有限公司董事长、中国一拖集团财务有限责任公司董事、中非重工投资有限公司董事。朱先生于 1992 年加入中国一拖，曾任本公司总经理助理等职。朱先生先后就读于重庆大学、河南科技大学，获颁学士及工程硕士学位，朱先生在机械设计、生产管理、营销管理方面拥有丰富经验。
宋玉平	1964 年 10 月出生，教授级高级工程师，现任本公司副总经理，兼任洛阳拖拉机研究所有限公司董事长。宋先生于 1987 年加入中国一拖，

	曾任本公司总经理助理等职。宋先生曾就读于洛阳工学院，获颁工学学士学位，宋先生在技术管理、产品研发、质量、工艺管理方面拥有丰富经验。
于丽娜	1970 年 8 月出生，经济师、企业二级法律顾问，拥有律师资格，现任本公司副总经理兼董事会秘书，兼任华晨中国机械控股有限公司董事、中国国机重工集团有限公司监事。于女士于 1992 年加入中国一拖，曾任本公司投资者关系总监等职。于女士先后就读于中南政法学院和中国政法大学，获颁法学学士学位和法律硕士学位，在企业管理、公司治理、资本运作方面拥有丰富经验。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

详见现任董事、监事和高级管理人员的主要工作经历。

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

详见现任董事、监事和高级管理人员的主要工作经历。

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬委员会提出薪酬方案建议，经董事会讨论通过后，提交股东大会批准实施；公司董事会薪酬委员会制订《公司负责人薪酬及中长期激励管理办法》并提交董事会批准，公司高级管理人员年度薪酬由董事会薪酬委员会按照《公司负责人薪酬及中长期激励管理办法》考核确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬是依据同行业报酬水平，结合本公司薪酬制度和年度经营业绩等综合因素确定。

2017 年年度报告

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本公司报告期内支付董事、监事和高级管理人员报酬人民币 1,049.99 万元.
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 1,049.99 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	6,675
主要子公司在职员工的数量	3,993
在职员工的数量合计	10,668
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	14,767
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,329
销售人员	798
技术人员	1,557
管理人员	1,729
服务人员	255
合计	10,668
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	352
本科	2,281
专科	2,081
专科以下	5,954
合计	10,668

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

本公司建立多元化的激励政策，对中、高级管理人员实行中长期激励政策；本公司拓宽各类人才成长通道，不断加强员工多通道成长机制建设，建立首席专家、一级专家、二级专家、首席技师、主任师、主管师等不同级别的专业职务通道，继续实行多通道人才项目激励政策，充分调动各类人员的积极性和创造性，为企业发展提供人才支撑。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

本公司积极开展全员培训，以提升员工素质能力作为培训工作的出发点和落脚点，进一步完善全员培训开发体系、培训课程开发体系和培训师队伍建设，分层次、分系统、针对性的组织开展各类培训，不断优化员工的知识结构和技能水平，促使员工能力素质与岗位要求相匹配。报告期内累计组织各类培训班 1014 个，培训员工达 43687 人次。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**七、其他**

√适用 □不适用

**1、董事及监事之收购股份及债券权益**

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

**2、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 2017 年 12 月 31 日，本公司之董事、监事及最高行政人员于本公司或其相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份或相关股份或债券证中拥有根据《证券及期货条例》第 7 及第 8 部分的规定须知会本公司及联交所的权益或淡仓（包括根据《证券及期货条例》等规定而被视为或当作该等董事、监事及最高行政人员拥有的权益及淡仓）；或根据《证券及期货条例》第 352 条须予计入该条文所述登记册的任何权益或淡仓；或依据上市规则附录十之《上市公司董事进行证券交易的标准守则》须知会本公司及联交所的权益或淡仓如下：

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)	0.0026	0.0010	H 股

**3、董事及监事服务合约**

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

**4、董事、监事及其等有关联的实体（定义见联交所上市规则）之重要交易、安排或合约权益**

报告期内及截至本年度报告日期，除本章节披露外，本公司并无任何董事、监事及其等有关联的实体（定义见联交所上市规则）于本公司、其控股公司或任何本公司之附属公司或同系集团之附属公司所订立的对本公司业务而言属于重要交易、安排或合约中拥有任何直接或间接重大利益。



## 第十节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件和本公司《章程》的规定，不断完善公司治理结构，健全和执行公司内部控制体系，规范公司运作，本公司法人治理状况与中国证监会有关上市公司治理的要求不存在差异。报告期内，本公司法人治理主要情况如下：

1、公司治理文件修订：本公司根据 2015 年度股东周年大会批准回购 H 股股份情况，对本公司《章程》中涉及总股本相关条款进行了修订。

2、股东与股东大会：报告期内，本公司召开 5 次股东大会（含 A 股、H 股类别股东会议各一次），股东大会的召集、召开等相关程序完全符合本公司《章程》及《股东大会议事规则》规定，全体股东、特别是中小股东享有平等地位，所有股东能够充分地行使自己的权利。

3、控股股东与上市公司关系：控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有出现超越股东权限干预本公司经营决策和经营活动的行为。报告期内没有发生本公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。本公司股东大会严格按照规定程序对关联交易进行决策，关联股东回避表决，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

4、董事与董事会：公司全体董事严格按照本公司《章程》、《董事会议事规则》以及相关法律法规的规定，以诚信、勤勉、尽责的态度，依据自己的专业知识和能力对董事会审议的议案作出独立、客观、公正的判断，依法行使权利并履行义务，维护全体股东的利益。

5、监事与监事会：全体监事按照公司《章程》、《监事会议事规则》以及相关法律法规的规定，以全体股东利益为出发点，本着对股东负责的精神，认真地履行自己的职责，对公司财务状况、日常关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

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

7、信息披露：本公司严格按照《上市公司治理准则》履行信息披露义务，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	--------------------	-----------

2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 3 日	上交所 www.sse.com.cn 《第一拖拉机股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》	2017 年 3 月 4 日
2016 年度股东周年大会	2017 年 6 月 13 日	上交所 www.sse.com.cn 《第一拖拉机股份有限公司 2016 年度股东周年大会决议公告》	2017 年 6 月 14 日
2017 年第一次 A 股类别股东会议	2017 年 6 月 13 日	上交所 www.sse.com.cn 《第一拖拉机股份有限公司 2017 年第一次 A 股类别股东会议决议公告》	2017 年 6 月 14 日
2017 年第一次 H 股类别股东会议	2017 年 6 月 13 日	上交所 www.sse.com.cn 《第一拖拉机股份有限公司 2017 年第一次 H 股类别股东会议决议公告》	2017 年 6 月 14 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 11 月 15 日	上交所 www.sse.com.cn 《第一拖拉机股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》	2017 年 11 月 16 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，本公司召开的 2017 年第一次临时股东大会、2016 年度股东周年大会、2017 年第一次 A 股类别股东会议、2017 年第一次 H 股类别股东会议和 2017 年第二次临时股东大会审议的相关议案均获审议通过。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵剡水	否	9	9	7	0	0	否	1
王二龙	否	9	9	7	0	0	否	5
吴勇	否	9	9	7	0	0	否	0
李鹤鹏	否	9	9	7	0	0	否	0
谢东钢	否	9	9	7	0	0	否	3
李凯	否	9	9	7	0	0	否	0
尹东方	否	9	8	7	1	0	否	4
邢敏	是	9	9	7	0	0	否	1
吴德龙	是	9	7	7	2	0	否	0
于增彪	是	9	8	7	1	0	否	0
杨敏丽	是	9	9	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

报告期内，本公司独立非执行董事未对本公司董事会议案及其他非董事会议案等事项提出异议。独立非执行董事履职情况详见本公司与本报告同日在上交所网站刊发的《独立董事述职报告》及在联交所网站刊发的海外监管公告。

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

本公司董事会下设战略及投资委员会、审核委员会、提名委员会和薪酬委员会四个专门委员会。各委员会的委员均考虑了董事的专业背景及经验，以及中国证监会《上市公司治理准则》、联交所《企业管治守则》对委员会构成的要求，其中审核委员会、提名委员会、薪酬委员会均由独立非执行董事担任主席，且成员多为公司非执行董事。

### (一) 薪酬委员会

本公司董事会第七届薪酬委员会由于增彪先生（独立非执行董事，薪酬委员会主席）、邢敏先生（独立非执行董事）、吴德龙先生（独立非执行董事）、李鹤鹏先生（非执行董事）、谢东钢先生（非执行董事）五名董事组成。

薪酬委员会职责及运作情况

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

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

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

有关本公司董事、监事及高管人员的薪酬详情载于本报告第九节董事、监事、高级管理人员和员工详情。

报告期内，第七届董事会薪酬委员会于 2017 年 12 月 25 日召开会议，全体委员亲自出席会议，审议并通过了本公司高级管理人员 2016 年度薪酬绩效考核结果。

## （二）提名委员会

本公司第七届董事会提名委员会由三名董事组成，邢敏先生（独立非执行董事）担任提名委员会主席，赵剡水先生（执行董事）和杨敏丽女士（独立非执行董事）担任委员。

提名委员会职责及运作情况

(1) 根据本公司经营活动情况、资产规模和股权结构，检讨董事会的架构、人数及组成，并就任何为配合本公司策略而拟对董事会作出的变动向董事会提出建议；

(2) 研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；

(3) 根据工作组提出的方案选定合格的董事、经理人员和其他需提请董事会聘任的其他高级管理人员的人选，并对董事候选人和经理人选向董事会提出建议；

(4) 评核独立董事的独立性；

(5) 就董事委任或重新委任以及董事（尤其是董事长及总经理）继任计划向董事会提出建议。

报告期内，未召开董事会提名委员会。

## （三）审核委员会

本公司第七届董事会审核委员会由三名董事组成，吴德龙先生（独立非执行董事）担任审核委员会主席，于增彪先生（独立非执行董事）和尹东方先生（非执行董事）为审核委员会委员。董事会审核委员会成员构成符合联交所上市规则第 3.21 条规定。

审核委员会职责及运作情况

(1) 监督与本公司外聘核数师的关系，包括但不限于就外聘核数师的委任、重新委任及罢免向董事会提供建议，批准外聘核数师的审计费用、聘用条款及非审计服务政策，对辞职或辞退核数师提出任何质疑，检讨及监察外聘核数师是否独立客观及审计程序是否有效；

(2) 审核本公司财务报告是否遵循会计准则及有关财务申报的上市规则及其他法律规定；

(3) 监管审查本公司内部控制制度执行的有效性，审查范围包括本公司内部监控系统、财务监控、内部审计、风险管理制度等的有效性及合规情况；

(4) 检讨本公司的财务及会计政策及实务；

(5) 研究其他由董事会界定的课题。

报告期，董事会审核委员会共召开 7 次会议，全体委员均亲自出席所有会议，并充分发表意见，详情如下：

会议届次	召开时间	审议议案	决议情况
2017 年第一次会议	2017.1.9	1、公司 2016 年年报编制、披露计划 2、公司 2016 年度财务报告审计工作计划 3、公司 2016 年度内控评价工作方案	全部通过
2017 年第二次会议	2017.2.23	关于增加 2017 年、2018 年采购货物、销售货物、综合服务日常关联交易上限金额的议案	
2017 年第三次会议	2017.3.24	1、公司 2016 年度经审计财务报告 2、公司 2016 年度内控评价报告 3、公司聘任 2017 年度财务及内控审计机构建议 4、董事会审核委员会 2016 年度履职报告	
2017 年第四次会议	2017.4.21	本公司 2017 年第一季度报告	
2017 年第五次会议	2017.8.18	1、本公司 2017 年半年度报告 2、本公司公司 2017 年上半年关联交易执行情况报告	
2017 年第六次会议	2017.9.26	1、关于更换公司 2017 年度财务及内控审计机构的议案 2、关于公司与采埃孚车桥公司 2018 年-2020 年日常关联交易上限金额的议案	
2017 年第七次会议	2017.10.23	本公司 2017 年第三季度报告	

于本报告发布之日，本公司第七届董事会审核委员会已审阅按中国企业会计准则编制的本公司 2017 年度财务报告，并按照联交所要求审阅了本公司 2017 年度内部控制评价报告。

#### （四）战略及投资委员会

本公司第七届董事会战略及投资委员会由五名成员组成，赵剡水先生（执行董事、董事长）担任主席，王二龙先生（执行董事）、吴勇先生（执行董事）、李凯先生（非执行董事）和杨敏丽女士（独立非执行董事）担任委员。

战略及投资委员会职责及运作

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

报告期内，第七届董事会战略及投资委员会于 2017 年 8 月 23 日召开会议，审议并通过了关于公司收购一拖白俄技术有限公司股权并对其增资 700 万美元的议案、关于公司铸造厂中小件造型线投资项目的议案。

## 五、监事会工作报告

√适用 □不适用

报告期内，本公司监事会按照《公司法》、《上市公司治理准则》、本公司《章程》和本公司《监事会议事规则》赋予的职责，从本公司发展和维护全体股东合法权益出发，履行监事会职能，对本公司生产经营、财务状况及董事、高级管理人员的履职情况进行了监督，促进规范运作，维护了本公司和股东的权益。

### 一、监事会会议情况

报告期内，本公司监事会共召开五次会议，具体情况如下：

会议届次	召开日期	披露报纸	决议内容	披露日期
第七届监事会第六次会议	2017-3-28	《中国证券报》 《上海证券报》	审议通过本公司 2016 年年度报告及其摘要、本公司 2016 年度业绩公告、2016 年度股息分配预案、2016 年度社会责任报告、2016 年度内部控制评价报告、募集资金存放与实际使用情况的专项报告等议案。	2017-3-29
第七届监事会第七次会议	2017-4-26	/	审议通过本公司 2017 年第一季度报告。	不适用
第七届监事会第八次会议	2017-8-24	《中国证券报》 《上海证券报》	审议通过本公司 2017 年半年度报告、本公司 2017 年中期业绩公告、2017 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告。	2017-8-25
第七届监事会第九次会议	2017-10-26	/	审议通过本公司 2017 年第三季度报告。	不适用
第七届监事会第十次会议	2017-11-30	《中国证券报》 《上海证券报》	审议通过关于新疆农装建设项目节余募集资金永久补充流动资金的议案。	2017-12-1

### 二、本公司监事会 2017 年工作开展情况

#### 1、对本公司依法运作进行监督

报告期内，监事会列席了本公司历次董事会现场会议和股东大会，并对董事会所有通讯表决事项进行了审阅，对股东大会和董事会的召开程序、决议事项及董事会执行股东大会决议情况进行了监督，及时提醒本公司董事会和经营层关注可能存在的风险。监事会认为：报告期内，本公司能够根据实际情况及时修订相关内部控制制度，本公司经营决策程序合法、合规。本公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时勤勉尽责，未发现违反法律、法规、本公司《章程》或损害本公司利益及广大投资者利益的行为。

#### 2、检查本公司财务状况

报告期内，监事会通过与本公司管理层沟通，听取本公司财务负责人汇报，审核本公司财务报告，审阅会计事务所出具的审计报告等方式，认真履行对本公司财务运行状况及财务管理工作的监督、检查职责。监事会认为：本公司财务及内部控制制度体系健全，本公司会计核算和财务管理制度得到了有效执行；本公司 2017 年财务报表无重大遗漏和虚假记载，真实、准确的反映了本公司的财务状况和经营成果。

### 3、核查募集资金使用情况

(1) 报告期内，监事会对本公司公开发行股票募集资金的使用情况进行了核查，认为本公司募集资金的存放和实际管理使用程序符合监管机构以及本公司有关募集资金使用及管理的规定，不存在违规使用募集资金的行为，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的行为。

(2) 本公司使用新疆农装建设项目节余募集资金永久性补充流动资金，有利于提高资金使用效率，符合本公司实际运营需要；该事项操作程序符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

### 4、监督关联交易审批执行情况

监事会对本公司关联交易事项的审议、表决、披露、履行等情况进行了监督和核查，认为报告期内本公司的关联交易符合本公司生产经营的实际需要，定价公平、合理，董事会审批程序符合法律、法规、本公司《章程》等规定，信息披露及时、充分，未损害本公司及股东利益。

### 5、对本公司内部控制评价工作的意见

监事会通过听取报告、查阅工作底稿等方式对本公司的内部控制实施情况进行了监督，认为：本公司内部控制制度得到了有效执行，内部审计部门及人员配备到位，保证了本公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。本公司 2017 年内部控制评价报告真实、客观地反映了本公司内部控制制度的建设及运行情况，符合本公司内部控制需要。

### 6、对本公司报告期内投资者关系管理工作进行监督

2017 年度本公司在做好信息披露工作的同时，通过管理层路演、股东大会、电话会议、网络交流、接待投资者来访等形式与投资者进行沟通，使投资者了解了本公司的经营管理情况。本公司 2017 年度投资者关系管理工作符合《投资者关系管理制度》的要求。

### 7、对本公司定期报告进行审核

报告期内，本公司监事会认真审议了本公司 4 份定期报告，认为各定期报告的编制和审议程序符合法律、法规及本公司《章程》的有关规定，其内容与格式符合中国证监会和上海证券交易所、香港联交所的各项规定，所包含的信息能真实、准确地反映出本公司的财务状况，未发现参与编制和审议定期报告的人员有违反保密规定的行为。大华会计师事务所对本公司 2017 年年度财务状况进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。本公司 2017 年年度财务报告真实反映了本公司的财务状况和经营成果。

2018 年，本公司监事会将继续履行《公司法》和本公司《章程》赋予的职责，在依法独立履行职责的同时进一步加强监事会内部建设，落实监督机制，完善监事会工作制度，拓宽监督领域，强化监督能力，更好的履行对本公司财务、风险控制和董事、高级管理人员行为的监督责任，切实维护本公司全体投资者的合法利益，促进本公司健康、持续发展。

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

由董事会批准的《公司负责人薪酬及中长期激励管理办法》将公司高级管理人员的考评激励办法分为年度的薪酬和中长期激励基金两部分。报告期内，本公司董事会薪酬委员会根据《公司负责人薪酬及中长期激励管理办法》，按照本公司预算及 KPI 指标、重点工作及分工联系单位经营指标完成情况进行评价后，确定高级管理人员年度薪酬及中长期激励兑现结果。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见《第一拖拉机股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

详见《第一拖拉机股份有限公司 2017 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

**十、企业管治报告**

适用 不适用

报告期内，本公司严格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》（《守则》）的各项原则及大部份守则条文。本公司唯偏离守则条文第 A.6.7 条（该条文规定，独立非执行董事及其他非执行董事应出席股东大会，以中肯态度了解股东之意见）。



由于须处理其他事务，独立非执行董事吴德龙、于增彪、杨敏丽及非执行董事李鹤鹏、谢东钢、李凯、尹东方未出席于 2017 年 3 月 3 日举行之本公司股东大会；及独立非执行董事吴德龙、于增彪、邢敏及非执行董事李鹤鹏、李凯未出席于 2017 年 6 月 13 日举行之本公司股东大会、A 股类别股东会议、H 股类别股东会议；及独立非执行董事邢敏、吴德龙、于增彪、杨敏丽及非执行董事李鹤鹏、谢东钢、李凯未出席于 2017 年 11 月 15 日举行之本公司股东大会。其他非执行董事及独立非执行董事均有出席各股东大会、A 股类别股东会议、H 股类别股东会议，同时本公司将记载有本公司股东意见的股东大会记录知会了全体董事，令董事会得以对本公司股东的意见有中肯的了解。

#### （一）股东权利

1、根据本公司《章程》第七十四条的规定，单独或合计持有本公司有表决权的股份百分之十以上（含百分之十）的股东以书面形式要求召开临时股东大会时，本公司董事会应当在 2 个月内召开临时股东大会。

2、根据本公司《章程》第七十八条的规定，单独或合并持有本公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交董事会，董事会应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。

3、本公司股东如需查询公司有关信息或索取资料时，应当向本公司董事会秘书或董事会办公室提供证明其持有本公司股份的种类以及持股数量的书面文件，本公司经核实股东身份后方可提供本公司《章程》第五十八条规定的相关资料。有关本公司的联络信息可通过本公司年度报告、半年度报告及公司相关公告获取。

综上所述，报告期内，本公司严格遵守守则的全部条文及本公司《章程》有关股东权利的全部规定。

#### （二）董事的证券交易

本公司已采纳联交所上市规则附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》（「《标准守则》」）作为董事进行证券交易的操守守则。经本公司向所有董事进行查询并经其确认，本公司独立非执行董事吴德龙先生持有本公司 H 股股票 10,000 股。报告期内，本公司全体董事均严格遵守联交所上市规则附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》有关董事进行证券交易的各项行为守则。

#### （三）董事及董事会

## 1、董事

本公司第七届董事会由十一名董事组成，分别为：执行董事赵剡水先生（董事长）、王二龙先生（副董事长）、吴勇先生（总经理），非执行董事李鹤鹏先生、谢东钢先生、李凯先生、尹东方先生，独立非执行董事邢敏先生、吴德龙先生、于增彪先生和杨敏丽女士。

董事简历刊载于本报告第九节“董事、监事、高级管理人员及员工情况”。本公司已收到邢敏先生、吴德龙先生、于增彪先生及杨敏丽女士四名独立非执行董事根据联交所上市规则第 3.13 条就其各自的独立性发出之年度确认书。本公司认为全体独立非执行董事均为符合规定的独立人士，并符合联交所上市规则第 3.13 条所载的关于独立性的各项要求。

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

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

报告期内，本公司及时向本公司董事、监事和高级管理人员发送本公司信息披露公告及经营信息资料，将本公司最新经营动态、本公司舆情信息等传递给全体董事、监事和高管人员。组织公司董事、监事、高级管理人员参加证监会、上交所组织的关于提高上市公司董监高履职能力的培训，进一步增强公司董事、监事及高级管理人员履职的合规意识。

## 2、董事会

本公司董事会负责根据有关法律法规、规则、本公司《章程》，制订和审批本公司的发展战略和经营策略，制订年度预算和决算方案及年度业务计划，建议股息方案，以及监督管理层等，并定期开会商讨影响本公司运作的事项。经股东大会批准的本公司《章程》、《董事会议事规则》具体列明了董事会的职责权限。

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

本公司第七届董事会具有多元化特征，其成员既有男性也有女性，年龄范围在 45-65 岁之间，专业背景既有会计专业专家，农业机械、动力机械的行业专家，也有金融投资领域、制造业经营

管理经验丰富人士，他们的知识结构和专业领域于董事会整体结构中既具有专业性又互为补充，有助于董事会成员从不同角度思考问题，使得董事会作出重大决策时能够更周全、细致的考虑和决定，为董事会的科学决策提供保障和支持。

报告期内，本公司根据 H 股回购注销情况对本公司《章程》中涉及总股本相关条款进行了修订。

报告期内，董事会共举行九次会议(包括以通讯方式召开的董事会会议)，其中定期会议四次，董事参加董事会的情况刊载于本节“董事履行职责情况”。

#### (四) 董事长与管理层

赵剡水先生为本公司董事长，吴勇先生为本公司总经理，董事长与总经理分别由不同人员兼任，符合《守则》条文第 A2.1 条的规定。

本公司管理层包括总经理、副总经理及财务总监，负责本公司的日常业务营运、业务规划与实施，并就本公司经营情况对董事会负责。本公司管理层与所有董事保持联系，确保董事及时了解有关本公司经营活动的信息。经股东大会批准的本公司《章程》以及《总经理工作细则》具体列明了管理层的职责权限。

#### (五) 非执行董事（包括独立非执行董事）

非执行董事李鹤鹏先生、谢东钢先生、李凯先生、尹东方先生，独立非执行董事邢敏先生、吴德龙先生、于增彪先生和杨敏丽女士的任期截止日期均为 2018 年 10 月 28 日。

上述八名非执行/独立非执行董事均具备担任本公司董事所需的适当经验和专业能力。其中，独立非执行董事邢敏先生是内燃机行业的资深专家，独立非执行董事吴德龙先生在金融、财务、投资领域具备丰富经验，独立非执行董事于增彪先生是财务会计方面的资深专家，独立非执行董事杨敏丽女士是农业机械行业的资深专家。

#### (六) 董事会专门委员会

有关薪酬委员会、提名委员会、审核委员会及战略及投资委员会的资料刊载于本节“董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况”。

#### (七) 核数师酬金

详见本报告第六节 重要事项“聘任、解聘会计师事务所情况”。

#### (八) 风险管理及内部监控

详见本公司与本报告同日在上交所网站刊发的《第一拖拉机股份有限公司 2017 年度内控评价报告》及在联交所网站刊发的海外监管公告。

#### （九）投资者关系

报告期内，本公司以信息披露为中心做好投资者关系工作。在继续按要求在交易所网站和指定媒体披露公司公告、在公司网站投资者关系专栏及时发布公告等信息披露工作的基础上，通过参加河南上市公司协会网上接待日、上证 E 平台互动等多种方式进一步加强同投资者的交流和沟通，向投资者传递公司信息。通过提供股东大会网络投票为中小股东投票提供便利；业绩发布后，通过组织管理层路演解答投资者疑问；对投资者来访要求合理安排，全年与境内外投资者通过电话会议、现场会议等形式接待多批投资机构基金经理和分析师来访，通过与投资者的沟通和听取意见，进一步提升公司信息披露的有效性。

#### （十）本公司内部主要联络人

详见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”。

#### （十一）修订公司章程

详见本节“本公司治理相关情况说明”。

## 第十一节 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 年 3 月 4 日	2018 年 3 月 4 日	80,000	4.8	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。	上交所
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 年 5 月 30 日	2018 年 5 月 30 日	70,000	4.5	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。	上交所

#### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

本公司已于 2017 年 3 月 6 日和 5 月 31 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 2016 年度的利息。

截至本报告披露日, 本公司已足额兑付了本公司 2012 年度公开发行公司债券(第一期)的本金及最后一个年度的利息。

#### 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 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	上海市静安区新闸路 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:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

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。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司已使用 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。截止 2016 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金全部用于补充流动资金。

### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

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，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

□适用 √不适用

### 六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

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，包括但不限于持续关注本公司的资信状况、对本公司指定专项账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付情况进行监督。

### 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2017 年	2016 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	527,534,185.43	731,686,426.61	-27.9	
流动比率	1.09	1.27	-14.17	
速动比率	0.94	1.10	-14.55	

资产负债率 (%)	61.43	58.34	5.3	
EBITDA 全部债务比	0.06	0.09	-33.33	
利息保障倍数	1.39	3.35	-58.51	
现金利息保障倍数	-2.45	17.91	-113.68	经营活动产生的 现金流量净额较 同期大幅减少
EBITDA 利息保障倍数	3.68	6.15	-40.16	
贷款偿还率 (%)	100	100	0	
利息偿付率 (%)	100	100	0	

#### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

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、光大银行、兴业银行、中原银行等 9 家银行授信额度人民币 60 亿元。

#### 十一、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

适用 不适用

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十二节 公司金融业务补充说明

### 一、基本情况

中国一拖集团财务有限责任公司（以下简称一拖财务公司）是 1992 年 8 月经中国人民银行批准设立的非银行金融机构，于同年 12 月 28 日正式挂牌营业，是河南省首家企业集团财务公司。

目前一拖财务公司主要从事成员单位之间的内部转帐结算、吸收成员单位的存款、为成员单位办理贷款及融资租赁、票据承兑与贴现、委托贷款及委托投资等业务，以及经批准对金融机构的股权投资、有价证券投资、成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁，同业拆借等业务。

一拖财务公司围绕集团发展目标，以“立足集团，服务主业，稳健经营、创新发展”为指导思想，加强服务集团资金集中管理为核心，创新发展模式，拓展财务管理服务，致力于成为受客户尊敬的金融服务提供者。

2017 年财务公司实现利润总额 10,386.15 万元，较上年增加 7,766.25 万元，增幅 296.43%。2017 年 12 月末，财务公司资产总额 533,217.72 万元，较上年增加 11,821.60 万元，增幅 2.27%。

### 二、财务公司经营情况

#### （一）业务开展情况

自成立以来，一拖财务公司一直坚持稳健经营的原则，严格依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国银行业监督管理法》、《企业会计准则》、《企业集团财务公司管理办法》等法律法规开展业务，为促进公司经营发展、降低成员单位财务费用发挥了积极作用。

持续提升金融服务能力，全面支持集团发展。一拖财务公司继续完善金融服务，外汇业务拓展方面，经河南省银监局批准一拖财务公司获得开展外币业务资格；资金管理方面，强化集团成员单位外部资金及时归集，保证资金结算顺利进行，资金集中持续提高。

报告期内，一拖财务公司平均资产规模 51.76 亿元，资本充足率 19.84%、备付率 60.51%、流动性比例 46.47%、不良贷款为 70 万元、不良资产率 1.55%，各项监管指标均符合监管要求。

#### （二）关联交易情况

2015 年 10 月 29 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司 2016 年-2018 年持续关联交易的议案》，具体为一拖财务公司与中国一拖签订的《存款服务协议》、《贷款服务协议》、《票据贴现服务协议》、《票据承兑服务协议》，一拖财务公司与国机财务公司签订的《同业业务协议》。

报告期内，一拖财务公司各项关联交易均符合协议条款和批准上限（具体数据请参照本报告第六节序号十四部分的内容）。

### 三、风险控制

一拖财务公司为加强内部控制，防范金融风险，保障公司安全稳健运行，依据《商业银行内部控制指引》、《集团公司全面风险及内部控制管理办法》等法律法规的有关规定，制定和实



施一系列制度、程序和方法，推进全面风险管理体系建设，建立了对所从事的各种业务活动风险进行事前防范、事中控制、事后监督和纠正的动态过程和控制机制。

### **（一）构建了以股东会、董事会、监事会和经营层为主体的法人治理结构**

公司股东会、董事会监事会以及经营层依据《公司法》、《公司章程》的相关规定有效运行，公司治理结构健全，管理运作规范，建立了分工合理、职责明确、互相制衡、报告关系清晰的组织结构，为风险管理的有效性提供必要的前提条件。

### **（二）不断完善风险管理体系，提升风险防范水平**

遵循“主动合规、制度先行”的原则，将内部控制措施嵌入到各项规章制度和每个岗位操作环节之中，形成了有效识别风险、主动避免违规的机制。在风险梳理诊断的基础上，对内控制度和业务流程以及各项业务涉及的风险点进行了全面梳理，编制完成了《财务公司全面风险清单》，对风险的影响程度和发生可能性的业务进行重点监控，形成《财务公司重大风险解决方案》，明确风险管理策略和风险解决方案，推动财务公司全面风险管理工作的深入开展。

### **（三）持续推进内控体系建设，提升内部控制效果**

根据行业环境变化和内部控制评价管理的相关规定，在内部控制日常监督和专项检查的基础上，对内部控制设计与运行的有效性进行了认真评价，依据内部控制缺陷认定标准，对发现的内部控制缺陷，及时进行制度修订规范。2017 年度通过内控自我评价，一拖财务公司能够严格按中国银行业监督管理委员会《企业集团财务公司管理办法》规定正常经营，资产质量良好，资本充足率较高，拨备充足，内部控制体系完整，风险管理体系制度健全，执行有效，各类业务的风险可控。

## 第十三节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

大华审字[2018]000038 号

#### 第一拖拉机股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了第一拖拉机股份有限公司(以下简称一拖股份公司)财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了一拖股份公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于一拖股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

- 1、收入的确认；
- 2、应收账款减值准备的计提；
- 3、存货减值准备的计提。

###### (一) 收入的确认

###### 1、事项描述

一拖股份公司销售收入主要来源于向国内外的经销商销售各类型拖拉机及配件, 2017 年度主营业务销售收入金额 715,193.74 万元，占公司营业总收入的 97%。；由于收入是一拖股份公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将一拖股份公司收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对收入确认，我们实施了以下关键审计程序：

①我们了解、评估并测试了一拖股份自审批客户、订单至销售交易入账的收入流程以及相关的内部控制；

②我们获取公司的销售政策并检查比对信用、销售奖励等政策的变化及影响；

③抽查公司的销售确认依据的订单、发货单、签收单、发票、回款等

④分析公司的毛利率变化合理性及原因；

⑤对 2017 年期初及期末的收入确认履行截止性测试；

⑥结合应收账款的检查履行函证程序；

⑦结合公司的销售政策抽查对经销商的奖励金额及会计处理

基于已执行的审计程序，我们认为管理层对收入确认的总体评估是可以接受的。

### （二）应收账款减值准备的计提

#### 1、事项描述

2017 年度一拖股份公司加大应收账款风险管理，对重点单位采用个别认定并追踪对方单位的回款，对于不能及时回款的采取了诉讼及保全的法律手段。应收账款减值准备的计提涉及较多的管理层判断，管理层需要就应收账款减值账户的识别，未来客户现金流入的可能性及担保金额的实现作出重大判断，并且管理层的估计和假设具有不确定性。如第十三节财务报告“七、5、应收账款”所示，应收账款期末余额 175,632.41 万元，应收账款坏账准备金额 51,803.85 万元。基于此坏账准备金额对财务报表整体重大，且涉及未来现金流量估计和判断，为此我们确定应收账款的减值为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对应收账款减值准备的计提，我们实施了以下关键审计程序：

①检查、测试管理层对于应收账款日常管理及期末可回收性评估相关的内部控制；

②对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；

③检查应收账款账龄分类的准确性；

④复核计算应收账款按照账龄计提减值准备的准确性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在应收账款减值准备计提的相关判断及估计是合理的。

### （三）存货减值准备的计提

#### 1、事项描述

一拖股份公司主要从事农机、动力机械生产经营，主要产品为拖拉机、柴油机及关键零部件，存货按照成本和可变现净值孰低计量。可变现净值按照所生产的产成品预计售价减去至完工时预

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。管理层在确定预计售价是需要运用重大判断，并综合考虑历史售价预计未来的市场变化趋势。如第十三节财务报告“七、10、存货”所述，存货期末余额 125,827.45 万元，存货跌价准备余额 9,059.34 万元。由于该项目涉及金额重大却需要管理层作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对存货减值准备的计提，我们实施了以下关键审计程序：

- ①与存货相关的内部控制制度的设计与执行进行了评估；
- ②实施存货监盘工作，检查存货的数量、状况等；
- ③取得一拖股份存货的年末库龄清单，结合产品状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；
- ④结合期后销售订单抽样检查，与预计售价进行比较。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在存货减值准备计提的相关判断及估计是合理的。

## 四、其他信息

一拖股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

一拖股份公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，一拖股份公司管理层负责评估一拖股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算一拖股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督一拖股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对一拖股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致一拖股份公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就一拖股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：俞放虹  
(项目合伙人)

中国注册会计师：林海艳

二〇一八年三月二十九日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2017 年 12 月 31 日

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,292,984,287.50	3,261,735,812.98
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	40,478,838.50	62,657,466.94
衍生金融资产	七、3	0.00	14,833,000.00
应收票据	七、4	531,530,154.03	554,932,731.17
应收账款	七、5	1,238,285,603.95	674,313,323.03
预付款项	七、6	233,704,609.47	143,734,037.70
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	14,148,062.85	12,027,545.45
应收股利			
其他应收款	七、8	123,425,502.13	104,926,297.50
买入返售金融资产	七、9	80,207,776.70	354,848,615.72
存货	七、10	1,167,681,087.61	1,014,713,967.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、11	1,694,694,921.00	1,412,930,377.64
流动资产合计		8,417,140,843.74	7,611,653,175.14
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	七、12	934,741,824.37	748,364,409.66
可供出售金融资产	七、13	188,129,341.41	235,733,900.15
持有至到期投资	七、14	58,344,519.48	58,352,738.68
长期应收款			
长期股权投资	七、15	141,468,273.42	149,098,999.76
投资性房地产			
固定资产	七、16	3,030,222,384.21	2,970,855,427.52
在建工程	七、17	290,749,376.91	376,823,261.61
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	859,721,089.66	896,641,004.79
开发支出	七、19	0.00	0.00
商誉	七、20	0.00	0.00
长期待摊费用	七、21	46,023,240.72	40,223,194.44
递延所得税资产	七、22	136,232,633.76	122,767,169.68

其他非流动资产			
非流动资产合计		5,685,632,683.94	5,598,860,106.29
资产总计		14,102,773,527.68	13,210,513,281.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、23	2,033,879,689.22	1,579,448,510.67
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	七、24	780,195,528.74	588,286,840.09
拆入资金	七、25	300,000,000.00	250,000,000.00
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	七、26	12,800,000.00	0.00
应付票据	七、27	820,501,598.94	1,417,113,769.49
应付账款	七、28	1,465,330,454.31	1,384,168,457.64
预收款项	七、29	236,220,968.60	199,663,201.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、30	123,521,513.29	105,911,905.79
应交税费	七、31	17,361,319.90	25,426,038.74
应付利息	七、32	61,862,938.69	55,151,085.52
应付股利	七、33	55.83	0.00
其他应付款	七、34	276,121,409.06	257,257,848.82
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	1,522,040,174.73	34,422,532.04
其他流动负债	七、36	97,842,469.33	93,369,345.75
流动负债合计		7,747,678,120.64	5,990,219,536.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、37	689,011,500.00	9,133,500.00
应付债券	七、38	0.00	1,496,694,996.06
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	七、39	13,699,471.42	0.00
递延收益	七、40	184,660,141.13	176,628,594.78
递延所得税负债	七、22	28,741,816.43	34,198,365.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		916,112,928.98	1,716,655,456.17
负债合计		8,663,791,049.62	7,706,874,992.26
<b>所有者权益</b>			
股本	七、41	985,850,000.00	995,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、42	2,099,632,613.11	2,126,685,588.57
减：库存股	七、43	0.00	19,140,912.00
其他综合收益	七、44	-16,268,084.50	-2,685,750.24
专项储备	七、45	3,674,350.81	4,485,866.00
盈余公积	七、46	438,442,350.67	423,908,219.34
一般风险准备	七、47	12,754,318.98	10,774,059.81
未分配利润	七、48	1,273,219,846.84	1,289,413,464.37
归属于母公司所有者权益合计		4,797,305,395.91	4,829,340,535.85
少数股东权益		641,677,082.15	674,297,753.32
所有者权益合计		5,438,982,478.06	5,503,638,289.17
负债和所有者权益总计		14,102,773,527.68	13,210,513,281.43

法定代表人：赵刻水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

**母公司资产负债表**  
2017 年 12 月 31 日

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,674,257,804.79	2,332,459,180.15
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		0.00	14,833,000.00
应收票据		246,333,654.83	143,070,848.93
应收账款	十七、1	1,196,344,093.78	647,872,610.08
预付款项		339,783,445.58	265,250,773.93
应收利息		19,894,867.06	5,782,316.41
应收股利		96,722,501.47	0.00
其他应收款	十七、2	46,805,937.22	9,714,113.36
存货		505,348,099.92	471,316,763.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,526,967,161.19	1,129,216,874.12
流动资产合计		6,652,457,565.84	5,019,516,480.12
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		110,000,000.00	127,021,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,980,116,241.67	2,807,650,845.03
投资性房地产			
固定资产		1,656,170,735.96	1,617,355,502.09
在建工程		192,776,115.52	249,165,495.36
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		541,384,568.49	554,742,502.20
开发支出		0.00	0.00
商誉			
长期待摊费用		40,574,570.02	36,748,015.17
递延所得税资产		22,469,834.47	20,276,789.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,543,492,066.13	5,412,960,649.25
资产总计		12,195,949,631.97	10,432,477,129.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,578,420,000.00	1,393,700,000.00
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		12,800,000.00	0.00
应付票据		690,789,304.86	1,160,974,722.95
应付账款		1,055,260,515.38	850,915,338.66
预收款项		175,265,170.24	118,528,607.00
应付职工薪酬		48,217,318.16	41,532,696.11
应交税费		7,556,819.53	6,726,459.77
应付利息		53,352,451.24	54,564,051.15
应付股利			
其他应付款		193,199,472.30	152,170,170.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,516,708,059.16	30,767,363.64
其他流动负债		8,801,794.13	13,304,237.40
流动负债合计		6,340,370,905.00	3,823,183,646.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		650,000,000.00	9,133,500.00
应付债券		0.00	1,496,694,996.06
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		13,699,471.42	0.00
递延收益		125,589,939.30	113,239,856.95
递延所得税负债		0.00	1,764,770.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		789,289,410.72	1,620,833,123.46
负债合计		7,129,660,315.72	5,444,016,770.34
<b>所有者权益：</b>			
股本		985,850,000.00	995,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		2,004,793,045.95	2,018,025,662.91
减：库存股		0.00	19,140,912.00
其他综合收益		0.00	10,000,365.91
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		363,949,066.84	349,414,935.51
未分配利润		1,711,697,203.46	1,634,260,306.70
所有者权益合计		5,066,289,316.25	4,988,460,359.03
负债和所有者权益总计		12,195,949,631.97	10,432,477,129.37

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

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		7,357,944,190.89	8,871,153,114.15
其中：营业收入	七、49	7,219,310,386.11	8,687,502,227.41
利息收入	七、50	137,931,789.75	183,205,912.89
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、51	702,015.03	444,973.85
二、营业总成本		7,539,094,836.34	8,717,909,468.82
其中：营业成本	七、49	6,036,004,631.87	7,088,783,071.84
利息支出	七、50	15,819,471.26	55,437,794.90
手续费及佣金支出	七、51	301,278.51	356,453.59
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			
税金及附加	七、52	45,718,702.31	44,525,763.68
销售费用	七、53	436,011,715.40	441,566,712.01
管理费用	七、54	889,660,787.33	913,876,338.90
财务费用	七、55	73,123,501.81	86,073,671.32
资产减值损失	七、56	42,454,747.85	87,289,662.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、57	-25,447,931.82	15,243,438.25
投资收益（损失以“－”号填列）	七、58	156,910,636.73	74,235,860.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-460,927.51	8,712,098.59
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、59	2,318,017.87	-9,165,962.45
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、60	55,890,931.87	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,521,009.20	233,556,981.58
加：营业外收入	七、62	70,579,164.99	50,755,515.92
减：营业外支出	七、63	23,043,819.45	4,217,069.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		56,056,354.74	280,095,428.27

减：所得税费用	七、64	18,345,015.80	54,210,189.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,711,338.94	225,885,239.05
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,662,147.32	232,239,265.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,950,808.38	-6,354,026.90
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益		-18,802,884.03	2,515,509.70
2.归属于母公司股东的净利润		56,514,222.97	223,369,729.35
六、其他综合收益的税后净额		-13,936,840.55	-11,524,350.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-13,582,334.26	-12,420,012.68
（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		-13,582,334.26	-12,420,012.68
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		-14,361,213.55	-15,369,818.14
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		778,879.29	2,949,805.46
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-354,506.29	895,662.23
七、综合收益总额		23,774,498.39	214,360,888.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,931,888.71	210,949,716.67
归属于少数股东的综合收益总额		-19,157,390.32	3,411,171.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0572	0.2245
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0572	0.2245

法定代表人：赵刻水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	5,308,725,994.85	6,430,804,013.27
减：营业成本	十七、4	4,623,240,734.86	5,565,895,194.15

税金及附加		18,637,543.07	13,102,602.76
销售费用		61,189,781.34	56,407,629.75
管理费用		565,068,252.96	544,423,265.62
财务费用		13,067,381.10	42,701,828.24
资产减值损失		10,869,517.75	-7,855,381.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-27,633,000.00	14,833,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	113,224,433.93	118,826,049.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	-485,404.14	8,772,257.32
资产处置收益（损失以“－”号填列）		2,735,204.12	-9,524,110.07
其他收益		35,763,127.65	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		140,742,549.47	340,263,813.67
加：营业外收入		15,886,328.54	23,561,004.16
减：营业外支出		13,480,609.77	3,510,567.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		143,148,268.24	360,314,250.11
减：所得税费用		-2,193,045.07	18,674,317.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		145,341,313.31	341,639,932.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		145,341,313.31	341,639,932.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-10,000,365.91	-13,558,388.64
（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		-10,000,365.91	-13,558,388.64
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		-10,000,365.91	-13,558,388.64
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		135,340,947.40	328,081,544.23
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  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,077,067,312.62	9,449,607,124.08
客户存款和同业存放款项净增加额		191,908,688.65	61,073,140.96
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		50,000,000.00	-100,000,000.00
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		149,868,895.44	173,501,952.40
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		274,573,249.44	543,426,794.55
收到的税费返还		35,635,006.64	33,593,473.23
收到其他与经营活动有关的现金	七、65	332,549,938.91	76,256,639.30
经营活动现金流入小计		8,111,603,091.70	10,237,459,124.52
购买商品、接受劳务支付的现金		6,280,170,107.48	6,809,240,522.03
客户贷款及垫款净增加额		196,692,292.33	-733,611,644.67
存放中央银行和同业款项净增加额		238,269,834.48	1,639,051.38
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		14,459,835.56	56,291,045.61
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,208,209,391.29	1,235,418,041.24
支付的各项税费		179,031,300.61	252,791,644.77
支付其他与经营活动有关的现金	七、65	551,084,261.84	522,515,747.72
经营活动现金流出小计		8,667,917,023.59	8,144,284,408.08
经营活动产生的现金流量净额		-556,313,931.89	2,093,174,716.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		175,740,149.57	25,128,376.76
取得投资收益收到的现金		87,377,433.26	53,303,801.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,249,182.64	2,731,156.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		30,745,880.59	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、65	18,900,000.00	12,054,000.00
投资活动现金流入小计		316,012,646.06	93,217,335.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		293,152,467.59	217,836,833.22
投资支付的现金		326,000,000.00	355,369,025.13
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		5,283,896.52	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、65	0.00	200,000,000.00

投资活动现金流出小计		624,436,364.11	773,205,858.35
投资活动产生的现金流量净额		-308,423,718.05	-679,988,523.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,932,328,850.00	1,628,696,680.00
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		2,932,328,850.00	1,628,696,680.00
偿还债务支付的现金		1,783,854,993.05	1,663,110,370.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		211,562,835.86	167,969,486.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,378,274.47	8,516,310.10
支付其他与筹资活动有关的现金	七、65	17,925,712.05	19,140,912.00
筹资活动现金流出小计		2,013,343,540.96	1,850,220,768.51
筹资活动产生的现金流量净额		918,985,309.04	-221,524,088.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,818,638.73	12,358,275.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		52,429,020.37	1,204,020,380.16
加：期初现金及现金等价物余额		2,894,305,807.48	1,690,285,427.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,946,734,827.85	2,894,305,807.48

法定代表人：赵刻水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

## 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,469,940,659.91	7,485,919,700.60
收到的税费返还		3,899,551.37	1,910,243.20
收到其他与经营活动有关的现金		21,899,662.63	24,502,526.50
经营活动现金流入小计		5,495,739,873.91	7,512,332,470.30
购买商品、接受劳务支付的现金		5,110,841,393.34	6,198,905,787.03
支付给职工以及为职工支付的现金		633,849,966.38	639,417,307.20
支付的各项税费		36,388,429.77	57,820,576.40
支付其他与经营活动有关的现金		77,333,461.23	109,356,279.54
经营活动现金流出小计		5,858,413,250.72	7,005,499,950.17
经营活动产生的现金流量净额		-362,673,376.81	506,832,520.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		141,390,088.00	730,157,238.85
取得投资收益收到的现金		81,566,954.78	188,492,832.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,755,670.56	1,651,313.62
处置子公司及其他营业单位收到的现		31,000,000.00	0.00

金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		18,900,000.00	0.00
投资活动现金流入小计		275,612,713.34	920,301,385.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		201,875,373.28	116,561,872.35
投资支付的现金		759,037,628.97	700,738,012.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,283,896.52	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	200,000,000.00
投资活动现金流出小计		966,196,898.77	1,017,299,884.35
投资活动产生的现金流量净额		-690,584,185.43	-96,998,499.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,241,480,600.00	1,567,030,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,241,480,600.00	1,567,030,000.00
偿还债务支付的现金		2,394,951,793.05	2,175,739,670.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		201,151,740.99	150,617,400.61
支付其他与筹资活动有关的现金		17,925,712.05	19,140,912.00
筹资活动现金流出小计		2,614,029,246.09	2,345,497,982.61
筹资活动产生的现金流量净额		1,627,451,353.91	-778,467,982.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		683,461.60	927,610.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		574,877,253.27	-367,706,351.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,878,879,800.16	2,246,586,151.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,453,757,053.43	1,878,879,800.16

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  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者权 益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	995,900,000.00				2,126,685,588.57	19,140,912.00	-2,685,750.24	4,485,866.00	423,908,219.34	10,774,059.81	1,289,413,464.37	674,297,753.32	5,503,638,289.17
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				2,126,685,588.57	19,140,912.00	-2,685,750.24	4,485,866.00	423,908,219.34	10,774,059.81	1,289,413,464.37	674,297,753.32	5,503,638,289.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-10,050,000.00				-27,052,975.46	-19,140,912.00	-13,582,334.26	-811,515.19	14,534,131.33	1,980,259.17	-16,193,617.53	-32,620,671.17	-64,655,811.11
(一) 综合收益总额							-13,582,334.26				56,514,222.97	-19,157,390.32	23,774,498.39
(二) 所有者投入和减少资本	-10,050,000.00				-27,052,975.46	-19,140,912.00							-17,962,063.46
1. 股东投入的普通股	-10,050,000.00												-10,050,000.00
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													



2017 年年度报告

4. 其他					-27,052,975.46	-19,140,912.00							-7,912,063.46
(三) 利润分配									14,534,131.33	1,980,259.17	-72,707,840.50	-13,378,330.30	-69,571,780.30
1. 提取盈余公积									14,534,131.33		-14,534,131.33		0.00
2. 提取一般风险准备									1,980,259.17	-1,980,259.17			0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										-56,193,450.00	-13,378,330.30	-69,571,780.30	
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								-811,515.19				-84,950.55	-896,465.74
1. 本期提取								12,666,520.66				888,082.52	13,554,603.18
2. 本期使用								-13,478,035.85				-973,033.07	-14,451,068.92
(六) 其他													
四、本期期末余额	985,850,000.00				2,099,632,613.11	0.00	-16,268,084.50	3,674,350.81	438,442,350.67	12,754,318.98	1,273,219,846.84	641,677,082.15	5,438,982,478.06

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配				

2017 年年度报告

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	险准备	利润		
一、上年期末余额	995,900,000.00				2,124,246,289.70	0.00	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	0.00	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）					2,439,298.87	19,140,912.00	-12,420,012.68	2,044,480.71	34,163,993.29	1,954,511.18	146,419,324.88	-50,406,942.42	105,053,741.83
（一）综合收益总额							-12,420,012.68				223,369,729.35	3,411,171.93	214,360,888.60
（二）所有者投入和减少资本					2,439,298.87	19,140,912.00						-43,677,310.87	-60,378,924.00
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					2,439,298.87	19,140,912.00						-43,677,310.87	-60,378,924.00
（三）利润分配									34,163,993.29	1,954,511.18	-76,950,404.47	-10,436,310.10	-51,268,210.10
1. 提取盈余公积									34,163,993.29		-34,163,993.29		0.00
2. 提取一般风险准备										1,954,511.18	-1,954,511.18		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											-40,831,900.00	-10,436,310.10	-51,268,210.10
4. 其他													

2017 年年度报告

(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								2,044,480.71				295,506.62	2,339,987.33
1. 本期提取								17,292,537.75				1,462,994.46	18,755,532.21
2. 本期使用								-15,248,057.04				-1,167,487.84	-16,415,544.88
(六) 其他													
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,126,685,588.57	19,140,912.00	-2,685,750.24	4,485,866.00	423,908,219.34	10,774,059.81	1,289,413,464.37	674,297,753.32	5,503,638,289.17

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

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	995,900,000.00				2,018,025,662.91	19,140,912.00	10,000,365.91	0.00	349,414,935.51	1,634,260,306.70	4,988,460,359.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2017 年年度报告

二、本年期初余额	995,900,000.00				2,018,025,662.91	19,140,912.00	10,000,365.91	0.00	349,414,935.51	1,634,260,306.70	4,988,460,359.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-10,050,000.00				-13,232,616.96	-19,140,912.00	-10,000,365.91	0.00	14,534,131.33	77,436,896.76	77,828,957.22
（一）综合收益总额							-10,000,365.91			145,341,313.31	135,340,947.40
（二）所有者投入和减少资本	-10,050,000.00				-13,232,616.96	-19,140,912.00					-4,141,704.96
1. 股东投入的普通股	-10,050,000.00										-10,050,000.00
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					-13,232,616.96	-19,140,912.00					5,908,295.04
（三）利润分配									14,534,131.33	-70,727,581.33	-56,193,450.00
1. 提取盈余公积									14,534,131.33	-14,534,131.33	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-56,193,450.00	-56,193,450.00
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								7,054,363.00			7,054,363.00
2. 本期使用								-7,054,363.00			-7,054,363.00

2017 年年度报告

(六) 其他										2,823,164.78	2,823,164.78
四、本期期末余额	985,850,000.00				2,004,793,045.95	0.00	0.00	0.00	363,949,066.84	1,711,697,203.46	5,066,289,316.25

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	0.00	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	0.00	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）						19,140,912.00	-13,558,388.64	0.00	34,163,993.29	266,644,039.58	268,108,732.23
（一）综合收益总额							-13,558,388.64			341,639,932.87	328,081,544.23
（二）所有者投入和减少资本						19,140,912.00					-19,140,912.00
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						19,140,912.00					-19,140,912.00

## 2017 年年度报告

(三) 利润分配									34,163,993.29	-74,995,893.29	-40,831,900.00
1. 提取盈余公积									34,163,993.29	-34,163,993.29	0.00
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								7,781,563.52			7,781,563.52
2. 本期使用								-7,781,563.52			-7,781,563.52
(六) 其他											
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,018,025,662.91	19,140,912.00	10,000,365.91	0.00	349,414,935.51	1,634,260,306.70	4,988,460,359.03

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

√适用 □不适用

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。

本公司于 2016 年 5 月 27 日召开的公司 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 股一般性授权的议案》。根据该授权，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，并于 2016 年 7 月 19 日开始实施 H 股回购。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司累计回购 H 股并注销数量合计为 10,050,000 股。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股、股份回购等，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计股本总数 985,850,000 股，注册资本为 985,850,000 元，注册地址：河南省洛阳市建设路 154 号，母公司中国一拖集团有限公司（以下简称中国一拖），集团最终母公司为中国机械工业集团有限公司（以下简称国机集团）。

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。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体各级子公司共 27 户，主要包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中非重工投资有限公司	控股子公司	2	55	55
长拖农业机械装备集团有限公司	参股子公司	2	33.33	66.66

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
一拖黑龙江农业装备有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
洛阳拖拉机研究所有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
一拖国际经济贸易有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	控股子公司	2	86.11	86.11
华晨中国机械控股有限公司	控股子公司	2	90.10	90.10
洛阳长兴农业机械有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
洛阳长宏工贸有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中国一拖集团财务有限责任公司	控股子公司	2	98.79	98.79
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	控股子公司	2	93.39	93.39
一拖(洛阳)柴油机有限公司	控股子公司	2	85.47	85.47
一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司	全资子公司	2	100.00	100.00
一拖(洛阳)铸造有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
一拖(新疆)东方红装备机械有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
一拖(法国)农业装备有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
一拖白俄技术有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见附注“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 2 户，其中：

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
一拖白俄技术有限公司	同一控制下企业合并

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
一拖(洛阳)叉车有限公司	股权全部转让
一拖(洛阳)车桥有限公司	吸收合并

合并范围变更主体的具体信息详见“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

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具



体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，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

适用 不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

(1) 应收账款和其他应收款减值。公司管理层根据债务人的还款记录、债务人的行业现状、应收款项的账龄等分析判断应收账款和其他应收款的可回收程度，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

(2) 存货减值的估计。公司管理层于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(3) 长期资产减值的估计。公司管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：1) 影响资产减值的事项是否已经发生；2) 资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及3) 预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

(4) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适

当调整。

(5) 金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本集团在特定期间内处置的可供出售金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本集团需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 递延所得税资产和递延所得税负债。

在确认递延所得税资产时，本公司考虑了可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损转回的可能性。可抵扣暂时性差异主要包括资产减值准备、尚未获准税前抵扣的预提费用以及抵销内部未实现利润等的影响。递延所得税资产的确认是基于本公司预计该可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损于可预见的未来能够通过持续经营产生足够的应纳税所得额而转回。

本公司已基于现行的税法规定及当前最佳的估计及假设计提了当期所得税及递延所得税项。如果未来因税法规定或相关情况发生改变，本公司需要对当期所得税及递延所得税项做出调整

(7) 所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

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

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本集团采用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

√适用 □不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

##### (2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

##### (3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。

4) 本公司已支付了合并价款的大部分, 并且有能力、有计划支付剩余款项。

5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策, 并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本公司对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差额, 经复核后, 计入当期损益。

#### (4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用, 于发生时计入当期损益; 为企业合并而发行权益性证券的交易费用, 可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表, 将整个企业集团视为一个会计主体, 依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求, 按照统一的会计政策, 反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致, 如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的, 在编制合并财务报表时, 按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时, 从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额, 冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司, 以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而

形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日,外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的,形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时,将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自其他综合收益项目转入处置当期损益;在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的

部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，

相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## 2) 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

## 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合

收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转



出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- ①发行方或债务人发生严重财务困难;
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

1) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出,计入当期损益。该转出的累计损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已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计入当期损益;对于可供出售权

益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

## 2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：500 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用  不适用

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）	
账龄分析法组合	按账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

适用  不适用

账龄	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1.00-15.00

1—2 年	50.00
2—3 年	100.00
3 年以上	100.00

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

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	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

**12. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

**(2) 存货的计价方法**

存货的购入、发出均按预先制定的计划成本计价，同时另设“材料成本差异”科目，按期结转实际成本与计划成本的差额，期末将发出和结存存货的成本调整为实际成本。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- 1) 低值易耗品采用一次转销法;
- 2) 包装物采用一次转销法。

### 13. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成

本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 14. 投资性房地产

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

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

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2). 固定资产初始计量

本集团固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (3). 折旧方法

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

√适用 □不适用

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	直线法	10-30	5-10	3.00-9.50
机器设备	直线法	10-14	5-10	6.40-9.50
运输设备	直线法	8-12	5-10	7.50-11.90
电子及办公设备	直线法	5-8	5-10	11.30-19.00

其他	直线法	5-14	5-10	6.40-19.00
----	-----	------	------	------------

#### (4). 固定资产的后续支出

符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (5). 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 16. 在建工程

√适用 □不适用

#### (1) 在建工程初始计量

本集团自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 17. 借款费用

√适用 □不适用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**(2) 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

**(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**18. 无形资产与开发支出**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件、商标权等。

**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用  不适用

**1) 无形资产的初始计量**

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，



并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### ①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50 年	受益年限
软件	2-10 年	受益年限
专利权	5-10 年	受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### ②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

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

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 19. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关

的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 20. 长期待摊费用

√适用 □不适用

### (1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### (2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
维修费用	2-10 年	
模具摊销	3-10 年	

## 21. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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入当期损益的辞退福利金额。

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23. 收入

适用  不适用

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易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时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 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。

### (3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量;
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业;
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额, 确认当期提供劳务收入; 同时, 按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额, 结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 24. 政府补助

### (1) 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象, 将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助, 公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助, 相关判断依据说明详见本财务报表附注“七、40.递延收益、七、62.营业外收入”项目注释。

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的, 按应收金额确认政府补助。除此之外, 政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

### (3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。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。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 26. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### 2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注“五、15. 固定资产”。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 27. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。



(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

## 28. 安全生产费

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

## 29. 金融业务资产质量五级分类

本公司之子公司中国一拖集团财务有限责任公司属于非银行金融机构，按照中国银行业监督管理委员会的要求，根据风险程度对其债权类资产、权益类资产及其他资产进行五级分类管理，划分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，减值准备的计提比例分别为 1.5%、3%、30%、60%、100%。

## 30. 一般风险准备

本公司之子公司中国一拖集团财务有限责任公司属于非银行金融机构，根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》（财金【2012】20 号）的规定，对于公司承担风险和损失的金融资产，在采用标准法计算风险资产的潜在风险估值后，扣减已计提的资产减值准备，每年年度终了从净利润中计提用于弥补尚未识别的可能性损失的一般风险准备金。当潜在风险估值低于资产减值准备时，不计提一般风险准备。一般风险准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的 1.5%。

中国一拖集团财务有限责任公司承担风险和损失的资产具体包括：发放贷款和垫款、可供出售金融资产、持有至到期投资、长期股权投资、存放同业、拆出资金、抵债资产、其他应收款等。

## 31. 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。

## 32. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：与企业日常经营活动相关的政府补助计入其他收益。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，调整上期资产处置收益-9,165,962.45元，调整减少营业外收入中资产处置收益1,008,437.99元，减少营业外支出金额10,174,400.44元。

同时该准则规定：对于当期列报的终止经营，企业应当在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务等	17%
增值税	提供农机销售、自来水、暖气、煤气等	11%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
第一拖拉机股份有限公司	15%
一拖（洛阳）柴油机有限公司	15%

洛阳拖拉机研究所有限公司	15%
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	15%
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司	15%
其他国内子公司	25%
海外公司	按照当地税率计缴

## 2. 税收优惠政策及依据

√适用 □不适用

### （1）增值税

自 2016 年 1 月 1 日起，洛阳拖拉机研究所有限公司作为转制科研院所，按照财关税〔2016〕70 号《财政部海关总署国家税务总局关于“十三五”期间支持科技创新进口税收政策的通知》和财关税〔2016〕72 号《关于公布进口科学研究科技开发和教学用品免税清单的通知》的决定，对科学研究机构、技术开发机构、学校等单位进口国内不能生产或者性能不能满足需要的科学研究、科技开发和教学用品，免征进口关税和进口环节增值税、消费税。

洛阳拖拉机研究所有限公司根据《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）附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第（二十六）项规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

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 CADFUNDMACHINERY(SA)(PTY)LTD.、YTOFRANCESAS、一拖科特迪瓦农机装配有限公司注册于国外，按照当地适用的税率缴纳增值税。

### （2）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。

## 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，“年初或期初”系指 2017 年 1 月 1 日，“年末或期末”系指 2017 年 12 月 31 日，“本年或本期”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年或上期”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	814,564.53	875,133.16
银行存款	3,225,295,953.08	3,119,921,093.62
其他货币资金	66,873,769.89	140,939,586.20
合计	3,292,984,287.50	3,261,735,812.98
其中：存放在境外的款项总额	100,459,281.64	69,927,057.07

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	59,188,686.97	108,674,642.08
其他证保证金	7,610,859.39	14,002,491.95
存出投资款	0.00	203,572,792.66
存放中央银行法定存款准备金	279,449,913.29	41,180,078.81
合计	346,249,459.65	367,430,005.50

### 2、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	13,478,838.50	21,757,466.94
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	13,478,838.50	21,757,466.94
其他	0.00	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,000,000.00	40,900,000.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他（信托产品）	27,000,000.00	40,900,000.00
合计	40,478,838.50	62,657,466.94

### 3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货币衍生工具	0.00	14,833,000.00

其中：货币远期及掉期	0.00	14,833,000.00
合计	0.00	14,833,000.00

#### 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	492,719,837.02	533,954,502.75
商业承兑票据	38,810,317.01	20,978,228.42
合计	531,530,154.03	554,932,731.17

##### (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	18,795,582.05
商业承兑票据	0.00
合计	18,795,582.05

##### (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	866,988,564.02	0.00
商业承兑票据	200,000.00	0.00
合计	867,188,564.02	0.00

##### (4). 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

##### (5). 本公司上述年末应收票据的账龄均在 180 天之内。

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	943,046,246.11	53.69	364,304,623.02	38.63	578,741,623.09	307,920,885.11	26.12	118,444,404.48	38.47	189,476,480.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	799,979,303.48	45.55	146,804,376.05	18.35	653,174,927.43	859,356,940.82	72.88	378,542,660.99	44.05	480,814,279.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,298,558.68	0.76	6,929,505.25	52.11	6,369,053.43	11,809,889.89	1.00	7,787,327.32	65.94	4,022,562.57
合计	1,756,324,108.27	/	518,038,504.32	/	1,238,285,603.95	1,179,087,715.82	/	504,774,392.79	/	674,313,323.03

## (2). 应收账款账龄披露

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	账面净值
1 年以内	1,064,473,612.54	41,297,821.75	1,023,175,790.79
1—2 年	37,497,622.63	11,202,953.05	26,294,669.58
2—3 年	199,787,962.58	52,836,429.98	146,951,532.60
3 年以上	454,564,910.52	412,701,299.54	41,863,610.98
合计	1,756,324,108.27	518,038,504.32	1,238,285,603.95

## 应收账款按账龄披露-续

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	账面净值
1 年以内	468,756,694.06	9,512,009.26	459,244,684.80
1—2 年	240,714,753.00	35,978,273.62	204,736,479.38
2—3 年	118,699,764.48	118,699,764.48	0.00
3 年以上	350,916,504.28	340,584,345.43	10,332,158.85
合计	1,179,087,715.82	504,774,392.79	674,313,323.03

## (3). 应收账款分类说明

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
江苏沃得农业机械有限公司	11,743,425.76	117,434.26	1.00	预计可收回金额 低于账面价值
辽宁东晟机械装备有限公司	81,922,842.00	81,344,463.96	99.29	预计可收回金额 低于账面价值
乌鲁木齐世峰农机设备有限公司	62,923,376.45	62,923,376.45	100.00	预计可收回金额 低于账面价值
廊坊市融通石油机械设备有限公司	20,865,256.91	1,684,969.10	8.08	预计可收回金额 低于账面价值
喀什万兴通农机有限公司	20,789,772.20	20,789,772.20	100.00	预计可收回金额 低于账面价值
白城市田野农机有限公司	19,046,124.96	19,046,124.96	100.00	预计可收回金额 低于账面价值
江苏三农农业装备股份有限公司	15,118,362.67	623,288.20	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
和田亿峰农机设备有限公司	13,972,709.42	13,972,709.42	100.00	预计可收回金额 低于账面价值
江西瑞丰农机有限公司	13,088,388.59	539,598.00	4.12	预计可收回金额 低于账面价值

江苏利华农机连锁有限公司	12,381,679.13	510,462.32	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
浚县宏达农机销售部	11,922,987.97	491,551.76	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
黑龙江省建三江农垦钒博农机 销售有限公司	11,749,069.90	484,381.60	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
驻马店市博瑞农机有限公司	11,743,231.92	484,140.91	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
许昌市鑫田农机有限公司	11,166,200.44	460,351.50	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
濮阳市弘远农机销售有限公司	10,362,406.25	427,213.30	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
商丘市民强农机有限公司	10,233,799.00	421,911.17	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
吉林省乾庄农机有限公司	9,512,486.37	4,478,925.30	47.08	预计可收回金额 低于账面价值
新疆美丽田野贸易有限公司	9,088,331.42	7,345,537.46	80.82	预计可收回金额 低于账面价值
喀什福捷农机有限责任公司	8,435,178.00	347,759.02	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
咸阳亨锐农机有限公司	7,737,015.61	318,975.72	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
周口天惠农业机械有限公司	7,659,785.25	315,791.72	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
赤峰市正昌农机有限责任公司	7,284,469.00	300,318.47	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
巴彦淖尔市联兴机电设备有限 公司	7,231,417.71	298,131.31	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
什邡市屹鑫农机有限公司	6,269,886.50	258,490.05	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
天津市蓟州区金林农机销售有 限公司	6,152,085.00	253,633.42	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
河南金宇农化有限公司	6,001,268.11	247,415.66	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
内蒙古鑫阳农机设备有限责任 公司	5,974,409.96	246,308.37	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
安徽省农业机械股份有限公司	5,829,855.76	240,348.80	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
上饶市瑞辉农机销售有限公司	5,673,473.00	233,901.57	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
农安县龙泰农机有限公司	5,632,619.01	232,217.27	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
陕西派富特商贸有限公司	5,611,083.94	231,329.44	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
黑龙江省建三江农垦海文农业 机械销售有限公司帝王分公司	5,610,550.21	231,307.44	4.12	预计可收回金额 低于账面价值
乌苏市永生农业机械供应有限 责任公司	5,276,656.37	217,541.92	4.12	预计可收回金额 低于账面价值



宁夏博信恒通机械设备有限公司	70,938,918.20	70,938,918.20	100.00	账龄超过 3 年且催收无果
陕西麟丰工程机械有限责任公司	22,447,316.87	22,447,316.87	100.00	账龄超过 3 年且催收无果
土默特右旗三田矿业有限责任公司	15,954,573.72	5,955,723.91	37.33	法院判决后财产保全金额不足
山西洞源汽车销售有限公司	8,334,735.54	8,334,735.54	100.00	账龄超过 3 年且催收无果
洛阳金峻工贸有限公司	8,145,999.99	8,145,999.99	100.00	账龄超过 3 年且催收无果
古巴 TRANSIMPORT	87,252,908.87	12,677,990.70	14.53	预计可收回金额低于账面价值
古巴 TECNOIMPORT	233,514,005.83	12,789,113.17	5.48	预计可收回金额低于账面价值
古巴 AZUIMPORT,HAVANA,CUBA	12,136,692.15	861,413.99	7.10	预计可收回金额低于账面价值
古巴 QUIMIMPEX HAVANA CUBA	6,876,520.79	286,658.99	4.17	预计可收回金额低于账面价值
古巴 ENERGOIMPORT	16,211,059.04	1,328,033.53	8.19	预计可收回金额低于账面价值
古巴 IMECO HAVANA CUBA	7,223,310.32	419,036.08	5.80	预计可收回金额低于账面价值
合计	943,046,246.11	364,304,623.02	/	/

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	656,994,491.14	13,910,271.44	2.12
1 至 2 年	20,181,415.07	10,090,707.34	50.00
2 至 3 年	40,010,110.43	40,010,110.43	100.00
3 年以上	82,793,286.84	82,793,286.84	100.00
合计	799,979,303.48	146,804,376.05	18.35

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款-续

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	457,271,542.61	7,744,261.52	1.69
1—2 年	62,573,997.48	31,286,998.74	50.00
2—3 年	106,816,870.96	106,816,870.96	100.00
3 年以上	232,694,529.77	232,694,529.77	100.00
合计	859,356,940.82	378,542,660.99	44.05

3) 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
台州高韵机械有限公司	673,892.52	336,946.26	50.00	预计可收回金额小于账面价值
喀麦隆 AGROMACIM. & EX. 公司	513,372.49	1,589.88	0.31	中信保保障收款 80%，只有 20%需要计提坏账
突尼斯 INTER PARTS	378,051.95	1,501.06	0.40	中信保保障收款 85%，只有 15%需要计提坏账
贺进军	440,000.00	440,000.00	100.00	账龄超过 3 年且催收无果
土默特右旗四道沟矿业有限责任公司	282,262.75	11,636.91	4.12	法院判决后财产保全金额不足
许昌市华威汽贸有限公司	42,394.03	42,394.03	100.00	对方单位拒绝偿还
古巴 MAQUIMPORT HAVANA CUBA	461,697.82	19,246.63	4.17	预计可收回金额低于账面价值
古巴 CITRICOS CARIBE, S. A	3,312,850.83	138,101.59	4.17	预计可收回金额低于账面价值
古巴 EMPRESA IMPORTADORA	1,299,551.95	110,597.85	8.51	预计可收回金额低于账面价值
古巴 EMIAT HAVANA CUBA	69,907.51	2,914.21	4.17	预计可收回金额低于账面价值
张扬	3,592,300.00	3,592,300.00	100.00	法院已判决，无法回收
洛阳江扬金属构件有限公司	2,232,276.83	2,232,276.83	100.00	逾期，已进入法律诉讼程序
合计	13,298,558.68	6,929,505.25	52.11	

## (4). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备净增加金额 14,237,276.19 元；收回的坏账准备金额 196,454.39 元。

## (5). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	755,682.56

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
洛阳双利工程机械有限公司	销售款	372,230.56	债权账龄时间较长，很多证据缺失，虽经销售公司主管区域经理、业务人员多方努力均无法实现清回，已形成事实上的坏账	总经理办公会决议	否

江苏准提机械制造有限公司	销售款	383,452.00	民事调解书规定期限内尚未收回	法院判决	否
合计	/	755,682.56	/	/	/

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
古巴 TECNOIMPORT	233,514,005.83	13.30	12,789,113.17
中国一拖集团有限公司	89,525,609.58	5.10	895,246.50
古巴 TRANSIMPORT	87,252,908.87	4.97	12,677,990.70
辽宁东晟机械装备有限公司	82,372,042.00	4.69	81,767,413.96
宁夏博信恒通机械设备有限公司	70,938,918.20	4.04	70,938,918.20
合计	563,603,484.48	32.10	179,068,682.53

## (7). 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (8). 无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	226,503,758.83	96.15	0.00	122,098,423.37	83.73	0.00
1 至 2 年	4,146,459.72	1.76	0.00	17,743,647.41	12.17	0.00
2 至 3 年	1,413,490.86	0.60	0.00	2,348,955.83	1.61	0.00
3 年以上	3,517,437.66	1.49	1,876,537.60	3,631,211.26	2.49	2,088,200.17
合计	235,581,147.07	100.00	1,876,537.60	145,822,237.87	100.00	2,088,200.17

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
徐州徐轮橡胶有限公司	67,346,405.41	28.59	1 年以内	尚未结算
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	28,851,961.76	12.25	1 年以内	尚未结算
安阳钢铁股份有限公司	19,647,297.52	8.34	1 年以内	尚未结算
河北龙凤山铸业有限公司	10,786,376.74	4.58	1 年以内	尚未结算

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
新西兰 DATA COLLECTION LIMITED	3,214,510.30	1.36	1 年以内	尚未结算
合计	129,846,551.73	55.12		

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	14,148,062.85	12,027,545.45
合计	14,148,062.85	12,027,545.45

### (2). 应收利息的说明

应收利息主要为本公司所属子公司一拖集团财务有限公司期末应收的外部存款利息，无逾期利息。

## 8、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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	6,490,000.00	4.51	2,292,959.42	35.33	4,197,040.58	6,490,000.00	5.26	2,292,959.42	35.33	4,197,040.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,031,623.64	95.20	18,006,425.39	13.14	119,025,198.25	116,633,364.75	94.62	15,998,686.75	13.72	100,634,678.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	417,960.94	0.29	214,697.64	51.37	203,263.30	146,250.00	0.12	51,671.08	35.33	94,578.92
合计	143,939,584.58	100.00	20,514,082.45	/	123,425,502.13	123,269,614.75	100.00	18,343,317.25	/	104,926,297.50

## (2). 其他应收款账龄披露

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	102,756,441.06	1,953,613.09	1.90
1—2 年	12,585,720.06	1,281,733.54	10.18
2—3 年	6,594,836.80	868,843.74	13.17
3 年以上	22,002,586.66	16,409,892.08	74.58
合计	143,939,584.58	20,514,082.45	14.25

## 其他应收款按账龄披露-续

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85,538,930.23	263,558.72	0.31
1—2 年	10,075,926.01	849,360.94	8.43
2—3 年	6,532,121.46	1,457,186.68	22.31
3 年以上	21,122,637.05	15,773,210.91	74.67
合计	123,269,614.75	18,343,317.25	14.88

## (3). 其他应收款分类说明

1) 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
上海彭浦机器厂有限公司	6,490,000.00	2,292,959.42	35.33	综合评估的损失率
合计	6,490,000.00	2,292,959.42	/	/

2) 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	28,708,610.82	1,790,586.53	6.24
1 至 2 年	2,563,467.07	1,281,733.54	50.00
2 至 3 年	868,843.74	868,843.74	100.00
3 年以上	14,065,261.58	14,065,261.58	100.00
合计	46,206,183.21	18,006,425.39	38.97

## 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款-续

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,812,043.02	239,518.97	2.03
1—2 年	1,746,801.36	873,400.69	50.00
2—3 年	2,201,145.78	2,201,145.78	100.00
3 年以上	12,684,621.31	12,684,621.31	100.00
合计	28,444,611.47	15,998,686.75	56.25

3)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	90,825,440.43	0.00	0.00
合计	90,825,440.43	0.00	0.00

续

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金备用金等低风险组合	88,188,753.28	0.00	0.00
合计	88,188,753.28	0.00	0.00

4)期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
武汉国裕物流产业集团有限公司	271,710.94	163,026.56	60.00	综合评估的损失率
句容泰博尔机械制造有限公司	146,250.00	51,671.08	35.33	综合评估的损失率
合计	417,960.94	214,697.64	51.37	

(4). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备净增加金额 3,173,413.65 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	44,568.96

## (6). 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	62,716,087.28	20,371,723.27
押金备用金	18,113,027.33	68,025,564.57
代收代付社会保险	4,251,566.90	2,860,679.28
应收出口退税款	20,155,412.14	11,735,341.28
应收政府补补助款	10,000,000.00	0.00
其他	8,189,408.48	1,932,989.10
合计	123,425,502.13	104,926,297.50

## (7). 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
洛阳厚和德房地产开发有限公司	往来款	24,160,451.39	1 年以内	16.79	241,604.51
洛阳市涧西国税局	应收出口退税款	18,566,899.83	1 年以内	12.90	0.00
中国一拖集团有限公司	押金及往来款	11,562,324.51	1 年以内 2,080,049.77 元、1-2 年 8,366,200.00 元、2-3 年 4,200.00 元、3 年以上 1,111,874.74 元	8.03	1,059,874.74
河南省工业和信息化委员会	应收政府补助款	10,000,000.00	1 年以内	6.95	0.00
Tax credit competitiveness employment	往来款	8,238,466.91	1 年以内	5.72	0.00
合计	/	72,528,142.64	/	50.39	1,301,479.25

## (8). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
河南省工业和信息化委员会	河南省首台（套）重大技术装备奖励和保费补贴	10,000,000.00	1 年以内	河南省首台（套）重大技术装备奖励和保费补贴资金评审结果公示，预计 2018 年收取
合计	/	10,000,000.00	/	/



(9). 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(10). 无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

## 9、 买入返售金额资产

### (1). 按交易对手性质分类

项目	期末余额	期初余额
境内同业	80,207,776.70	354,848,615.72
境内其他金融机构	0.00	0.00
合计	80,207,776.70	354,848,615.72

### (2). 按资产类型分类

项目	期末余额	期初余额
债券	80,207,776.70	354,848,615.72
合计	80,207,776.70	354,848,615.72

### (3). 按到期日分类

项目	期末余额	期初余额
一个月内到期	80,207,776.70	354,848,615.72
合计	80,207,776.70	354,848,615.72

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	539,256,453.22	59,088,195.81	480,168,257.41	437,045,529.52	44,985,679.65	392,059,849.87
在产品	230,435,730.54	12,701,477.66	217,734,252.88	284,228,490.13	18,091,727.32	266,136,762.81
库存商品	475,006,527.76	15,831,448.89	459,175,078.87	372,760,722.03	23,328,733.26	349,431,988.77
周转材料	13,575,785.59	2,972,287.14	10,603,498.45	10,208,021.04	3,122,655.48	7,085,365.56
合计	1,258,274,497.11	90,593,409.50	1,167,681,087.61	1,104,242,762.72	89,528,795.71	1,014,713,967.01

## (2). 存货跌价准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	44,985,679.65	14,369,770.53	2,102,043.26	2,293,978.45	75,319.18	59,088,195.81
在产品	18,091,727.32	8,049,246.57	0.00	13,387,989.07	51,507.16	12,701,477.66
库存商品	23,328,733.26	14,908,590.63	85,398.94	22,146,439.41	344,834.53	15,831,448.89
周转材料	3,122,655.48	284,268.10	91,227.46	525,863.90	0.00	2,972,287.14
合计	89,528,795.71	37,611,875.83	2,278,669.66	38,354,270.83	471,660.87	90,593,409.50

存货跌价准备说明：存货跌价准备按预计售价减去预计发生的费用后的金额计提。

## 11、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	232,033.19	2,558,317.81
结构性存款	357,000,000.00	231,000,000.00
预缴企业所得税	49,316,297.26	20,288,679.64
委托贷款	17,000,000.00	0.00
理财产品	700,000,000.00	500,000,000.00
留抵增值税	364,024,794.23	336,169,328.06
限定性资产集合计划	206,000,000.00	308,000,000.00
预缴增值税	1,120,830.32	14,914,052.13
预缴其他税	966.00	0.00
合计	1,694,694,921.00	1,412,930,377.64

## 其他说明

(1) 2017年12月25日，本公司与汇丰银行（中国）有限公司签署“结构性存款合同”，购买“Libor 挂钩区间累积人民币投资产品”10000万元，年化保底利率1.35%，收益起算日2017年12月25日，到期日为2018年6月25日，该产品100%保本并保证一定收益型产品，到期一次性返还本金和收益。

(2) 2017年10月27日，本公司与中国光大银行股份有限公司洛阳西苑路支行签署“结构性存款合同”，存款本金20,000万元，年收益率4.3%，收益起算日2017年10月27日，到期日为2018年1月27日，该产品如提前终止，则存款按活期利率计息。

(3) 2017年12月22日，本公司之子公司一拖（洛阳）燃油喷射有限公司与中国光大银行股份有限公司洛阳西苑路支行签署编号为2107101047056的“结构性存款合同”，购买“对公结构性存款产品”57,000,000.00元，年收益率4.55%，收益起算日2017年12月22日，到期日为2018年3月22日，该产品为保证收益型产品，到期一次性返还本金和收益。

(4) 2017年12月5日，本公司与中原银行股份有限公司洛阳分行营业部签署综合理财业务协议，购买该银行发行的鼎盛财富2017年177期机构理财产品5000万元，该产品预期收益率为4.30%，收益起算日为2017年12月6日，到期日为2018年3月8日，该产品为保本浮动收益型，到期一次性支付本金和收益。

(5) 2017年9月29日，本公司与中国交通银行洛阳分行签署购买“蕴通财富·日增利”系列合同6亿元，年收益率4.40%，收益起算日2017年9月30日，到期日为2018年1月8日，该产品为保证收益型产品，到期一次性返还本金和收益。

(6) 2017年12月4日，本公司与中国交通银行洛阳分行签署，购买“蕴通财富·日增利”系列人民币理财产品合同5000万元，年收益率4.70%，收益起算日2017年12月5日，到期日为2018年7月2日，该产品为保证收益型产品，到期一次性返还本金和收益。

(7) 本公司之子公司中国一拖集团财务有限责任公司从东海证券股份有限公司购入“盈多多集合资产管理计划”，截至本期末尚余 206,000,000.00 元未到期，明细如下：

产品名称	金额	起始日期	终止日期
盈多多 A0DY11	10,000,000.00	2017/10/25	2018/01/24
盈多多 A0DY16	10,000,000.00	2017/11/16	2018/05/16
盈多多 A0DY18	10,000,000.00	2017/11/15	2018/02/28
盈多多 A0DY23	50,000,000.00	2017/08/03	2018/01/31
盈多多 A0DY24	10,000,000.00	2017/11/22	2018/02/28
盈多多 A0DY26	10,000,000.00	2017/11/08	2018/02/07
盈多多 A0DY31	10,000,000.00	2017/11/23	2018/05/23
盈多多 A0DY41	10,000,000.00	2017/09/28	2018/03/28
盈多多 A0DY42	10,000,000.00	2017/11/09	2018/05/09
盈多多 A0DY45	10,000,000.00	2017/10/26	2018/04/25
盈多多 A0DY49	5,000,000.00	2017/09/21	2018/03/19
盈多多 A0DY50	10,000,000.00	2017/10/19	2018/04/18
盈多多 A0DY52	10,000,000.00	2017/09/21	2018/03/21
盈多多 A0DY56	5,000,000.00	2017/10/26	2018/04/23
盈多多 A0DY57	5,000,000.00	2017/10/11	2018/01/10
盈多多 A0DY61	10,000,000.00	2017/10/18	2018/01/17
盈多多 A0DY62	1,000,000.00	2017/10/19	2018/04/16
盈多多 A0DY69	10,000,000.00	2017/12/07	2018/06/06
盈多多 A0DY73	10,000,000.00	2017/12/06	2018/03/07
合计：	206,000,000.00	——	——

## 12、发放贷款和垫款

### (1). 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	期初余额
<b>个人贷款和垫款</b>	<b>2,709,019.94</b>	<b>1,679,823.91</b>
住房抵押	61,719.94	97,823.91
其他	2,647,300.00	1,582,000.00
<b>企业贷款和垫款</b>	<b>965,236,933.58</b>	<b>769,573,837.28</b>
贷款	851,074,540.00	631,400,000.00
贴现	114,162,393.58	138,173,837.28
<b>贷款和垫款总额</b>	<b>967,945,953.52</b>	<b>771,253,661.19</b>
<b>减：贷款损失准备</b>	<b>33,204,129.15</b>	<b>22,889,251.53</b>

项目	期末余额	期初余额
其中：单项计提数	0.00	0.00
组合计提数	33,204,129.15	22,889,251.53
<b>贷款和垫款账面价值</b>	<b>934,741,824.37</b>	<b>748,364,409.66</b>

## (2). 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	年末金额	比例 (%)	年初金额	比例 (%)
机械制造业	965,236,933.58	99.72	769,573,837.28	99.78
个人	2,709,019.94	0.28	1,679,823.91	0.22
<b>贷款和垫款总额</b>	<b>967,945,953.52</b>	<b>100.00</b>	<b>771,253,661.19</b>	<b>100.00</b>
<b>减：贷款损失准备</b>	<b>33,204,129.15</b>	<b>3.43</b>	<b>22,889,251.53</b>	<b>2.97</b>
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	33,204,129.15	3.43	22,889,251.53	2.97
<b>贷款和垫款账面价值</b>	<b>934,741,824.37</b>	<b>-</b>	<b>748,364,409.66</b>	<b>-</b>

## (3). 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	年末金额	比例 (%)	年初金额	比例 (%)
东北地区	216,500,000.00	22.37	140,000,000.00	18.15
华中地区	750,330,953.52	77.52	629,671,661.19	81.64
西北地区	1,115,000.00	0.11	1,582,000.00	0.21
<b>贷款和垫款总额</b>	<b>967,945,953.52</b>	<b>100.00</b>	<b>771,253,661.19</b>	<b>100.00</b>
<b>减：贷款损失准备</b>	<b>33,204,129.15</b>	<b>3.43</b>	<b>22,889,251.53</b>	<b>2.97</b>
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	33,204,129.15	3.43	22,889,251.53	2.97
<b>贷款和垫款账面价值</b>	<b>934,741,824.37</b>	<b>-</b>	<b>748,364,409.66</b>	<b>-</b>

## (4). 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	期初余额
信用贷款	246,000,000.00	275,400,000.00
保证贷款	566,397,840.00	356,000,000.00
附担保物贷款	155,548,113.52	139,853,661.19
其中：抵押贷款	41,385,719.94	0.00
质押贷款	114,162,393.58	139,853,661.19
<b>贷款和垫款总额</b>	<b>967,945,953.52</b>	<b>771,253,661.19</b>
<b>减：贷款损失准备</b>	<b>33,204,129.15</b>	<b>22,889,251.53</b>
其中：单项计提数	0.00	0.00
组合计提数	33,204,129.15	22,889,251.53

项目	期末余额	期初余额
贷款和垫款账面价值	934,741,824.37	748,364,409.66

## (5). 贷款损失准备情况

项目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额	0.00	22,889,251.53	0.00	22,087,888.51
本年计提	0.00	10,314,877.62	0.00	801,363.02
年末余额	0.00	33,204,129.15	0.00	22,889,251.53

## 13、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√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
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：	0.00	0.00	0.00	47,604,558.74	0.00	47,604,558.74
按公允价值计量的	0.00	0.00	0.00	47,604,558.74	0.00	47,604,558.74
按成本计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他：	192,452,141.41	4,322,800.00	188,129,341.41	192,452,141.41	4,322,800.00	188,129,341.41
按成本计量	192,452,141.41	4,322,800.00	188,129,341.41	192,452,141.41	4,322,800.00	188,129,341.41
合计	192,452,141.41	4,322,800.00	188,129,341.41	240,056,700.15	4,322,800.00	235,733,900.15

## (2). 期末无按公允价值计量的可供出售金融资产

## (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	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
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	4.06	16,122,000.00
合计	192,452,141.41			192,452,141.41	4,322,800.00			4,322,800.00	/	16,122,000.00

注 1：北京中农网科技有限公司已处于非持续经营状态，本公司已不再参与经营与清算，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及一拖（洛阳）东方红轮胎公司由于经营不善，本公司已对其投资全额计提了资产减值准备。



## (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	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

## 14、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

√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
债券	114,566,778.18	56,222,258.70	58,344,519.48	114,574,997.38	56,222,258.70	58,352,738.68
合计	114,566,778.18	56,222,258.70	58,344,519.48	114,574,997.38	56,222,258.70	58,352,738.68

## (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	2016/08/06
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	2019/06/03
合计	110,000,000.00	/	/	/

其他说明：

√适用 □不适用

本公司之子公司中国一拖集团财务有限责任公司在 2016 年 1 月购入短期融资券“国裕物流 CP001”5000 万元、“国裕物流 CP002”4000 万元。发行人武汉国裕物流产业集团有限公司未能按照约定筹措足额偿债资金到期偿付。中国一拖集团财务有限责任公司所持有该两项持有至到期投资逾期未收回，结合公司经营治理、财务状况等信息，根据《中国一拖集团财务有限责任公司资产质量五级分类标准》认定为可疑类债权，本期末对该两笔持有至到期资产按 60% 计提减值准备 56,222,258.70 元。

2017年3月,本公司状告武汉国裕物流产业集团有限公司,要求其支付上述债券本金及利息,2017年10月,湖北省高级人民法院出具(2017)鄂民初18号民事调解书,本公司之子公司中国一拖集团财务有限责任公司与发行人武汉国裕物流产业集团有限公司达成和解协议,协议约定武汉国裕物流产业集团有限公司对上述融资券本金9000万元、利息630万元、罚息1307.124万元分三期偿还。同时本公司已申请并冻结武汉市国裕物资贸易有限公司、武汉国裕物流产业集团有限公司及其持有的武汉江裕海运发展有限公司98.6%的股权。

## 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、其他企业											
一拖沈阳拖拉机 有限公司	16,200,000. 00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,200,000 .00	16,200,00 0.00
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	16,200,00 0.00
二、联营企业											
采埃孚一拖（洛 阳）车桥有限公司	148,051,770 .93	0.00	0.00	-534,504.08	0.00	0.00	7,056,000.00	0.00	0.00	140,461,26 6.85	0.00
一拖川龙四川农 业装备有限公司	956,769.56	0.00	0.00	-115,326.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	841,443.56	0.00
洛阳福赛特汽车 股份有限公司	7,004,515.6 5	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	90,459.27	0.00	0.00	75,103.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	165,563.01	0.00
小计	156,103,515 .41	0.00	0.00	-574,726.34	0.00	0.00	7,056,000.00	0.00	0.00	148,472,78 9.07	7,004,515. 65
合计	172,303,515 .41	0.00	0.00	-574,726.34	0.00	0.00	7,056,000.00	0.00	0.00	164,672,78 9.07	23,204,51 5.65

## 长期股权投资说明：

注 1：一拖沈阳拖拉机有限公司已处于非持续经营状态，本公司已不再参与该公司的生产经营及清算相关工作，并已撤回相关派出人员，对该公司的投资全额计提了减值准备，因此不再纳入本公司合并财务报表范围。

注 2：洛阳福赛特汽车股份有限公司已处于非持续经营状态，本公司已不再参与该公司的经营及清算，并已撤回相关派出人员，对该公司的投资全额计提了减值准备。

## 16、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	7,547,924.40	2,086,924,056.49	3,836,351,493.04	54,203,027.42	140,199,088.74	15,128,370.71	6,140,353,960.80
2.本期增加金额	511,853.25	93,868,008.96	329,627,255.96	4,517,434.29	-33,189,363.16	-9,826,920.76	385,508,268.54
(1) 购置	0.00	34,341.08	9,083,622.70	3,553,092.46	3,005,491.73	45,800.00	15,722,347.97
(2) 在建工程转入	0.00	108,631,962.69	253,832,548.43	912,549.41	2,159,522.57	311,356.79	365,847,939.89
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 重分类	0.00	-14,929,785.96	63,618,588.56	51,792.42	-38,368,616.82	-10,371,978.20	0.00
(5) 其他原因增加	511,853.25	131,491.15	3,092,496.27	0.00	14,239.36	187,900.65	3,937,980.68
3.本期减少金额	0.00	9,421,523.46	64,283,185.22	3,288,008.68	3,792,367.96	28,315.26	80,813,400.58
(1) 处置或报废	0.00	9,421,523.46	64,283,185.22	3,288,008.68	3,792,367.96	28,315.26	80,813,400.58
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	8,059,777.65	2,171,370,541.99	4,101,695,563.78	55,432,453.03	103,217,357.62	5,273,134.69	6,445,048,828.76
二、累计折旧							

## 2017 年年度报告

1.期初余额	0.00	829,480,660.21	2,201,286,942.26	31,149,869.51	77,239,244.95	8,643,281.23	3,147,799,998.16
2.本期增加金额	0.00	59,956,854.33	238,560,818.13	4,474,539.71	538,871.04	-5,003,220.09	298,527,863.12
(1) 计提	0.00	62,868,004.32	221,548,299.90	4,405,879.17	7,478,175.99	567,765.44	296,868,124.82
(2) 重分类	0.00	-2,935,820.37	15,491,542.81	68,660.54	-6,947,109.74	-5,677,273.24	0.00
(3) 其他原因增加	0.00	24,670.38	1,520,975.42	0.00	7,804.79	106,287.71	1,659,738.30
3.本期减少金额	0.00	6,877,608.49	53,281,602.06	2,275,116.34	3,520,108.24	25,115.46	65,979,550.59
(1) 处置或报废	0.00	6,877,608.49	53,281,602.06	2,275,116.34	3,520,108.24	25,115.46	65,979,550.59
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	882,559,906.05	2,386,566,158.33	33,349,292.88	74,258,007.75	3,614,945.68	3,380,348,310.69
三、减值准备							
1.期初余额	0.00	1,469,889.40	19,787,168.81	155,400.88	0.00	286,076.03	21,698,535.12
2.本期增加金额	0.00	7,857,849.68	5,961,740.70	1,988,336.87	49,922.43	-207,849.68	15,650,000.00
(1) 计提	0.00	7,650,000.00	6,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	15,650,000.00
(2) 重分类	0.00	207,849.68	-38,259.30	-11,663.13	49,922.43	-207,849.68	0.00
(3) 其他增加	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	2,870,401.26	0.00	0.00	0.00	2,870,401.26
(1) 处置或报废	0.00	0.00	2,870,401.26	0.00	0.00	0.00	2,870,401.26
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	9,327,739.08	22,878,508.25	2,143,737.75	49,922.43	78,226.35	34,478,133.86
四、账面价值							
1.期末账面价值	8,059,777.65	1,279,482,896.86	1,692,250,897.20	19,939,422.40	28,909,427.44	1,579,962.66	3,030,222,384.21
2.期初账面价值	7,547,924.40	1,255,973,506.88	1,615,277,381.97	22,897,757.03	62,959,843.79	6,199,013.45	2,970,855,427.52

说明：本公司本年度对固定资产分类进行了梳理，因此存在固定资产在不同分类之间进行调整的情况。

## (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
房屋及建筑物	71,820,785.72
机器设备	16,575,988.44
合计	88,396,774.16

## (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
子公司福莱格郑州分公司主厂房及办公楼	12,841,174.21	2012年4月取得土地证,由于当时经开区管委会和海马公司对建设项目有进度要求,必须按进度完成项目建设任务,要求先开工建设再办理相关手续。目前正在申请办理建设工程规划许可证,建设工程规划许可证办理后才能办理招标备案和施工许可证、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	14,932,078.14	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	17,299,251.40	该项房产对应的土地产权尚未办妥
分公司热处理厂房	7,749,845.09	新建厂房,产权证正在办理过程中
分公司铸造厂新增冷却道厂房	1,900,330.81	新建厂房,产权证正在办理过程中
合计	54,722,679.65	

其他说明:

√适用 □不适用

本年增加折旧中其中本年计提金额为 298,527,863.12 元;上述固定资产中已经提足折旧仍继续使用固定资产原值为: 1,395,219,676.94 元;年末固定资产抵押情况详见本附注 67。

## 17、在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	721,164.55	0.00	721,164.55	14,342,024.77	0.00	14,342,024.77
大功率农用柴油机项目	23,273,423.54	0.00	23,273,423.54	144,266,230.70	0.00	144,266,230.70
三装厂新建大件车间	3,346,057.15	0.00	3,346,057.15	5,074,905.98	0.00	5,074,905.98
缸体老线改造项目	0.00	0.00	0.00	9,110,117.95	0.00	9,110,117.95
锻造曲轴加工线项目	2,283,995.61	0.00	2,283,995.61	4,401,730.99	0.00	4,401,730.99
技措项目	15,855,194.00	9,273,284.29	6,581,909.71	23,738,898.21	9,273,284.29	14,465,613.92
法国在建工程	12,583,106.04	6,414,270.83	6,168,835.21	8,973,928.03	6,006,920.28	2,967,007.75
P 型喷油器、P 型喷油泵提品质上能力技改项目	0.00	0.00	0.00	5,657,198.48	0.00	5,657,198.48
热处理能力品质提升	70,447.95	0.00	70,447.95	191,501.32	0.00	191,501.32
400 与 LF904 挡泥板焊接自动生产线	5,876,070.81	0.00	5,876,070.81	5,012,822.94	0.00	5,012,822.94
电泳线	4,571,112.96	0.00	4,571,112.96	4,571,112.96	0.00	4,571,112.96
新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目	119,905,855.09	0.00	119,905,855.09	938,358.49	0.00	938,358.49
浇注机	5,976,068.55	0.00	5,976,068.55	1,792,820.60	0.00	1,792,820.60
制芯中心机器人	3,230,769.23	0.00	3,230,769.23	1,536,752.14	0.00	1,536,752.14
重点产品试验检测平台项目	13,083,571.33	0.00	13,083,571.33	2,170,584.86	0.00	2,170,584.86
卧式加工单元	6,764,957.27	0.00	6,764,957.27	0.00	0.00	0.00
白俄员工宿舍	5,002,498.63	0.00	5,002,498.63	0.00	0.00	0.00

2017 年年度报告

东晨模具设备搬迁项目	3,342,444.67	0.00	3,342,444.67	739,204.79	0.00	739,204.79
厂房基础	2,206,437.39	0.00	2,206,437.39	2,206,437.39	0.00	2,206,437.39
公司技改项目	20,386,283.41	0.00	20,386,283.41	44,291,032.24	0.00	44,291,032.24
公租房项目	0.00	0.00	0.00	46,237,350.29	0.00	46,237,350.29
柴油机升级改造项目	12,789,743.55	0.00	12,789,743.55	12,789,743.55	0.00	12,789,743.55
其他	45,846,575.51	678,845.21	45,167,730.30	54,806,316.75	745,607.25	54,060,709.50
合计	307,115,777.24	16,366,400.33	290,749,376.91	392,849,073.43	16,025,811.82	376,823,261.61

(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	14,342,024.77	0.00	12,259,668.92	1,361,191.30	721,164.55	95.00	100.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
大功率农用柴油机项目	199,000,000.00	144,266,230.70	0.00	114,739,468.77	6,253,338.39	23,273,423.54	93.00	98.00	12,829,031.02	0.00	4.404-6.9	募集资金
三装厂新建大件车间	93,000,000.00	5,074,905.98	110,894.76	1,839,743.59	0.00	3,346,057.15	98.00	98.00	0.00	0.00	0.00	自筹



2017 年年度报告

缸体老线改造项目	38,050,000.00	9,110,117.95	0.00	9,110,117.95	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
锻造曲轴加工线项目	58,000,000.00	4,401,730.99	195,561.36	2,313,296.74	0.00	2,283,995.61	98.00	100.00	819,901.92	0.00	4.404-6.9	自筹
技措项目	44,168,540.00	23,738,898.21	4,553,166.83	11,936,775.66	500,095.38	15,855,194.00	63.60	63.60	0.00	0.00	0.00	自筹
法国在建工程	35,157,889.13	8,973,928.03	6,559,674.65	1,223,255.05	1,727,241.59	12,583,106.04	48.79	48.79	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	5,657,198.48	0.00	5,657,198.48	0.00	0.00	80.20	100.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
热处理能力品质提升	14,800,000.00	191,501.32	0.00	0.00	121,053.37	70,447.95	98.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
400 与 LF904 挡泥板焊接自动生产线	6,950,000.00	5,012,822.94	863,247.87	0.00	0.00	5,876,070.81	90.00	95.00	0.00	0.00	0.00	自筹
电泳线	4,900,000.00	4,571,112.96	0.00	0.00	0.00	4,571,112.96	53.29	53.29	0.00	0.00	0.00	自筹
新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目	316,100,000.00	938,358.49	118,967,496.60	0.00	0.00	119,905,855.09	37.93	60.00	0.00	0.00	0.00	自筹
浇注机	7,960,000.00	1,792,820.60	4,183,247.95	0.00	0.00	5,976,068.55	75.08	75.08	0.00	0.00	0.00	自筹
制芯中心机器人	14,000,000.00	1,536,752.14	2,617,094.02	923,076.93	0.00	3,230,769.23	55.74	70.00	0.00	0.00	0.00	自筹

2017 年年度报告

重点产品试验检测平台项目	53,810,000.00	2,170,584.86	11,759,140.32	846,153.85	0.00	13,083,571.33	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00	自筹
卧式加工单元	9,000,000.00	0.00	6,764,957.27	0.00	0.00	6,764,957.27	75.17	75.17	0.00	0.00	0.00	自筹
白俄员工宿舍	5,500,000.00	0.00	5,002,498.63	0.00	0.00	5,002,498.63	90.95	90.95	0.00	0.00	0.00	自筹
东晨模具设备搬迁项目	8,370,400.00	739,204.79	2,620,162.96	16,923.08	0.00	3,342,444.67	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	自筹
厂房基础	3,268,000.00	2,206,437.39	0.00	0.00	0.00	2,206,437.39	68.00	68.00	0.00	0.00	0.00	自筹
公司技改项目	602,106,067.34	44,291,032.24	43,507,660.89	66,691,929.77	720,479.95	20,386,283.41	48.85	48.85	0.00	0.00	0.00	自筹/募集
公租房项目	90,000,000.00	46,237,350.29	23,205,088.92	69,442,439.21	0.00	0.00	98.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
柴油机升级改造项目	53,000,000.00	12,789,743.55	0.00	0.00	0.00	12,789,743.55	24.13	35.37	0.00	0.00	0.00	自筹
其他		54,806,316.75	71,646,826.58	68,847,891.89	11,758,675.93	45,846,575.51						
合计	2,379,440,896.47	392,849,073.43	302,556,719.61	365,847,939.89	22,442,075.91	307,115,777.24	/	/	13,648,932.94	/	/	/

## 18、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

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	3,877,545.44	59,526,000.00	62,305,041.57	9,168,472.30	1,064,634,987.35
2.本期增加金额	2,416,460.87	348,112.73	0.00	5,941,332.28	1,688,801.47	10,394,707.35
(1)购置	2,416,460.87	45,563.25	0.00	5,941,332.28	1,252,366.16	9,655,722.56
(2)其他	0.00	302,549.48	0.00	0.00	436,435.31	738,984.79
3.本期减少金额	21,250,084.00	0.00	0.00	291,800.00	0.00	21,541,884.00
(1)处置	21,250,084.00	0.00	0.00	291,800.00	0.00	21,541,884.00
(2)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	910,924,304.91	4,225,658.17	59,526,000.00	67,954,573.85	10,857,273.77	1,053,487,810.70
二、累计摊销						
1.期初余额	121,174,748.09	3,111,866.96	0.00	41,656,468.26	2,050,899.25	167,993,982.56
2.本期增加金额	23,703,002.23	927,863.41	0.00	5,963,639.71	888,804.94	31,483,310.29
(1)计提	23,703,002.23	657,324.75	0.00	5,963,639.71	801,285.66	31,125,252.35
(2)其他		270,538.66	0.00	0.00	87,519.28	358,057.94
3.本期减少金额	5,418,771.81	0.00	0.00	291,800.00	0.00	5,710,571.81
(1)处置	5,418,771.81	0.00	0.00	291,800.00	0.00	5,710,571.81
(2)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	139,458,978.51	4,039,730.37		47,328,307.97	2,939,704.19	193,766,721.04
三、减值准备						

2017 年年度报告

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	771,465,326.40	185,927.80	59,526,000.00	20,626,265.88	7,917,569.58	859,721,089.66
2.期初账面价值	808,583,179.95	765,678.48	59,526,000.00	20,648,573.31	7,117,573.05	896,641,004.79

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 期末使用寿命不确定的无形资产系本公司 2011 年从中国一拖集团有限公司收购的“一拖”和“东方红”两个商标 59,526,000.00 元。商标使用权和生产许可权的可收回金额相当于按折现现金流量法确定的使用价值。该方法考虑了附属公司截至 2021 年 12 月 31 日止五个年度（期后转为永久）的现金流量。至于详细规则到期之后的年度，本集团已就永久期间采用 5%的假设持续增长率，这一预期增长率与业务发展的一般预期相符。现金流量的现值以 4.3%的税前扣除率计算。本公司判断该两项商标为使用寿命不确定的无形资产，于每年年度终了对其进行减值测试，本期未发现存在减值迹象。

(3) 期末无未办妥产权证的土地使用权。

## 19、开发支出

√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		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
部件优化及其它机械产品研发	0.00	43,346,195.13	0.00	0.00	43,346,195.13	0.00
动力机械产品研发	0.00	104,847,256.90	0.00	0.00	104,847,256.90	0.00
工艺研发	0.00	54,220,191.22	0.00	0.00	54,220,191.22	0.00
基础研究	0.00	12,699,799.89	0.00	0.00	12,699,799.89	0.00
拖拉机产品研发	0.00	171,225,996.03	0.00	0.00	171,225,996.03	0.00
合计	0.00	386,339,439.17	0.00	0.00	386,339,439.17	0.00

## 20、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

## 21、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	60,541.30	0.00	21,367.52	0.00	39,173.78

设备搬迁支出摊销	1,619,244.82	506,509.06	212,575.43	0.00	1,913,178.45
模具摊销	29,840,966.28	15,594,336.46	10,739,472.80	213,675.21	34,482,154.73
维修支出摊销	8,112,995.95	3,127,894.11	2,440,898.53	0.00	8,799,991.53
其他	589,446.09	564,444.68	337,890.06	27,258.48	788,742.23
合计	40,223,194.44	19,793,184.31	13,752,204.34	240,933.69	46,023,240.72

其他说明：

其他减少中模具摊销的原因是处置部分模具所致,其他减少的原因是摊销期不足一年,调至其他流动资产所致。

## 22、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	42,871,642.47	7,234,185.49	36,818,261.38	5,862,971.13
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	250,130,732.03	82,543,141.57	225,965,535.36	74,568,626.67
辞退福利	9,870,196.45	1,612,564.25	15,432,209.99	2,418,617.23
应付工资及预提费用	120,829,754.03	25,751,177.53	109,768,630.32	22,461,383.54
递延收益	127,277,099.43	19,091,564.92	114,226,151.87	17,455,571.11
合计	550,979,424.41	136,232,633.76	502,210,788.92	122,767,169.68

### (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	114,967,265.72	28,741,816.43	123,029,454.68	30,757,363.67
可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	18,189,507.08	3,370,863.13
交易性金融工具的估值	0.00	0.00	280,554.12	70,138.53
合计	114,967,265.72	28,741,816.43	141,499,515.88	34,198,365.33

## (3). 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	770,247,022.91	736,577,511.17
可抵扣亏损	496,827,421.43	421,088,769.87
合计	1,267,074,444.34	1,157,666,281.04

## (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
2017 年度	0.00	20,324,715.49	—
2018 年度	70,882,355.67	71,231,299.70	—
2019 年度	92,771,757.23	92,771,757.23	—
2020 年度	117,402,747.39	120,799,063.90	—
2021 年度	112,109,886.57	115,961,933.55	—
2022 年度	103,660,674.57	0.00	—
合计	496,827,421.43	421,088,769.87	/

## 23、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	0.00	105,948,600.00
信用借款	1,963,879,689.22	1,403,499,910.67
合计	2,033,879,689.22	1,579,448,510.67

## (2). 无已逾期未偿还的短期借款情况

## (3). 短期借款说明

√适用 □不适用

本集团之子公司长拖农业机械装备集团有限公司以账面净值82,900,010.90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。

**24、吸收存款及同业存放**

项目	期末余额	期初余额
活期存款	229,663,863.41	482,814,340.94
其中：公司	229,478,533.87	482,513,395.98
个人	185,329.54	300,944.96
定期存款（含通知存款）	550,531,665.33	105,472,499.15
其中：公司	550,531,665.33	105,472,499.15
个人	0.00	0.00
合计	780,195,528.74	588,286,840.09

**25、拆入资金**

项目	期末余额	期初余额
银行拆入	0.00	0.00
非银行金融机构拆入	300,000,000.00	250,000,000.00
合计	300,000,000.00	250,000,000.00

**26、衍生金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货币远期及掉期	12,800,000.00	0.00
合计	12,800,000.00	0.00

其他说明：

本公司于 2017 年 9 月 28 日与交通银行股份有限公司洛阳分行签订流动资金借款合同，本公司向贷款人申请一次性 1 亿美元贷款额度。同时本公司与交通银行股份有限公司洛阳分行签订掉期结售汇协议，约定于 2017 年 9 月 28 日之前按照 6.664806 的汇率以先结汇再购汇的方式购入 1 亿美元，用来偿还上述该笔贷款。根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的规定，在本公司成为金融工具合同的一方时，应当确认一项金融资产或金融负债，故本公司将该项金融工具确认为衍生金融负债。

**27、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	759,850,627.14	1,249,376,878.64
银行承兑汇票	60,650,971.80	167,736,890.85
合计	820,501,598.94	1,417,113,769.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 1,677,165.00 元，原因为票据到期但供应商未来兑付。



## 28、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	1,353,217,785.45	1,308,157,751.41
应付工程设备采购款	76,968,976.12	45,879,477.81
应付服务类款项	21,953,786.89	19,757,726.67
其他	13,189,905.85	10,373,501.75
合计	1,465,330,454.31	1,384,168,457.64

## (2). 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,332,527,809.68	1,240,833,573.76
1-2 年	70,530,505.26	49,711,952.26
2-3 年	26,219,998.30	34,579,850.82
3 年以上	36,052,141.07	59,043,080.80
合计	1,465,330,454.31	1,384,168,457.64

## (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
机械工业第四设计研究院有限公司	9,254,593.19	尚未结算
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	5,528,624.62	尚未结算
AZUIIMPORT	3,136,416.00	尚未结算
GRUPO EMPRESARIAL DE LOGISTICA DEL MINAG	2,744,364.00	尚未结算
EMPRESA CUBANA EXPORTADORA E IMPORTADORA DE PRODUCTOS TECNICOS TECNOIMPORT	1,829,576.00	尚未结算
合计	22,493,573.81	/

## 29、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
一年以内（含一年）	203,384,149.97	165,765,817.20
一年以上	32,836,818.63	33,897,384.34
合计	236,220,968.60	199,663,201.54

## (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
宁夏博信恒通机械设备有限公司	3,560,000.00	尚未结算
陕西麟丰工程机械有限责任公司	2,383,299.70	尚未结算
山西飞宇达建设工程有限公司	1,052,142.87	尚未结算
合计	11,287,062.07	/

## 30、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	74,275,332.97	1,068,144,534.55	1,046,710,727.54	95,709,139.98
二、离职后福利-设定提存计划	1,263,331.82	153,698,971.52	152,751,647.04	2,210,656.30
三、辞退福利	30,373,241.00	29,768,651.92	34,540,175.91	25,601,717.01
合计	105,911,905.79	1,251,612,157.99	1,234,002,550.49	123,521,513.29

## (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	49,290,342.94	729,299,904.22	715,415,159.73	63,175,087.43
二、职工福利费	4,225,324.43	78,838,497.32	78,945,679.10	4,118,142.65
三、社会保险费	148,553.53	70,780,848.82	70,416,207.33	513,195.02
其中：医疗保险费	148,553.53	61,657,457.10	61,352,673.77	453,336.86
工伤保险费	0.00	5,973,417.98	5,934,938.07	38,479.91
生育保险费	0.00	3,149,973.74	3,128,595.49	21,378.25
四、住房公积金	753,089.46	62,790,993.65	60,870,715.30	2,673,367.81
五、工会经费和职工教育经费	19,550,079.20	24,148,864.99	18,774,750.41	24,924,193.78
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、其他短期薪酬	307,943.41	102,285,425.55	102,288,215.67	305,153.29
合计	74,275,332.97	1,068,144,534.55	1,046,710,727.54	95,709,139.98

**(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	318,077.28	125,027,541.69	124,113,260.23	1,232,358.74
2、失业保险费	267.93	4,379,461.78	4,349,800.00	29,929.71
3、企业年金缴费	944,986.61	24,291,968.05	24,288,586.81	948,367.85
合计	1,263,331.82	153,698,971.52	152,751,647.04	2,210,656.30

设定提存计划说明：本集团按规定参加政府机构设立的社会保险计划。根据计划，本集团按照当地政府的有关规定向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产成本。

本集团本年应向参与的设定提存计划缴存费用人民币 153,698,971.52 元（2016 年：人民币 161,537,506.81 元）。于 2017 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 2,210,656.30 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 1,263,331.82 元）的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付的，有关应缴存费用已于报告期后支付。

**31、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,285,941.96	3,805,459.33
企业所得税	2,969,764.17	9,965,719.45
个人所得税	4,856,580.72	4,038,209.68
城市维护建设税	134,047.47	413,961.56
房产税	4,508,683.32	4,343,139.14
土地使用税	1,697,953.13	1,597,460.36
教育费附加	95,747.85	295,686.82
其他税费	812,601.28	966,402.40
合计	17,361,319.90	25,426,038.74

**32、 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	50,334,301.22	50,334,301.15
短期借款应付利息	3,078,130.20	4,475,913.57

吸收存款应付利息	8,450,507.27	340,870.80
合计	61,862,938.69	55,151,085.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、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
自然人股东	55.83	0.00
合计	55.83	0.00

### 34、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	86,468,102.96	76,273,526.26
押金及保证金	63,036,461.77	69,420,684.09
应付款项	77,300,212.31	74,305,168.25
代收代付款	25,898,311.64	29,500,228.04
其他	23,418,320.38	7,758,242.18
合计	276,121,409.06	257,257,848.82

#### (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	51,464,222.65	尚未结算
事业补贴	8,518,160.00	尚未结算
建房款及房屋维修金	2,590,304.90	尚未结算
工伤遗嘱补助	1,769,776.95	尚未结算
合计	64,342,464.50	/

**35、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	9,752,875.00	18,267,000.00
1年内到期的应付债券	1,499,228,820.52	0.00
一年内到期的递延收益	13,058,479.21	16,155,532.04
合计	1,522,040,174.73	34,422,532.04

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
折扣折让	58,600,777.57	46,436,388.69
三包服务费	28,426,282.13	43,704,478.56
中介服务费	1,716,981.13	2,100,000.00
运输费	8,071,390.00	0.00
其他	1,027,038.50	1,128,478.50
合计	97,842,469.33	93,369,345.75

**37、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	39,011,500.00	0.00
信用借款	659,752,875.00	27,400,500.00
减：一年内到期的长期借款	9,752,875.00	18,267,000.00
其中：信用借款	9,752,875.00	18,267,000.00
合计	689,011,500.00	9,133,500.00

长期借款分类的说明：

保证借款：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建设银行股份有限公司巴黎分行取得借款 5,000,000.00 欧元，折合人民币共计 39,011,500.00 元

**(2). 长期借款到期日分析**

到期日	期末余额	期初余额
-----	------	------

到期日	期末余额	期初余额
一至二年	60,000,000.00	9,133,500.00
二至五年	629,011,500.00	0.00
五年以上	0.00	0.00
合计	689,011,500.00	9,133,500.00

(3). 2017 年 12 月 31 日，本集团无已到期未偿还的借款。

### 38、应付债券

#### (1). 应付债券

√适用 □不适用

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	799,792,232.47	798,604,059.50
12 一拖 02 公司债	699,436,588.05	698,090,936.56
减：一年到期的应付债券	1,499,228,820.52	0.00
合计	0.00	1,496,694,996.06

## (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	其他减少	期末余额
12 一拖 01 公司债	800,000,000.00	2013-3-4	5 年	794,550,000.00	798,604,059.50	0.00	0.00	1,188,172.97	0.00	-799,792,232.47	0.00
12 一拖 02 公司债	700,000,000.00	2013-5-30	5 年	693,734,150.95	698,090,936.56	0.00	0.00	1,345,651.49	0.00	-699,436,588.05	0.00
合计	1,500,000,000.00	/	/	1,488,284,150.95	1,496,694,996.06	0.00	0.00	2,533,824.46	0.00	-1,499,228,820.52	0.00

说明：经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]89 号文批准，总体发行规模为 15 亿元，分两期，第一期 8 亿元、第二期 7 亿元。债券名称分别为：第一拖拉机股份有限公司 2012 年度公开发行公司债券（第一期）（简称：12 一拖 01 公司债）、第一拖拉机股份有限公司 2012 年度公开发行公司债券（第二期）（简称：12 一拖 02 公司债）。

12 一拖 01 公司债采取单利按年计息，不计复利，票面利率为 4.8%。本公司有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末上调后 2 年的票面利率。如本公司行使上调票面利率选择权，未被回售部分在其存续期限后 2 年票面利率为本期债券存续期限前 3 年票面利率加上上调基点，在其存续期限后 2 年固定不变。如本公司未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分在其存续期限后 2 年票面利率仍维持原有票面利率不变。在存续期的第 3 年末，本公司选择不上调票面利率，即“12 一拖 01”存续期后 2 年的票面利率仍为 4.8%。

12 一拖 02 公司债采取单利按年计息，不计复利，票面利率为 4.5%。本公司有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末上调后 2 年的票面利率。如本公司行使上调票面利率选择权，未被回售部分在其存续期限后 2 年票面利率为本期债券存续期限前 3 年票面利率加上上调基点，在其存续期限后 2 年固定不变。如本公司未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分在其存续期限后 2 年票面利率仍维持原有票面利率不变。在存续期的第 3 年末，本公司选择不上调票面利率，即“12 一拖 02”存续期后 2 年的票面利率仍为 4.5%。

上述债券将于 2018 年到期，重分类至一年以内到期的非流动负债。

**39、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	0.00	13,699,471.42	注 1
合计	0.00	13,699,471.42	/

注 1：2017 年度公司与洛阳厚和德房地产开发有限公司签订了产权交易合同，合同约定公司以 3100 万元将公司持有的一拖（洛阳）叉车有限公司股权转让给厚德房产，同时双方签订债务清偿协议，对于该公司持有的非关联方债务 17,705,050.29 元，由厚和德房产承担 4,005,578.87 元，余额 13,699,471.42 由本公司承担。

**40、递延收益**

递延收益情况

√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
与资产相关政府补助	158,303,111.54	23,650,000.00	14,849,778.80	167,103,332.74	详见涉及政府补助的项目
与收益相关政府补助	18,325,483.24	47,546,699.9	48,315,374.75	17,556,808.39	详见涉及政府补助的项目
合计	176,628,594.78	71,196,699.90	63,165,153.55	184,660,141.13	/



涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

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
大功率非道路用柴油机	49,000,000.00	0.00	0.00	0.00	49,000,000.00	与资产相关
新型轮式拖拉机核心能力提升	45,945,454.54	0.00	0.00	4,836,363.64	41,109,090.90	与资产相关
节能环保柴油机曲轴机加工生产线项目	4,275,000.00	0.00	0.00	540,000.00	3,735,000.00	与资产相关
中功率节能环保农业柴油机集成开发与整机匹配	3,380,000.00	2,307,200.00	323,982.16	0.00	5,363,217.84	与收益相关
C 系列政府项目补助	2,864,000.00	0.00	0.00	716,000.00	2,148,000.00	与资产相关
年产 1000 台大马力动力换挡重型轮式拖拉机	2,375,000.00	0.00	0.00	250,000.00	2,125,000.00	与资产相关
全自动智能精锻示范线关键技术研究与应用	2,000,000.00	500,000.00	2,500,000.00	0.00	0.00	与收益相关
轮式拖拉机技术改造	1,384,000.00	0.00	0.00	1,384,000.00	0.00	与资产相关
装备复杂零部件个性化快速定制智能制造新模式示范验证	1,000,000.00	0.00	581,135.77	0.00	418,864.23	与收益相关
农机铸件快速成型技术河南省工程实验室	150,000.00	0.00	150,000.00	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
新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目	0.00	11,900,000.00	0.00	0.00	11,900,000.00	与资产相关
现代农业装备智能驾驶舱数字化工厂	0.00	7,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00	与资产相关
环保厅转财政局拨款	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	与收益相关
智能拖拉机定位与远程监控系统	0.00	950,000.00	0.00	0.00	950,000.00	与收益相关
拖拉机整机检测技术与系统开发	0.00	499,000.00	0.00	0.00	499,000.00	与收益相关
丘陵山地拖拉机关键技术与整机开发	734,000.00	501,300.00	25,936.08	0.00	1,209,363.92	与收益相关
重点产品试验检测平台	15,840,000.00	0.00	1,950,528.23	1,388,947.17	12,500,524.60	与资产相关
提升自主研发能力	14,647,254.59	0.00	0.00	1,295,939.76	13,351,314.83	与资产相关

2017 年年度报告

LF 系列动力换挡拖拉机研发及产业化	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	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	288,000.00	8,352,000.00	与资产相关
2015 年省产业集聚区科技研发服务平台奖补资金	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
拖拉机动力系统国家重点实验室奖励资金	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
新型节能环保农用柴油机关键核心零部件开发	1,355,000.00	1,438,100.00	619,877.08	515,000.00	1,658,222.92	与收益相关
拖拉机关键部件可靠性检测技术与系统开发	0.00	12,535,500.00	102,992.24	11,110,100.00	1,322,407.76	与收益相关
省拖拉机关键技术重点实验室	0.00	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	与收益相关
农用机械污染排放控制技术与系统研究项目	0.00	2,820,000.00	9,996.91	1,692,000.00	1,118,003.09	与收益相关
农机智能控制技术研发与产业化	0.00	2,040,000.00	0.00	0.00	2,040,000.00	与收益相关
智能化设计平台在大功率拖拉机研发中应用研究	0.00	1,987,400.00	50,645.14	1,005,000.00	931,754.86	与收益相关
农用柴油机清洁燃烧关键技术研究	0.00	280,000.00	0.00	0.00	280,000.00	与收益相关
农用机械排气后处理系统控制与 OBD 关键技术研究	0.00	705,000.00	0.00	0.00	705,000.00	与收益相关
智能电动拖拉机开发	190,000.00	130,000.00	3,105.50	0.00	316,894.50	与收益相关
拖拉机机组田间作业质量及整机性能试验验证技术研究	0.00	1,813,100.00	6,720.73	1,162,300.00	644,079.27	与收益相关
机械行业计量量值溯源传递基础支撑服务能力提升	0.00	4,750,000.00	0.00	0.00	4,750,000.00	与资产相关
“河洛工匠”人才队伍建设资金	0.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	与收益相关
产业振兴和技术改造	13,200,000.00	0.00	0.00	2,200,000.00	11,000,000.00	与资产相关
新疆农装建设项目	3,216,483.24	0.00	3,216,483.24	0.00	0.00	与收益相关
科技厅协作开发援疆项目资金	300,000.00	300,000.00	600,000.00	0.00	0.00	与收益相关
僵尸企业补助	0.00	18,290,099.90	18,290,099.90	0.00	0.00	与收益相关
合计	176,628,594.78	71,196,699.90	34,781,502.98	28,383,650.57	184,660,141.13	/

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 16,491,403.08 元，计入营业外收入中政府补助 18,290,099.90 元。

其他变动中，重分类至一年内到期的非流动负债金额为 12,899,250.57 元，分拨给公司外部合作单位的金额为 15,484,400.00 元。

**41、股本**

√适用 □不适用

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	-10,050,000.00	-10,050,000.00	985,850,000.00

其他说明：

其他变动为对回购的 H 股注销。

**42、资本公积**

√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
资本溢价（股本溢价）	1,878,901,351.02	0.00	27,052,975.46	1,851,848,375.56
其他资本公积	247,784,237.55	0.00	0.00	247,784,237.55
合计	2,126,685,588.57	0.00	27,052,975.46	2,099,632,613.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少的资本公积主要原因为回购 H 股股票注销，股票市值大于面值的差额冲减资本公积 27,001,051.34 元；本期本公司从一拖集团收购白俄技术有限公司导致资本公积减少 51,924.12 元。

**43、库存股**

√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
回购 H 股	19,140,912.00	17,910,139.34	37,051,051.34	0.00
合计	19,140,912.00	17,910,139.34	37,051,051.34	0.00

## 44、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	-2,685,750.24	-4,296,067.32	11,059,890.91	-1,419,117.68	-13,582,334.26	-354,506.29	-16,268,084.50
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	14,361,213.55	-5,177,870.73	11,059,890.91	-1,419,117.68	-14,361,213.55	-457,430.41	0.00
外币财务报表折算差额	-17,046,963.79	881,803.41	0.00	0.00	778,879.29	102,924.12	-16,268,084.50
其他综合收益合计	-2,685,750.24	-4,296,067.32	11,059,890.91	-1,419,117.68	-13,582,334.26	-354,506.29	-16,268,084.50

## 45、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	4,485,866.00	12,666,520.66	13,478,035.85	3,674,350.81
合计	4,485,866.00	12,666,520.66	13,478,035.85	3,674,350.81

## 46、盈余公积

√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
法定盈余公积	423,136,788.34	14,534,131.33	0.00	437,670,919.67
任意盈余公积	771,431.00	0.00	0.00	771,431.00
合计	423,908,219.34	14,534,131.33	0.00	438,442,350.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团按照母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

## 47、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	10,774,059.81	1,980,259.17	0.00	12,754,318.98

## 48、未分配利润

√适用 □不适用

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	1,289,413,464.37	1,142,994,139.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	1,289,413,464.37	1,142,994,139.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,514,222.97	223,369,729.35
减：提取法定盈余公积	14,534,131.33	34,163,993.29
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	1,980,259.17	1,954,511.18
应付普通股股利	56,193,450.00	40,831,900.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	1,273,219,846.84	1,289,413,464.37

## 49、营业收入和营业成本

√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	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	7,151,937,360.11	6,002,833,313.88	8,309,722,844.86	6,736,305,725.14
其他业务	67,373,026.00	33,171,317.99	377,779,382.55	352,477,346.70
合计	7,219,310,386.11	6,036,004,631.87	8,687,502,227.41	7,088,783,071.84

## 50、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
<b>利息收入</b>	137,931,789.75	183,205,912.89
其中：存放同业	77,908,377.42	41,072,682.04
存放中央银行	4,556,068.60	4,340,716.55
拆出资金	9,622,388.79	13,141,666.79
发放贷款及垫款	38,261,617.69	118,524,257.71
其中：个人贷款及垫款	145,823.41	152,500.04
公司贷款及垫款	32,897,198.60	22,190,636.32
票据贴现	5,218,595.68	96,181,121.35
买入返销售金融资产	7,583,337.25	6,126,589.80
<b>利息支出</b>	15,819,471.26	55,437,794.90
其中：同业存放	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	325,845.14	1,352,612.47
吸收存款	15,493,626.12	5,700,240.08
卖出回购金融资产	0.00	206,721.92
其他	0.00	48,178,220.43
<b>利息净收入</b>	122,112,318.49	127,768,117.99

## 51、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
<b>手续费及佣金收入</b>	702,015.03	444,973.85
结算与清算手续费	36,372.05	163,326.96
代理业务手续费	152,169.83	65,471.69
信用承诺手续费及佣金	224,875.65	108,853.77
其他	288,597.50	107,321.43
<b>手续费及佣金支出</b>	301,278.51	356,453.59
手续费支出	301,278.51	356,453.59
佣金支出	0.00	0.00
<b>手续费及佣金净收入</b>	400,736.52	88,520.26

**52、税金及附加**

√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
营业税	0.00	4,050,839.67
城市维护建设税	4,900,431.24	6,820,935.42
教育费附加	3,510,871.59	4,886,541.47
房产税	19,995,191.73	13,405,590.52
土地使用税	10,092,454.96	7,957,767.71
车船使用税	146,691.95	146,624.82
印花税	6,268,151.35	4,043,264.05
其他	804,909.49	3,214,200.02
合计	45,718,702.31	44,525,763.68

**53、销售费用**

√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
运输费	146,443,724.91	139,933,047.56
销售服务费	116,930,251.91	139,681,341.11
职工薪酬	86,348,371.95	93,067,863.86
广告费	14,596,617.19	14,987,576.05
包装费	9,312,494.82	9,358,401.48
展览费	6,515,826.17	3,615,209.68
折旧费	665,667.19	1,139,861.46
保险费	4,565,268.14	873,896.35
其他	50,633,493.12	38,909,514.46
合计	436,011,715.40	441,566,712.01

**54、管理费用**

√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
研究与开发	386,339,439.17	404,592,452.39
职工薪酬	240,225,721.98	237,705,946.20
折旧费	48,412,981.24	49,329,014.63
修理费	44,093,941.76	42,578,180.94
无形资产摊销	25,689,581.10	29,358,764.17
租赁费	15,978,164.47	23,498,782.97
辞退福利	29,768,651.92	13,310,390.74

税金	0.00	12,318,599.89
办公费	8,649,982.18	7,007,095.36
业务招待费	6,250,761.43	5,825,883.51
会议费	7,627,279.11	5,485,795.09
差旅费	4,999,441.87	5,185,910.39
聘请中介机构费	3,255,463.75	3,644,088.63
诉讼费	2,619,045.82	2,943,290.52
咨询费	5,017,439.10	2,598,890.19
保险费	1,058,619.01	1,716,326.65
其他	59,674,273.42	66,776,926.63
合计	889,660,787.33	913,876,338.90

### 55、财务费用

√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
利息支出	143,484,453.52	118,985,811.16
减：利息收入	31,993,794.40	30,783,546.57
汇兑损益	-12,702,901.28	9,334,554.45
其他	-25,664,256.03	-11,463,147.72
合计	73,123,501.81	86,073,671.32

### 56、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	17,232,265.23	36,216,324.77
二、存货跌价损失	-742,395.00	-10,692,829.71
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	0.00	56,222,258.70
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	15,650,000.00	3,257,631.46
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	1,484,914.34
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）	10,314,877.62	801,363.02
合计	42,454,747.85	87,289,662.58



**57、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	2,185,068.18	410,438.25
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-27,633,000.00	14,833,000.00
合计	-25,447,931.82	15,243,438.25

**58、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
权益法核算的长期股权投资收益	-460,927.51	8,712,098.59
处置长期股权投资产生的投资收益	94,994,451.25	105,983.67
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	20,515,121.90	19,158,723.12
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	1,967,668.52	11,541,062.87
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,407,340.35	3,757,091.75
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	-487,073.98
可供出售金融资产等取得的投资收益	17,685,729.82	19,248,190.39
处置可供出售金融资产取得的投资收益	20,801,252.40	12,007,784.04
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	0.00	192,000.00
合计	156,910,636.73	74,235,860.45

其他说明：

本期投资收益较上期增加 82,674,776.28 元，主要是由于本期处置一拖（洛阳）叉车有限公司的股权所致，另本期处置了公司原持有的交通银行的股票，因此投资收益较上期增加。

**59、资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	2,318,017.87	-9,165,962.45
合计	2,318,017.87	-9,165,962.45

## 60、其他收益

## (1) 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	55,890,931.87	-
合计	55,890,931.87	-

## (2) 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
对外投资合作境外投资项目	746,700.00		与收益相关
首台套重大技术装备产品奖补资金	10,000,000.00		与收益相关
农机智能控制技术研发及产业化项目	360,000.00		与收益相关
轮式拖拉机技术改造项目	2,768,000.00		与资产相关
柴油机曲轴锻压线项目	3,390,000.00		与资产相关
C系列政府项目补助	716,000.00		与资产相关
节能环保柴油机曲轴机加工生产线项目	540,000.00		与资产相关
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	4,836,363.64		与资产相关
年产1000台大马力动力换挡重型轮式拖拉机	250,000.00		与资产相关
全自动智能精锻示范线关键技术研究与应用	2,500,000.00		与收益相关
装备复杂零部件个性化快速定制智能制造新模式示范验证	581,135.77		与收益相关
农机铸件快速成型技术河南省工程实验室	150,000.00		与收益相关
机械产品失效分析重点实验室	100,000.00		与收益相关
丘陵山地拖拉机关键技术与整机开发	25,936.08		与收益相关
中功率节能环保农用柴油机集成开发与整机匹配	323,982.16		与收益相关
环保厅转财政局拨款	50,000.00		与收益相关
稳岗补贴	8,355,128.39		与收益相关
北京商委补助	89,512.00		与收益相关
北京开发区补助	1,417,000.00		与收益相关
提升自主研发能力	1,295,939.76		与资产相关
重点产品试验检测平台	1,950,528.23		与资产相关
2015年省产业集聚区科技研发服务平台奖补资金	2,000,000.00		与收益相关
拖拉机动力系统国家重点实验室奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
省拖拉机关键技术重点实验室	300,000.00		与收益相关
LF系列动力换挡拖拉机研发及产业化	3,000,000.00		与收益相关
新型节能环保农用柴油机关键核心零部件开发	619,877.08		与收益相关
拖拉机关键部件可靠性检测技术与系统开发	102,992.24		与收益相关
农用机械污染排放控制技术与系统研究项目	9,996.91		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
中国科协青年人才托举工程	78,385.00		与收益相关
智能化设计平台在大功率拖拉机研发中应用研究	50,645.14		与收益相关
洛阳市创新券兑现款	543,000.00		与收益相关
其他	350,526.23		与收益相关
挥发性有机物治理项目	500,000.00		与收益相关
重大设备保费奖励	39,000.00		与收益相关
已缴增值税地方留成部分全额奖励	833,800.00		与收益相关
产业振兴和技术改造	2,200,000.00		与资产相关
新疆农装建设项目	3,216,483.24		与收益相关
科技厅协作开发援疆项目资金	600,000.00		与收益相关
合计	55,890,931.87		

### (3) 其他收益说明

本公司根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》将 2017 年与企业日常活动相关的政府补助列示于其他收益，而 2016 年度在营业外收入-政府补助中列示。

## 61、政府补助

### (1) 按列报项目分类的政府补助

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入递延收益的政府补助	36,272,200.00	17,155,000.00	
计入其他收益的政府补助	24,553,225.39	0.00	
计入营业外收入的政府补助	36,761,645.78	17,452,514.74	
合计	97,587,071.17	34,607,514.74	

### (2) 无冲减相关资产账面价值的政府补助

### (3) 无冲减成本费用的政府补助

### (4) 无退回的政府补助

## 62、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益 的金额
债务重组利得	1,017,082.36	1,189,494.86	1,017,082.36

接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	36,761,645.78	41,413,541.72	36,761,645.78
其他	32,800,436.85	8,152,479.34	32,800,436.85
合计	70,579,164.99	50,755,515.92	70,579,164.99

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	与资产相关/ 与收益相关	文号
国家进口贴息项目补贴资金	0.00	10,225,000.00	与收益相关	洛财预【2016】398号
柴油机曲轴锻压线	0.00	3,390,000.00	与资产相关	发改办工业【2005】1392号
新疆农庄建设项目	0.00	3,358,216.76	与收益相关	乌经开【2010】107号文
农机装备综合技术服务平台	0.00	3,000,000.00	与收益相关	洛财预【2015】770号
轮式拖拉机技术改造	0.00	2,768,000.00	与资产相关	发改办工业【2005】279号
稳岗补贴	0.00	2,618,987.00	与收益相关	豫人社【2015】3号、30号
新型轮式拖拉机核心能力提升	0.00	2,418,181.82	与资产相关	发改办产业【2011】2128号、发改投资【2011】2053号、国机科【2011】550号
产业振兴和技术改造	0.00	2,200,000.00	与资产相关	发改办产业【2013】543号
2014年产业扶持资金	0.00	2,000,000.00	与收益相关	京开财企【2016】69号
提升自主研发能力	0.00	1,295,168.40	与资产相关	发改投资【2012】2719号
八万台技改项目国产设备补助	0.00	1,018,000.00	与资产相关	发改投资【2005】1858号
2015年洛阳市环境保护局生产建设和事业发展专项支出(废砂治理)	0.00	1,000,000.00	与收益相关	洛财预【2015】17号
出口信保项目补贴资金	0.00	1,000,000.00	与收益相关	洛财预【2016】258号
2016年洛阳市应用技术与开发资金预算(第一批) “全自动智能精锻示范线关键技术研究与应用”	0.00	1,000,000.00	与收益相关	洛财预【2016】65号
已缴增值税地方留成部分全	0.00	744,600.00	与收益相关	扬动重整投资协议、姜政

额奖励				发【2012】178号
C 系列政府补助项目	0.00	716,000.00	与资产相关	洛发改工业【2009】53号
2016 年河南省重点实验室项目经费	0.00	600,000.00	与收益相关	洛财预【2015】766号、洛财预【2016】74号
节能环保柴油机曲轴机加工生产线项目	0.00	562,500.00	与资产相关	洛财预【2013】414号
拖拉机、柴油机铸件新产品快速开发及示范应用专项资金	0.00	419,960.00	与收益相关	“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项课题预算申报书
出口基地运费补贴项目	0.00	352,500.00	与收益相关	洛财贸【2015】2号
2014 年度产业优化项目资金	0.00	150,000.00	与收益相关	洛财预【2016】111号
年产 1000 台大马力动力换挡重型轮式拖拉机	0.00	125,000.00	与资产相关	豫工高【2011】1号
政府扶持企业发展奖励款	0.00	105,000.00	与收益相关	洛财预【2016】77号
洛阳市黄标车提前淘汰补助资金	14,600.00	0.00	与收益相关	洛阳市 2016 年黄标车淘汰工作实施方案的通知-洛政办【2016】33号
“三供一业”补助	13,791,858.49	0.00	与收益相关	财资【2016】38号/国机【2017】22号
洛阳市财政局 2017 年第一批高新技术企业认定奖励	800,000.00	0.00	与收益相关	洛政办【2017】50号
僵尸企业补助	22,155,187.29	0.00	与收益相关	国机财资产函【2017】14号
其他	0.00	346,427.74		其他政府补助文件
合计	36,761,645.78	41,413,541.72		

### 63、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	2,108,448.75	517,651.67	2,108,448.75
对外捐赠	0.00	222.80	0.00
其他	20,935,370.70	3,699,194.76	20,935,370.70
合计	23,043,819.45	4,217,069.23	23,043,819.45

其他说明：

其他支出中，有“三供一业”业务支出 19,969,263.34 元。

#### 64、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√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
当期所得税费用	28,571,204.59	67,198,052.97
递延所得税费用	-10,226,188.79	-12,987,863.75
合计	18,345,015.80	54,210,189.22

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	56,056,354.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,014,088.69
子公司适用不同税率的影响	-17,907,893.26
调整以前期间所得税的影响	-3,965,052.26
非应税收入的影响	-32,332,283.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,025,077.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,214,364.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	72,603,995.19
研发费用加计扣除	-21,516,620.17
其他	638,069.00
所得税费用	18,345,015.80

#### 65、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√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
收到与存款利息有关的现金	11,719,046.40	6,416,305.13
收到与其他往来有关的现金	320,830,892.51	69,840,334.17
合计	332,549,938.91	76,256,639.30

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√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
支付的销售、管理费用	546,068,001.86	504,739,612.36

支付与其他往来有关的现金	5,016,259.98	17,776,135.36
合计	551,084,261.84	522,515,747.72

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收到与资产相关的政府补助	18,900,000.00	12,054,000.00
合计	18,900,000.00	12,054,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
存出购买理财产品款	0.00	200,000,000.00
合计	0.00	200,000,000.00

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
回购H股股票	17,925,712.05	19,140,912.00
合计	17,925,712.05	19,140,912.00

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	37,711,338.94	225,885,239.05
加：资产减值准备	42,454,747.85	87,289,662.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	296,868,124.82	299,855,509.54
无形资产摊销	31,125,252.35	32,749,677.64
长期待摊费用摊销	13,752,204.34	12,804,274.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,318,017.87	9,165,962.45
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）	25,447,931.82	-15,243,438.25
财务费用（收益以“-”号填列）	88,873,792.10	93,426,832.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-156,910,636.73	-74,235,860.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,140,503.02	-4,786,418.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,015,547.24	-3,275,818.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-154,031,734.39	164,160,287.20

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-588,434,665.05	1,782,398,343.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-180,696,219.81	-517,019,537.47
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-556,313,931.89	2,093,174,716.44
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,946,734,827.85	2,894,305,807.48
减：现金的期初余额	2,894,305,807.48	1,690,285,427.32
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	52,429,020.37	1,204,020,380.16

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,283,896.52
其中：一拖白俄技术有限公司	5,283,896.52
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：一拖白俄技术有限公司	0.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
取得子公司支付的现金净额	5,283,896.52

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	31,000,000.00
其中：一拖（洛阳）叉车有限公司	31,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	254,119.41
其中：一拖（洛阳）叉车有限公司	254,119.41
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	30,745,880.59

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,946,734,827.85	2,894,305,807.48
其中：库存现金	814,564.53	875,133.16
可随时用于支付的银行存款	2,945,846,039.79	2,878,741,014.81
可随时用于支付的其他货币资金	74,223.53	14,689,659.51



可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
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	2,946,734,827.85	2,894,305,807.48
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

#### 67、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	346,249,459.65	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、远期结售汇保证金、存放中央银行法定存款准备金
应收票据	18,795,582.05	用于质押
固定资产	65,781,510.74	短期借款抵押担保
无形资产	17,118,500.16	短期借款抵押担保
合计	447,945,052.60	/

其他说明：

所有权受到限制的货币资金系其他货币资金中银行承兑汇票保证金 59,188,686.97 元，信用证保证金 2,434,080.39 元，保函保证金 5,109,779.00 元，远期结售汇保证金 67,000.00 元，银行存款中存放中央银行法定存款准备金 279,449,913.29 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因本期在吉林东盛支行取得的 7000 万元短期借款而在银行抵押的房屋和土地账面净值共 82,900,010.90。

#### 68、净流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
流动资产	8,417,140,843.74	7,611,653,175.14
减：流动负债	7,747,678,120.64	5,990,219,536.09
净流动资产	669,462,723.10	1,621,433,639.05

#### 69、总资产减流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产总计	14,102,773,527.68	13,210,513,281.43
减：流动负债	7,747,678,120.64	5,990,219,536.09

项目	期末余额	期初余额
总资产减流动负债	6,355,095,407.04	7,220,293,745.34

## 70、 借贷

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期银行借款	1,333,879,689.22	879,448,510.67
短期委托贷款	700,000,000.00	700,000,000.00
一年内到期的长期借款	9,752,875.00	18,267,000.00
一年内到期的应付债券	1,499,228,820.52	0.00
长期借款	689,011,500.00	9,133,500.00
应付债券	0.00	1,496,694,996.06
合计	4,231,872,884.74	3,103,544,006.73

## (1). 借贷分析

项目	期末余额	期初余额
银行借款		
须在一年内偿还	1,343,632,564.22	897,715,510.67
须在一年以后偿还	689,011,500.00	9,133,500.00
小计	2,032,644,064.22	906,849,010.67
其他借款		
须在一年内偿还	2,199,228,820.52	700,000,000.00
须在一年以后偿还	0.00	1,496,694,996.06
小计	2,199,228,820.52	2,196,694,996.06
合计	4,231,872,884.74	3,103,544,006.73

## (2). 借贷的到期日分析

项目	期末余额	期初余额
银行借款		
一年以内	1,343,632,564.22	897,715,510.67
一至二年	60,000,000.00	9,133,500.00
二至五年	629,011,500.00	0.00
五年以上	0.00	0.00
小计	2,032,644,064.22	906,849,010.67
其他借款		
一年以内	2,199,228,820.52	700,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
银行借款		
一至二年	0.00	1,496,694,996.06
二至五年	0.00	0.00
五年以上	0.00	0.00
小计	2,199,228,820.52	2,196,694,996.06
合计	4,231,872,884.74	3,103,544,006.73

## 71、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

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			
其中：美元	14,225,165.48	6.53420	92,950,076.26
欧元	4,356,883.85	7.80230	33,993,714.86
港币	41,920,573.51	0.83591	35,041,826.60
日元	23,567,270.00	0.05788	1,364,144.29
澳元	51,673.72	5.09280	263,163.92
西非法郎	121,796,228.00	0.01189	1,448,157.15
南非兰特	10,199,286.80	0.52770	5,382,163.65
白俄卢布	6,519.17	3.31231	21,593.53
应收账款			
其中：美元	61,038,833.32	6.53420	398,839,944.76
欧元	2,484,049.90	7.80230	19,381,302.53
澳元	1,151,250.20	5.09280	5,863,087.02
西非法郎	205,228,297.20	0.01189	2,440,164.45
南非兰特	26,326,112.64	0.52770	13,892,289.64
其他应收款			
其中：欧元	2,435,062.82	7.80230	18,999,090.64
西非法郎	62,986,219.50	0.01189	748,906.15
南非兰特	102,608.93	0.52770	54,146.73
预付账款			
其中：美元	782,712.00	6.53420	5,114,396.75
欧元	629,962.55	7.80230	4,915,156.80
西非法郎	20,511,477.84	0.01189	243,881.47

其他流动资产			
其中：白俄卢布	28,639.82	3.31231	94,864.05
应付账款			
其中：美元	5,437,842.03	6.53420	35,531,947.39
欧元	1,314,149.28	7.80230	10,253,386.92
西非法郎	5,892,501.00	0.01189	70,061.84
南非兰特	150,000.00	0.52770	79,155.00
其他应付款			
其中：美元	3,437,472.96	6.53420	22,461,135.81
欧元	1,724,805.83	7.80230	13,457,452.53
港币	13,998,524.72	0.83591	11,701,506.80
西非法郎	105,343,869.50	0.01189	1,252,538.61
南非兰特	8,313.26	0.52770	4,386.91
预收账款			
其中：美元	1,490,934.61	6.53420	9,742,064.93
欧元	7,848,632.07	7.80230	61,237,382.00
澳元	11,720.32	5.09280	59,689.25
西非法郎	31,175,639.76	0.01189	370,678.36
短期借款			
其中：美元	100,000,000.00	6.53420	653,420,000.00
西非法郎	879,704,728.00	0.01189	10,459,689.22
一年内到期的非流动负债			
其中：欧元	1,250,000.00	7.80230	9,752,875.00
长期借款			
其中：欧元	5,000,000.00	7.80230	39,011,500.00

(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。

√适用 □不适用

单位名称	境外经营地	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
CADFUNDMCHINERY (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
一拖白俄技术有限公司	白俄罗斯	卢布	经营环境和主要结算货币

## 72、 折旧及摊销

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	296,868,124.82	299,855,509.54
无形资产摊销	31,125,252.35	32,749,677.64
合计	327,993,377.17	332,605,187.18

## 73、 储备

按照本公司注册成立地点中国的适用法律计算，本公司于 2017 年 12 月 31 日的可供分派储备为人民币 1,273,219,846.84 元，另有资本公积-股本溢价为 1,851,848,375.56 元。

## 八、 合并范围的变更

## 1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 2、 同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
一拖白俄技术有限公司	100.00	见其他说明	2017年12月31日	见其他说明	0.00	-1,099,244.09	0.00	0.00

其他说明：

本公司从中国一拖集团有限公司受让一拖白俄技术有限公司的股权，因中国一拖集团有限公司为本公司的控股股东，故构成了同一控制下企业合并。一拖白俄技术有限公司于 2017 年 12 月底进行了工商变更登记，股权转让款在 2017 年 12 月底支付，故合并日为 2017 年 12 月 31 日。

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	一拖白俄技术有限公司
--现金	5,283,896.52
--非现金资产的账面价值	0.00
--发行或承担的债务的账面价值	0.00
--发行的权益性证券的面值	0.00
--或有对价	0.00

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	一拖白俄技术有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	30,731,527.30	
货币资金	25,289,657.07	
应收款项	0.00	
其他流动资产	94,864.05	
存货	0.00	
固定资产	340,521.25	
无形资产	3,986.30	
在建工程	5,002,498.63	
负债:	97,598.99	
借款	0.00	
应付款项	11,639.96	
应付职工薪酬	69,208.80	
应交税费	5,237.13	
其他应付款	11,513.10	
净资产	30,633,928.31	
减: 少数股东权益	0.00	
取得的净资产	5,283,896.52	

其他说明:

本公司在支付股权转让款的同时对一拖白俄技术有限公司进行了增资,因此合并日一拖白俄技术有限公司账面净资产大于取得的净资产。

### 3、 处置子公司

#### (1). 单次处置对子公司投资并丧失控制权

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制权的时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例 (%)	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允 价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失	丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设	与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额
一拖（洛阳）叉车 有限公司	31,000,000.00	100.00	股权转让	2017年8月31日	注	94,994,451.25	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

注：2017年7月，本公司与洛阳厚和德房地产开发有限公司签订产权交易合同，本公司将持有的一拖（洛阳）叉车有限公司100%股权转以3100万元的价格转让给洛阳厚和德房地产开发有限公司。2017年8月本公司收到股权转让款并办理了资产交接，本公司对该子公司丧失控制权。

#### 4、 其他原因的合并范围变动

√适用 □不适用

根据中国机械工业集团有限公司2017年3月文件国机战投【2017】132号批复，本公司吸收合并本公司之子公司一拖（洛阳）车桥有限公司，吸收合并完成后一拖（洛阳）车桥有限公司注销，2017年12月22日，子公司一拖（洛阳）车桥有限公司注销手续已经办理完毕。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
中非重工投资有限公司	中国	中国	农机销售	55.00	0.00	设立
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	非同一控制下企业合并
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	设立
洛阳拖拉机研究所有限公司	中国	中国	其他	51.00	0.00	同一控制下企业合并
一拖国际经济贸易有限公司	中国	中国	农机销售	100.00	0.00	同一控制下企业合并
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	同一控制下企业合并
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	同一控制下企业合并
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	设立
洛阳长兴农业机械有限公司	中国	中国	农机销售	70.00	30.00	设立
洛阳长宏工贸有限公司	中国	中国	农机销售	100.00	0.00	设立
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	设立
中国一拖集团财务有限责任公司	中国	中国	金融	94.60	4.80	设立
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	设立
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	同一控制下企业合并
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	非同一控制下企业合并
一拖(洛阳)铸造有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	同一控制下企业合并



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	设立
YTOFRANCESAS	法国	法国	拖拉机制造	100.00	0.00	设立
一拖白俄技术有限公司	白俄罗斯	白俄罗斯	研发	100.00	0.00	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华晨中国机械控股有限公司	9.90%	1,513,158.95	6,632,604.00	11,459,216.22
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	6.61%	-292,093.23	0.00	-649,824.34
中国一拖集团财务有限责任公司	1.21%	975,417.53	0.00	9,817,190.70
中非重工投资有限公司	45.00%	-89,627.16	0.00	46,976,779.42
洛阳拖拉机研究所有限公司	49.00%	7,292,724.11	0.00	329,360,487.42
一拖(洛阳)柴油机有限公司	14.53%	2,335,331.85	6,745,726.30	188,368,450.84
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	13.89%	-3,470,322.50	0.00	27,675,503.49
长拖农业机械装备集团有限公司	66.67%	-27,092,855.07	0.00	32,418,817.01

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	21,011,978.10	23,562,809.77	44,574.787.87	54,296.567.48	0.00	54,296.567.48	17,573.971.66	25,474.546.77	43,048.518.43	47,503.947.02	0.00	47,503.947.02
华晨中国机械控股有限公司	164,251,903.08	9,801,300.00	174,053,203.08	60,808.299.38	0.00	60,808.299.38	163,046,545.55	10,405.500.00	173,452,045.55	3,541.788.78	0.00	3,541.788.78
中国一拖集团财务有限责任公司	3,329,903,268.01	2,002,273,902.56	5,332,177,170.57	4,527.452,697.96	0.00	4,527.452,697.96	3,377.204,500.65	1,836,756,695.93	5,213.961,196.58	4,483.335,251.64	1,676.231.21	4,485.011,482.85
中非重工投资有限公司	132,575,620.41	2,428,418.11	135,004,038.52	32,588.130.94	0.00	32,588.130.94	134,151,060.75	2,734,977.70	136,886,038.45	34,908,018.78	0.00	34,908,018.78
洛阳拖拉机研究所有限公司	255,669,980.52	520,054,526.43	775,724,506.95	55,590.045.07	47,970.201.83	103,560,246.90	258,335,834.16	499,564,657.53	757,900,491.69	54,093,692.80	46,672.254.59	100,765,947.39
一拖(洛阳)柴油机有限公司	953,815,625.47	763,843,079.72	1,717,658,705.19	648,384,374.71	21,043.418.20	669,427,792.91	1,144,523,478.22	769,816,260.57	1,914,339,738.79	806,346,190.91	22,626.988.84	828,973,179.75
一拖(洛阳)	122,396,433	116,409,891.	238,806,	42,263,2	0.00	42,263,2	150,836,	125,243,1	276,079,	54,547,	0.00	54,547,0

2017 年年度报告

燃油喷射有 限公司	.05	79	324.84	05.27		05.27	750.75	00.31	851.06	010.88		10.88
长拖农业机 械装备集团 有限公司	18,953,865. 23	168,461,700. 74	187,415, 565.97	131,088, 906.33	7,698,39 8.23	138,787, 304.56	19,102,9 27.36	195,206,3 73.78	214,309, 301.14	116,76 0,240.6 2	8,130,37 4.83	124,890, 615.45

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现金 流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现金 流量
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	15,220,288.0 7	-4,418,959.68	-4,418,959.68	17,185,386.01	25,956,066.4 1	-9,178,855. 13	-9,178,855 .13	-1,089,191.07
华晨中国机械控股有限公司	0.00	15,284,433.8 2	10,330,646.9 3	-465,746.57	0.00	14,611,552. 32	19,677,06 5.63	778,035.13
中国一拖集团财务有限责任公司	174,825,024. 85	80,593,036.9 3	75,774,758.8 8	180,355,941.49	202,220,245. 80	2,828,154.5 4	994,532.5 9	1,238,358,136. 31
中非重工投资有限公司	68,670,884.3 7	-239,249.52	437,887.91	6,566,487.50	52,669,304.6 3	8,953,447.8 3	9,833,499. 28	10,367,594.34
洛阳拖拉机研究所有限公司	252,309,797. 62	14,883,110.4 3	14,883,110.4 3	59,519,702.46	229,740,574. 51	14,558,517. 25	14,558,51 7.25	30,111,430.95
一拖（洛阳）柴油机有限公司	1,783,273,25 7.17	16,379,353.2 4	16,379,353.2 4	-5,694,925.65	2,298,522,51 1.66	99,151,750. 71	99,151,75 0.71	250,558,356.8 4
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	92,784,102.5 9	-24,989,720.6 1	-24,989,720.6 1	-16,408,363.25	144,685,533. 90	-6,779,395. 76	-6,779,395 .76	12,736,541.74
长拖农业机械装备集团有限公司	124,143.42	-40,639,262.2 8	-40,639,262.2 8	-8,044,304.68	22,063,426.8 2	-36,355,524 .36	-36,355,52 4.36	-2,148,170.90

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

## 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

本年度本公司无此交易。

## 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

√适用 □不适用

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		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		权益法

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	
	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	3,059,751.35	142,549,605.68	5,485,004.58	148,520,337.98
其中: 现金和现金等价物	77,765.14	87,831,907.99	16,498.83	110,661,907.99
非流动资产	1,543,792.63	188,565,315.93	1,593,764.62	197,525,341.29
资产合计	4,603,543.98	331,114,921.61	7,078,769.20	346,045,679.27
流动负债	296,346.10	43,906,993.70	2,294,921.38	43,723,102.06
非流动负债	100,000.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	396,346.10	43,906,993.70	2,294,921.38	43,723,102.06
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	4,207,197.88	287,207,927.91	4,783,847.82	302,322,577.21
按持股比例计算的净资产份额	841,443.56	140,731,884.68	956,769.56	148,138,062.83
调整事项	0.00	-270,617.83	0.00	-86,291.90
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	-270,617.83	0.00	-86,291.90
--其他	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面	841,443.56	140,461,266.85	956,769.56	148,051,770.93

价值				
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	1,347,761.18	216,532,958.84	4,418,441.60	288,122,572.98
财务费用	630.90	-1,430,537.59	461.75	-1,233,849.56
所得税费用	0.00	0.00	0.00	6,181,560.70
净利润	-576,629.96	-1,194,145.28	-323,850.71	17,298,533.77
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	-576,629.96	-1,194,145.28	-323,850.71	17,298,533.77
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	7,056,000.00	192,000.00	2,940,000.00

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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	165,563.01	90,459.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	75,103.74	10,420.06
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	75,103.74	10,420.06

## (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：

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**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，整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**(一) 信用风险**

本集团的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

于 2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于客户或交易对手于到期日未能履约而产生的风险。具体包括应收账款、其他应收款和应收票据以及本公司下属子公司中国一拖集团财务有限责任公司的借贷业务。

本公司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。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司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。

截止 2017 年 12 月 31 日，本集团的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 32.10%(2016 年：37.22%)，因此本公司没有重大的信用集中风险。

就本公司的借贷业务，本公司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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十四所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

现金流量预测是在公司的经营主体执行，并由集团财务监控。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。

于年末，本集团持有现金及现金等价物约人民币 2,946,734,827.85 元(2016 年 12 月 31 日：约人民币 2,894,305,807.48 元)(附注七、66)及应收账款及应收票据约人民币 2,287,854,262.30 元(2016 年 12 月 31 日：约人民币 1,734,020,446.99 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。

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	3,292,984,287.50	3,292,984,287.50	3,292,984,287.50	0.00	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	40,478,838.50	40,478,838.50	40,478,838.50	0.00	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



## 2017 年年度报告

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
应收票据	531,530,154.03	531,530,154.03	531,530,154.03	0.00	0.00	0.00
应收账款	1,238,285,603.95	1,756,324,108.27	1,756,324,108.27	0.00	0.00	0.00
预付账款	233,704,609.47	233,704,609.47	233,704,609.47	0.00	0.00	0.00
应收利息	14,148,062.85	14,148,062.85	14,148,062.85	0.00	0.00	0.00
其它应收款	123,425,502.13	143,939,584.58	143,939,584.58	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产-股票	188,129,341.41	192,452,141.41	192,452,141.41	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资	58,344,519.48	114,566,778.18	114,566,778.18	0.00	0.00	0.00
发放贷款及垫款	934,741,824.37	934,741,824.37	934,741,824.37	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	6,655,772,743.69	7,254,870,389.16	7,254,870,389.16	0.00	0.00	0.00
短期借款	2,033,879,689.22	2,033,879,689.22	2,033,879,689.22	0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	780,195,528.74	780,195,528.74	780,195,528.74	0.00	0.00	0.00
拆入资金	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	12,800,000.00	12,800,000.00	12,800,000.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	820,501,598.94	820,501,598.94	820,501,598.94	0.00	0.00	0.00
应付账款	1,465,330,454.31	1,465,330,454.31	1,465,330,454.31	0.00	0.00	0.00
其它应付款	276,121,409.06	276,042,179.23	276,042,179.23	0.00	0.00	0.00
应付利息	61,862,938.69	61,862,938.69	61,862,938.69	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债-借款及债券	1,508,981,695.52	1,508,981,695.52	1,508,981,695.52	0.00	0.00	0.00
长期借款	689,011,500.00	689,011,500.00	0.00	60,000,000.00	629,011,500.00	0.00
金融负债小计	7,948,684,814.48	7,948,605,584.65	7,259,594,084.65	60,000,000.00	629,011,500.00	0.00

续:

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	3,261,735,812.98	3,261,735,812.98	3,261,735,812.98	0.00	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	62,657,466.94	62,657,466.94	62,657,466.94	0.00	0.00	0.00
衍生金融资产	14,833,000.00	14,833,000.00	14,833,000.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	554,932,731.17	554,932,731.17	554,932,731.17	0.00	0.00	0.00
应收账款	674,313,323.03	1,179,087,715.82	1,179,087,715.82	0.00	0.00	0.00

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
预付账款	143,734,037.70	145,822,237.87	145,822,237.87	0.00	0.00	0.00
应收利息	12,027,545.45	12,027,545.45	12,027,545.45	0.00	0.00	0.00
其它应收款	104,926,297.50	123,269,614.75	123,269,614.75	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产-股票	47,604,558.74	47,604,558.74	47,604,558.74	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资	114,574,997.38	114,574,997.38	114,574,997.38	0.00	0.00	0.00
发放贷款及垫款	771,253,661.19	771,253,661.19	770,763,837.28	489,823.91	0.00	0.00
金融资产小计	5,762,593,432.08	6,287,799,342.29	6,287,309,518.38	489,823.91	0.00	0.00
短期借款	1,579,448,510.67	1,579,448,510.67	1,579,448,510.67	0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	588,286,840.09	588,286,840.09	588,286,840.09	0.00	0.00	0.00
拆入资金	250,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	1,417,113,769.49	1,417,113,769.49	1,417,113,769.49	0.00	0.00	0.00
应付账款	1,384,168,457.64	1,384,168,457.64	1,384,168,457.64	0.00	0.00	0.00
其它应付款	257,257,848.82	257,257,848.82	257,257,848.82	0.00	0.00	0.00
应付利息	55,151,085.52	55,151,085.52	55,151,085.52	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债-借款	18,267,000.00	18,267,000.00	18,267,000.00	0.00	0.00	0.00
长期借款	9,133,500.00	9,133,500.00	0.00	9,133,500.00	0.00	0.00
应付债券	1,496,694,996.06	1,496,694,996.06	0.00	1,496,694,996.06	0.00	0.00
金融负债小计	7,055,522,008.29	7,055,522,008.29	5,549,693,512.23	1,505,828,496.06	0.00	0.00

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币、欧元、日元、澳元、西非法郎和兰特）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下：

本公司于 2017 年 9 月 28 日与交通银行股份有限公司洛阳分行签订流动资金借款合同，本公司向贷款人申请一次性 1 亿美元贷款额度。同时本公司与交通银行股份有限公司洛阳分行签订掉

期结售汇协议，约定于 2017 年 9 月 28 日之前按照 6.664806 的汇率以先结汇再购汇的方式购入 1 亿美元，用来偿还上述该笔贷款。

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		期初余额	
	原币	折人民币	原币	折人民币
外币金融资产：				
<b>货币资金</b>		<b>170,464,840.26</b>	—	<b>149,466,905.81</b>
美元	14,225,165.48	92,950,076.26	12,078,789.57	83,790,563.25
欧元	4,356,883.85	33,993,714.86	1,448,466.46	10,583,654.74
港币	41,920,573.51	35,041,826.60	47,736,737.64	42,700,989.18
日元	23,567,270.00	1,364,144.29	72.00	4.29
澳元	51,673.72	263,163.92	69,648.73	349,337.14
西非法郎	121,796,228.00	1,448,157.15	215,934,709.00	2,396,875.27
南非兰特	10,199,286.80	5,382,163.65	18,962,939.48	9,638,862.14
英镑			777.94	6,619.80
白俄卢布	6,519.17	21,593.53		
<b>应收账款</b>		<b>440,416,788.40</b>	—	<b>241,287,147.95</b>
美元	61,038,833.32	398,839,944.76	30,583,308.84	212,156,413.42
欧元	2,484,049.90	19,381,302.53	1,569,471.51	11,467,814.43
澳元	1,151,250.20	5,863,087.02	839,307.20	4,209,713.12
西非法郎	205,228,297.20	2,440,164.45	350,615,838.22	3,891,835.80
南非兰特	26,326,112.64	13,892,289.64	18,810,488.25	9,561,371.18
<b>其他应收款</b>		<b>19,802,143.52</b>	—	<b>11,558,020.31</b>
西非法郎	62,986,219.50	748,906.15	12,807,389.50	142,162.02
南非兰特	102,608.93	54,146.73	71,156.19	36,168.69
欧元	2,435,062.82	18,999,090.64	1,557,410.85	11,379,689.60
<b>预付款项</b>		<b>10,273,435.02</b>	—	<b>65,400,293.75</b>
美元	782,712.00	5,114,396.75	100,514.56	697,269.50
欧元	629,962.55	4,915,156.80	8,780,622.36	64,158,251.46
西非法郎	20,511,477.84	243,881.47	48,203,598.97	535,059.95
南非兰特			19,108.48	9,712.84
<b>应付账款</b>		<b>45,934,551.15</b>	—	<b>30,288,783.60</b>
美元	5,437,842.03	35,531,947.39	2,957,060.96	20,513,131.88
欧元	1,314,149.28	10,253,386.92	1,116,506.66	8,158,090.86
西非法郎	5,892,501.00	70,061.84	138,903,077.44	1,541,824.16

项目	期末余额		期初余额	
	原币	折人民币	原币	折人民币
南非兰特	150,000.00	79,155.00	149,000.00	75,736.70
<b>其他应付款</b>		<b>48,877,020.66</b>	—	<b>13,895,177.16</b>
美元	3,437,472.96	22,461,135.81	510,564.91	3,541,788.78
欧元	1,724,805.83	13,457,452.53	1,274,095.54	9,309,561.29
港币	13,998,524.72	11,701,506.80		
西非法郎	105,343,869.50	1,252,538.61	93,286,251.34	1,035,477.39
南非兰特	8,313.26	4,386.91	16,426.72	8,349.70
<b>预收账款</b>		<b>71,409,814.54</b>	—	<b>109,142,998.61</b>
美元	1,490,934.61	9,742,064.93	1,005,676.42	6,976,377.33
欧元	7,848,632.07	61,237,382.00	13,897,210.08	101,544,134.61
澳元	11,720.32	59,689.25	0.00	0.00
西非法郎	31,175,639.76	370,678.36	56,079,879.76	622,486.67
<b>短期借款</b>		<b>663,879,689.22</b>	—	<b>809,448,510.67</b>
美元	100,000,000.00	653,420,000.00	100,000,000.00	693,700,000.00
欧元			14,500,000.00	105,948,600.00
西非法郎	879,704,728.00	10,459,689.22	882,874,835.00	9,799,910.67
<b>一年内到期的非流动负债</b>		<b>9,752,875.00</b>	—	<b>18,267,000.00</b>
欧元	1,250,000.00	9,752,875.00	2,500,000.00	18,267,000.00
<b>长期借款</b>		<b>39,011,500.00</b>	—	<b>9,133,500.00</b>
欧元	5,000,000.00	39,011,500.00	1,250,000.00	9,133,500.00

### (3) 敏感性分析:

截止 2017 年 12 月 31 日, 对于本公司各类美元及欧元等金融资产和美元及欧元等金融负债, 如果人民币对美元及欧元等外币升值或贬值 5%, 其他因素保持不变, 则本公司将减少或增加税前净利润约 11,890,668.98 元 (2016 年度约 23,936,044.90 元)。

## 2. 利率风险

本集团的利率风险主要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。

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司带息债务主要为人民币和欧元计价的浮动利率合同，金额为 1,298,764,375.00 元(2016 年度主要为以欧元计价的浮动利率借款合同，金额合计为 133,349,100.00 元)；以及以人民币、美元、西非法郎计价的固定利率合同 2,933,108,509.74 元(2016 年度为 2,970,194,906.73 元)。

截止 2017 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 1%，而其他因素保持不变，本公司的税前利润会减少或增加约 12,987,643.75 元(2016 年度约 606,274.22 元)。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

### 3. 价格风险

本公司的金融工具产生的价格风险主要指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2017 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在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 2 层次：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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 2、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	40,478,838.50	0.00	0.00	40,478,838.50
1. 交易性金融资产	13,478,838.50	0.00	0.00	13,478,838.50

(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	13,478,838.50	0.00	0.00	13,478,838.50
(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	27,000,000.00	0.00	0.00	27,000,000.00
(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) 信托产品	27,000,000.00	0.00	0.00	27,000,000.00
(二) 可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	40,478,838.50	0.00	0.00	40,478,838.50
(五) 交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
(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	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 衍生金融负债	12,800,000.00	0.00	0.00	12,800,000.00
持续以公允价值计量的负债总额	12,800,000.00	0.00	0.00	12,800,000.00

### 3、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

√适用 □不适用

在活跃市场买卖的金融工具根据财务报表日的市场报价列账。当报价可实时或定期从证券交易所、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日买方报价。该类工具包括在第一级。在第一层的工具主要包括香港恒生指数、上海证券交易所综合指数和深圳证券交易所成份股份指数权益投资（分类为按公允价值计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）。

### 4、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

√适用 □不适用

没有在活跃市场买卖的金融工具(例如场外衍生工具)的公允价值利用估值技术确定。估值技

术尽量利用可观察市场数据，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。

#### 5、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

√适用 □不适用

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。

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内未发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

√适用 □不适用

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

√适用 □不适用

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位：万元 币种：人民币	
				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	河南省洛阳市	生产,销售各类大中型拖拉机,工程机械,柴油机	302,374.96	41.66	41.66

本企业最终控制方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。

控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中国一拖集团有限公司	302,374.96	0.00	0.00	302,374.96

控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中国一拖集团有限公	41,069.06	41,069.06	41.66	41.24

## 2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、1.在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注“九、3.在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系	备注
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	本公司的子公司及本公司控股股东的联营企业	本公司控股股东持股 10.57%
洛阳拖拉机研究所有限公司	本公司的子公司及本公司控股股东的联营企业	本公司控股股东直接持股 49%
洛阳拖汽工程车辆科技有限公司	本公司的子公司及本公司控股股东的联营企业	拖研所的子公司
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	本公司的子公司及本公司控股股东的联营企业	拖研所的子公司
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	控股股东的联营企业	本公司控股股东持股 45%



注：依据香港联交所的主板规则，本公司控股股东持股比例 10%及以上的公司为本公司控股股东的联营企业。

其他说明

适用 不适用

#### 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
一拖（洛阳）专用汽车有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）中成机械有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）烟草机械有限公司	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）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）开创装备科技有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）东晨模具科技有限公司	受同一方控制
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	受同一方控制
洛阳中收机械装备有限公司	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
洛阳天惠能源工程有限公司	受同一方控制
洛阳福赛特汽车股份有限公司	受同一方控制
洛阳多恩网络视讯广告有限公司	受同一方控制
东方红(洛阳)文化传播中心	受同一方控制
北京起重运输机械设计研究院	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
阜阳轴承有限公司	受同一最终控制方控制
广州吉盛润滑科技有限公司	受同一最终控制方控制
广州擎天材料科技有限公司	受同一最终控制方控制
广州擎天环保科技有限公司	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）有限公司	受同一最终控制方控制
机械工业第六设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
机械工业第四设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
机械工业第五设计研究院	受同一最终控制方控制

江苏苏美达机电科技有限公司	受同一最终控制方控制
洛阳轴承研究所有限公司	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
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）建筑机械有限公司	受同一最终控制方控制
长沙汽电汽车零部件有限公司	受同一最终控制方控制
中国国机重工集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国机床总公司	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
中国机械工业机械工程有限公司	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
中国汽车工业工程有限公司	受同一最终控制方控制
中国重型机械研究院股份公司	受同一最终控制方控制
中汽（天津）汽车装备有限公司	受同一最终控制方控制

#### 5、关联交易情况

(1). 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销

(2). 本集团与国机集团及其子公司进行之重大交易

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
销售原材料及零部件	15,873,901.60	34,937,396.97
购买原材料及零部件	117,594,799.38	30,022,208.05
利息收入	6,868,164.32	4,806,719.90
支付客户存款利息	592,832.41	201,149.86
手续费收入	144,123.95	0.00

(3). 本集团与中国一拖集团及其子公司进行之重大交易

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
销售原材料及零部件	312,295,650.77	302,954,989.99
购买原材料及零部件	420,601,443.94	239,454,338.84
支付及应付动力费	154,475,758.31	169,926,016.44
支付及应付综合服务和运输费	171,253,417.11	156,794,875.33

项目	本期金额	上期金额
支付及应付土地租金	12,666,716.00	12,632,186.69
支付及应付房屋建筑物租金	9,328,322.82	7,803,612.78
支付及应付机器设备租金	4,297,625.48	151,214.17
房屋建筑物及机器设备租金收入	2,118,989.73	2,030,833.51
土地租赁收入	1,413,977.50	1,260,608.00
商标使用收入	215,435.85	138,404.53
购置厂房及设备	14,333,749.47	18,304,956.57
利息收入	30,371,954.53	22,410,596.28
支付客户存款利息	11,734,478.68	3,088,724.40
手续费收入	213,590.73	
收到研究与开发费	2,941,919.53	1,088,346.85

## (4). 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)

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
销售原材料及零部件	71,110,925.96	83,993,446.32
租赁收入	7,632,698.54	7,978,757.33
购买原材料及零部件	338,959,061.56	391,335,146.83
支付客户存款利息	981.52	612.63
支付研究与开发费用	109,880,275.47	100,255,283.06
提供技术及检测服务	371,990.64	125,008.19

## (5). 关联方资金拆借

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发放贷款(含票据贴现)	680,218,298.92	630,198,377.50
吸收存款及同业存放	732,664,836.45	566,396,274.17

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况: 无

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
袍金	45.66	51.48
薪金及其他利益	1,004.33	872.47

退休基金计划供款	47.44	36.15
薪酬合计	1,097.43	960.10

关键管理人员薪酬明细如下：

单位：万元

人员及职务	本金额			合计
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	
<b>执行董事</b>				
赵剡水		88.74	3.45	92.19
王二龙		89.29	6.04	95.33
吴勇		103.57	3.45	107.02
<b>非执行董事</b>				
李鹤鹏	0.46			0.46
谢东钢	0.57			0.57
李凯	0.59			0.59
<b>独立非执行董事</b>				
邢敏	7.73			7.73
吴德龙	7.94			7.94
于增彪	8.18			8.18
杨敏丽	7.83			7.83
<b>监事</b>				
李平安		52.58	3.45	56.03
王建军		32.98	3.45	36.43
赵国忠		27.97	3.45	31.42
王涌	5.95			5.95
黄平	6.41			6.41
<b>高级管理人员</b>				
王克俊（副总经理）		69.79	3.45	73.24
刘继国（副总经理）		77.58	3.45	81.03
朱卫江（副总经理）		93.58	3.45	97.03
苏文生（副总经理）		92.72	3.45	96.17
宋玉平（副总经理）		91.13	3.45	94.58
<b>其他高级管理人员</b>				
姚卫东（财务总监）		91.59	3.45	95.04
于丽娜（副总经理兼董事会秘书）		92.81	3.45	96.26
<b>合计</b>	45.66	1004.33	47.44	1097.43

关键管理人员薪酬-续

人员及职务	上年金额
-------	------

	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
<b>执行董事</b>				
赵剡水		88.44	2.62	91.06
王二龙		88.44	4.71	93.15
吴勇		83.95	2.62	86.57
<b>非执行董事</b>				
李鹤鹏	0.23			0.23
谢东钢				
李凯	0.46			0.46
<b>独立非执行董事</b>				
邢敏	8.92			8.92
吴德龙	9.02			9.02
于增彪	9.49			9.49
杨敏丽	9.02			9.02
<b>监事</b>				
李平安		52.81	2.62	55.43
王建军		20.58	2.62	23.20
赵国忠		32.01	2.62	34.63
王涌	6.94			6.94
黄平	7.40			7.40
<b>高级管理人员</b>				
王克俊（副总经理）		70.75	2.62	73.37
刘继国（副总经理）		77.94	2.62	80.56
朱卫江（副总经理）		74.51	2.62	77.13
苏文生（副总经理）		74.51	2.62	77.13
宋玉平（副总经理）		69.51	2.62	72.13
<b>其他高级管理人员</b>				
姚卫东（财务总监）		69.51	2.62	72.13
于丽娜（副总经理兼董事会秘书）		69.51	2.62	72.13
合计	51.48	872.47	36.15	960.10

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

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收账款

关联方	年末金额	年初金额
(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）的应收账款	2,561,496.51	1,582,834.15
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	1,277,692.82	1,306,332.30
中国国机重工集团有限公司	483,600.00	0.00
中汽（天津）汽车装备有限公司	340,000.00	0.00

关联方	年末金额	年初金额
一拖（洛阳）工程机械有限公司	191,329.60	137,716.15
机械工业第四设计研究院有限公司	135,800.00	0.00
洛阳轴承研究所有限公司	81,234.09	0.00
北京起重运输机械设计研究院	51,840.00	0.00
常林股份有限公司	0.00	90,885.70
中国机械工业机械工程有限公司	0.00	47,900.00
<b>(2) 本集团与控股股东应收账款</b>	<b>89,516,635.22</b>	<b>47,571,196.27</b>
中国一拖集团有限公司	89,516,635.22	47,571,196.27
<b>(3) 本集团与中国一拖及其子公司应收账款</b>	<b>26,770,567.97</b>	<b>26,871,192.05</b>
一拖（洛阳）信诺物资贸易有限公司	12,104,272.34	7,560,631.76
洛阳中收机械装备有限公司	3,950,365.42	11,032,086.99
一拖（洛阳）中成机械有限公司	3,449,655.96	799,053.42
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	5,922,226.02	2,733,091.00
一拖（洛阳）专用汽车有限公司	874,763.21	1,974,057.59
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	417,887.57	603,675.20
一拖（洛阳）润滑油有限公司	35,097.45	0.00
一拖（洛阳）物流有限公司	16,300.00	26,600.88
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	0.00	2,141,995.21
<b>(4) 本集团与其他关联方应收账款</b>	<b>2,999,292.96</b>	<b>1,988,600.42</b>
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	2,765,798.25	1,553,996.53
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	233,494.71	434,603.89
余额总计	121,847,992.66	78,013,822.89
减：坏账准备	1,997,872.25	1,380,774.77
合计	119,850,120.41	76,633,048.12

## (2). 预付账款

关联方	年末金额	年初金额
<b>(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）的预付账款</b>	<b>1,723,900.00</b>	<b>0.00</b>
二重集团（德阳）重型装备股份有限公司	1,499,700.00	0.00
中国重型机械研究院股份公司	224,200.00	0.00
<b>(2) 本集团与控股股东预付账款</b>	<b>1,223,271.70</b>	<b>24,116.00</b>
中国一拖集团有限公司	1,223,271.70	24,116.00
<b>(3) 本集团与中国一拖及其子公司预付账款</b>	<b>5,037,441.64</b>	<b>668,550.75</b>
洛阳中收机械装备有限公司	3,029,281.94	0.00
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	1,500,000.00	0.00
洛阳福赛特汽车股份有限公司	312,330.00	0.00

关联方	年末金额	年初金额
一拖（洛阳）中成机械有限公司	156,711.90	0.00
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	20,077.20	144,000.00
一拖（洛阳）东晨模具科技有限公司	19,040.60	524,550.75
合计	7,984,613.34	692,666.75

## (3). 其他应收款

关联方	年末金额	年初金额
<b>(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）的其他应收款</b>	<b>2,783,473.91</b>	<b>180,207.00</b>
中国机械工业集团有限公司	2,603,266.91	0.00
一拖（洛阳）工程机械有限公司	96,314.00	96,314.00
一拖（洛阳）建筑机械有限公司	83,893.00	83,893.00
<b>(2) 本集团与控股股东其他应收款</b>	<b>11,562,324.51</b>	<b>46,858,196.24</b>
中国一拖集团有限公司	11,562,324.51	46,858,196.24
<b>(3) 本集团与中国一拖及其子公司其他应收款</b>	<b>3,625,743.21</b>	<b>7,009.79</b>
一拖（洛阳）中成机械有限公司	3,586,331.70	0.00
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	32,401.72	0.00
洛阳中收机械装备有限公司	7,009.79	7,009.79
<b>(4) 本集团与其他关联方其他应收款</b>	<b>659,003.26</b>	<b>888,849.62</b>
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	659,003.26	888,849.62
余额总计	18,630,544.89	47,934,262.65
减：坏账准备	1,817,988.00	1,256,496.42
合计	16,812,556.89	46,677,766.23

## (4). 短期借款

关联方	年末金额	年初金额
中国一拖集团有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00
合计	700,000,000.00	700,000,000.00

## (5). 应付账款

关联方	年末金额	年初金额
<b>(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）的应付账款</b>	<b>20,606,731.90</b>	<b>20,839,540.53</b>
机械工业第四设计研究院有限公司	9,434,656.00	17,073,476.85
中国汽车工业工程有限公司	7,040,950.00	0.00
二重集团（德阳）重型装备股份有限公司	1,647,000.00	68,800.00
长沙汽电汽车零部件有限公司	1,249,474.67	2,914,168.98

关联方	年末金额	年初金额
阜阳轴承有限公司	600,713.57	0.00
机械工业第六设计研究院有限公司	299,310.00	400,410.00
机械工业第五设计研究院	161,600.04	161,600.04
中国机床总公司	99,492.94	166,254.98
一拖(洛阳)工程机械有限公司	70,705.00	52,000.00
中国机械工业第四建设工程公司	2,829.68	2,829.68
<b>(2) 本集团与控股股东应付账款</b>	<b>3,003,054.78</b>	<b>1,025,644.26</b>
中国一拖集团有限公司	3,003,054.78	1,025,644.26
<b>(3) 本集团与中国一拖及其子公司应付账款</b>	<b>54,892,238.34</b>	<b>47,746,129.05</b>
一拖(洛阳)物流有限公司	26,420,573.38	11,476,017.24
一拖(洛阳)中成机械有限公司	9,960,679.25	1,869,434.71
一拖(洛阳)开创装备科技有限公司	7,560,663.99	24,064,106.88
洛阳天惠能源工程有限公司	3,902,605.40	1,964,020.84
一拖(洛阳)汇德工装有限公司	2,772,531.98	384,057.35
一拖(洛阳)润滑油有限公司	2,688,107.91	1,218,587.75
一拖(洛阳)信诺物资贸易有限公司	674,709.89	5,874,760.18
一拖(洛阳)专用汽车有限公司	518,847.54	569,319.52
洛阳多恩网络视讯广告有限公司	187,711.00	2,090.00
东方红(洛阳)文化传播中心	119,240.00	74,352.88
一拖(洛阳)专用汽车有限公司	73,840.00	72,520.00
洛阳福赛特汽车股份有限公司	12,728.00	0.00
一拖(洛阳)东晨模具科技有限公司	0.00	176,861.70
<b>(4) 本集团与其他关联方应付账款</b>	<b>21,454,363.25</b>	<b>2,059,525.37</b>
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	20,668,234.14	461,013.59
一拖(洛阳)里科汽车有限公司	786,129.11	1,598,511.78
合计	99,956,388.27	71,670,839.21

## (6). 预收账款

关联方	年末金额	年初金额
<b>(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)预收账款</b>	<b>489,132.59</b>	<b>323,003.41</b>
国机重工(洛阳)有限公司	489,132.59	0.00
国机重工(洛阳)建筑机械有限公司	0.00	78,000.00
中汽(天津)汽车装备有限公司	0.00	245,000.00
江苏苏美达机电科技有限公司	0.00	3.41
<b>(2) 本集团与控股股东预收账款</b>	<b>6,209,652.14</b>	<b>0.00</b>
中国一拖集团有限公司	6,209,652.14	0.00
<b>(3) 本集团与中国一拖及其子公司预收账款</b>	<b>79,585.00</b>	<b>128,600.00</b>



关联方	年末金额	年初金额
洛阳福赛特汽车股份有限公司	66,000.00	0.00
一拖（洛阳）中成机械有限公司	13,585.00	48,000.00
一拖（洛阳）专用汽车有限公司	0.00	40,000.00
一拖（洛阳）烟草机械有限公司	0.00	40,600.00
<b>(4) 本集团与其他关联方预收账款</b>	<b>1,627,931.90</b>	<b>43,000.00</b>
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	1,627,931.90	0.00
一拖川龙四川农业装备有限公司	0.00	43,000.00
合计	8,406,301.63	494,603.41

**(7). 其他应付款**

关联方	年末金额	年初金额
<b>(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）其他应付款</b>	<b>204,000.00</b>	<b>0.00</b>
阜阳轴承有限公司	150,000.00	0.00
广州擎天材料科技有限公司	50,000.00	0.00
机械工业第六设计研究院有限公司	4,000.00	0.00
<b>(2) 本集团与控股股东其他应付款</b>	<b>52,582,810.71</b>	<b>52,152,817.30</b>
中国一拖集团有限公司	52,582,810.71	52,152,817.30
<b>(3) 本集团与中国一拖及其子公司其他应付款</b>	<b>904,287.00</b>	<b>891,444.00</b>
一拖（洛阳）物流有限公司	621,628.00	593,500.00
洛阳多恩网络视讯广告有限公司	177,969.00	227,164.00
东方红（洛阳）文化传播中心	36,390.00	39,780.00
洛阳天惠能源工程有限公司	35,300.00	26,000.00
一拖（洛阳）信诺物资贸易有限公司	20,000.00	0.00
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	8,000.00	5,000.00
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	5,000.00	0.00
合计	53,691,097.71	53,044,261.30

**十三、 股份支付**

本集团无股份支付事项。

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

(1) 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

无

**(2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响**

无

**(3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响**

于 2017 年 12 月 31 日，本集团作为承租人就房屋建筑物及机器设备租赁项目之不可撤销经营租赁所需要于下列期间的未来最低应支付租金如下：

期间	本年金额	上年金额
一年以内	5,586,360.57	647,360.83
一至二年	425,600.00	1,749,000.00
二至三年	0.00	563,000.00
三年以后	0.00	563,000.00
合计	6,011,960.57	3,522,360.83

于 2017 年 12 月 31 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的未来最低应收取租金如下：

期间	本年金额	上年金额
一年以内	18,207,622.59	11,494,693.24
一至二年	7,604,324.38	3,785,472.27
二至三年	7,471,214.47	3,463,988.00
三年以后	22,391,573.14	1,975,177.00
合计	55,674,734.58	20,719,330.51

注：2018 年 1 月与采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司签订了五年的房屋租赁合同，合同约定每年的房屋租金为 7,460,724.38 元。

**(4) 已签订的正在或准备履行的并购协议**

无

**(5) 已签订的正在或准备履行的重组计划**

无

除存在上述承诺事项外，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

**1). 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及财务影响**

截止2017年12月31日本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有事项。

## 2) . 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
电票通业务经销商	购买本公司农机产品	160,768,000.00	2017/6/13-2018/6/13	注
买方信贷业务客户	购买本公司农机产品	16,097,840.00	2017/8/16-2018/6/30	注
合计	/	176,865,840.00	/	/

注：2017 年，本集团与子公司中国一拖集团财务有限责任公司（以下简称“一拖财务公司”）签署贸易融资协议，开展贸易融资合作。根据协议，一拖财务公司同意为本集团合计提供敞口额度为 28,000.00 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一拖财务公司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。

2017 年，本集团子公司洛阳长兴农业机械有限公司（以下简称“长兴公司”）与一拖财务公司签署产品买方信贷业务合作协议。根据协议，一拖财务公司同意为长兴公司核定 2 亿元产品买方信贷业务授信额度。以上授信额度专项用于长兴公司推荐其客户在授信期限内办理产品买方信贷业务，长兴公司对融资风险敞口部分负有连带保证责任。

## 3) . 开出保函、信用证

开户行	受益人	金额	开始日期	结束日期
中国工商银行华山路支行	HORIBA., LTD	1,634,686.47	2016/6/30	2018/3/30
中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行	中国中轻国际控股公司	74,750.00	2017/05/16	2018/09/15
中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行	安徽农垦农业投资开发有限公司	7,000.00	2017/11/16	2018/1/25
中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行	中国航空技术国际控股有限公司	220,000.00	2017/12/12	2018/1/31
合计		1,936,436.47		

注：上述信用证的保证金比例均在 100%以上。

除存在上述或有事项外，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## 十五、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

无

### 4、 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。

### 5、 终止经营

适用 不适用

项目	一拖（洛阳）叉车有限公司终止经营项目	
	本期发生额	上期发生额
终止经营收入	856,403.03	1,887,597.44
终止经营费用	3,807,211.41	8,241,624.34
终止经营利润总额	-2,950,808.38	-6,354,026.90
终止经营所得税费用	0.00	0.00
终止经营净利润	-2,950,808.38	-6,354,026.90
其中：归属于母公司所有者的终止经营利润	-2,950,808.38	-6,354,026.90
终止经营处置损益总额	94,994,451.25	-6,354,026.90
终止经营所得税费用（收益）	0.00	0.00
终止经营处置净损益	94,994,451.25	-6,354,026.90
其中：归属于母公司所有者的终止经营处置净损益	94,994,451.25	-6,354,026.90
终止经营的现金流量净额	142,407.96	-959,253.55

项目	一拖（洛阳）叉车有限公司终止经营项目	
	本期发生额	上期发生额
其中：经营活动现金流量净额	-1,234,028.22	-1,818,782.36
投资活动现金流量净额	0.00	511,084.11
筹资活动现金流量净额	1,376,436.18	348,444.70

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 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；
- (3) 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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

### (2). 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 4 个报告分部：农业机械分部、动力机械分部、金融分部、其他机械分部。农业机械分部负责生产和销售农业用拖拉机、收割机等；动力机械分部主要负责生产和销售柴油机；金融分部主要为公司子公司中国一拖集团财务有限公司，主营业务为办理成员单位之间的委托贷款及委托投资，内部转账结算、吸收成员单位存款等业务。

## (3). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	农业机械分部	动力机械分部	其他机械分部	金融分部	分部间抵销	合计
营业收入	6,569,075,631.98	1,796,387,669.24	26,882,178.26	174,825,024.85	-1,209,226,313.44	7,357,944,190.89
其中：对外交易收入	6,110,548,034.48	1,086,041,080.80	22,716,365.17	138,638,710.44	0.00	7,357,944,190.89
分部间交易收入	458,527,597.50	710,346,588.44	4,165,813.09	36,186,314.41	-1,209,226,313.44	0.00
资产减值损失	46,351,309.82	1,380,411.26	-15,754,877.41	10,477,904.18	0.00	42,454,747.85
折旧费和摊销费	286,101,861.70	52,686,485.90	2,091,059.08	866,174.83	0.00	341,745,581.51
利润总额（亏损）	-16,181,684.92	-11,922,102.48	-22,816,707.02	103,861,463.12	3,115,386.04	56,056,354.74
所得税费用	-1,673,623.42	-3,311,735.11	0.00	23,268,426.19	61,948.14	18,345,015.80
净利润（亏损）	-14,508,061.50	-8,610,367.37	-22,816,707.02	80,593,036.93	3,053,437.90	37,711,338.94
资产总额	11,677,624,450.48	1,948,550,152.22	64,534,274.68	5,332,177,170.57	-4,920,112,520.27	14,102,773,527.68
负债总额	8,061,888,687.33	702,319,992.07	366,989,409.60	4,527,452,697.96	-4,994,859,737.34	8,663,791,049.62
其他重要的非现金项目	-	-	-	-		-
1、折旧和摊销以外的其他非现金费用	29,814,188.16	11,558,118.93	5,292,816.65	12,213,988.56	0.00	58,879,112.30
2、资本性支出	305,423,580.97	40,747,442.32	811,798.85	745,152.31	0.00	347,727,974.45

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,371,346,705.85	99.95	175,339,558.33	12.79	1,196,007,147.52	814,695,197.78	100.00	166,822,587.70	20.48	647,872,610.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	673,892.52	0.05	336,946.26	50.00	336,946.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,372,020,598.37	/	175,676,504.59	/	1,196,344,093.78	814,695,197.78	/	166,822,587.70	/	647,872,610.08

1) 期末无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

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	1,217,854,164.08	23,678,917.05	1.94
1 至 2 年	3,663,800.97	1,831,900.48	50.00
2 至 3 年	11,839,956.68	11,839,956.68	100.00
3 年以上	137,988,784.12	137,988,784.12	100.00
合计	1,371,346,705.85	175,339,558.33	12.79

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款-续

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	654,575,347.64	13,178,092.96	2.01
1 至 2 年	12,950,710.83	6,475,355.43	50.00
2 至 3 年	35,779,297.92	35,779,297.92	100.00
3 年以上	111,389,841.39	111,389,841.39	100.00
合计	814,695,197.78	166,822,587.70	20.48

(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 3,085,822.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期无实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备
洛阳长兴农业机械有限公司	740,910,795.45	54.00	14,818,215.91
一拖国际经济贸易有限公司	221,201,304.66	16.12	1,585,316.70
一拖（洛阳）收获机械有限公司	76,463,968.33	5.57	76,463,968.33
一拖（洛阳）柴油机有限公司	50,208,397.98	3.66	501,327.29
长拖农业机械装备集团有限公司	38,132,408.91	2.78	38,132,408.91



单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
合计	1,126,916,875.33	82.13	131,501,237.14

(5). 无因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

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	64,593,342.83	100.00	17,787,405.61	27.54	46,805,937.22	39,236,422.14	100.00	29,522,308.78	75.24	9,714,113.36
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	64,593,342.83	/	17,787,405.61	/	46,805,937.22	39,236,422.14	/	29,522,308.78	/	9,714,113.36

## 1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

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	17,492,425.97	848,291.93	4.85
1 至 2 年	472,509.69	236,254.85	50.00
2 至 3 年	734,602.47	734,602.47	100.00
3 年以上	15,968,256.36	15,968,256.36	100.00
合计	34,667,794.49	17,787,405.61	51.31

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款-续

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,005,959.63	123,182.95	6.14
1 至 2 年	830,046.85	415,023.43	50.00
2 至 3 年	17,175,049.11	17,175,049.11	100.00
3 年以上	11,809,053.29	11,809,053.29	100.00
合计	31,820,108.88	29,522,308.78	92.78

3) 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	29,925,548.34	0.00	0.00
合计	29,925,548.34	0.00	0.00

采用其他方法计提坏账准备的其他应收款-续

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金备用金等低风险组合	7,416,313.26	0.00	0.00
合计	7,416,313.26	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-11,690,419.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	44,568.96

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(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	29,377,216.43	5,522,995.62
押金备用金	2,199,159.83	2,063,942.73
代收代付社会保险	830,473.20	1,787,851.97
应收政府补助款	10,000,000.00	0.00
其他	4,399,087.76	339,323.04
合计	46,805,937.22	9,714,113.36

(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
洛阳厚和德房地产开发有限公司	往来款	24,160,451.39	1 年以内	37.40	241,604.51
河南省工业和信息化委员会	应收政府补助款	10,000,000.00	1 年以内	15.48	0.00
一拖（洛阳）中成机械有限公司	往来款	3,586,331.70	1 年以内	5.55	537,949.76
江苏清江拖拉机有限公司	往来款	3,315,484.00	3 年以上	5.13	3,315,484.00
中国一拖集团有限公司	往来款	1,226,874.74	1 年以内 150,800.00 元、1-2 年 16,200.00 元、3 年以上 1,059,874.74 元	1.90	1,059,874.74

合计	/	42,289,141.83	/	65.46	5,154,913.01
----	---	---------------	---	-------	--------------

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
河南省工业和信息化委员会	河南省首台（套）重大技术装备奖励和保费补贴	10,000,000.00	1 年以内	河南省首台（套）重大技术装备奖励和保费补贴资金评审结果公示,预计 2018 年收取
合计	/	10,000,000.00	/	/

## (7). 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

## 3、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	2,842,043,824.40	2,750,000.00	2,839,293,824.40	2,662,037,023.62	2,750,000.00	2,659,287,023.62
对联营、合营企业投资	147,826,932.92	7,004,515.65	140,822,417.27	155,368,337.06	7,004,515.65	148,363,821.41
其他公司	16,200,000.00	16,200,000.00	0.00	16,200,000.00	16,200,000.00	0.00
合计	3,006,070,757.32	25,954,515.65	2,980,116,241.67	2,833,605,360.68	25,954,515.65	2,807,650,845.03

## (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	195,536,428.97	0.00	496,273,468.97	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	485,040,302.00	0.00	0.00	485,040,302.00	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

2017 年年度报告

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	14,022,957.36	0.00	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	32,140,599.14	0.00	32,140,599.14	0.00	0.00	0.00
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司	77,192,767.62	0.00	0.00	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
一拖白俄技术有限公司	0.00	30,633,928.31	0.00	30,633,928.31	0.00	0.00
合计	2,662,037,023.62	226,170,357.28	46,163,556.50	2,842,043,824.40	0.00	2,750,000.00

(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											
一拖川龙四川农业装备有限公司	956,769.56	0.00	0.00	-115,326.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	841,443.56	0.00

## 2017 年年度报告

采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	147,407,051.85	0.00	0.00	-370,078.14	0.00	0.00	7,056,000.00	0.00	0.00	139,980,973.71	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	155,368,337.06	0.00	0.00	-485,404.14	0.00	0.00	7,056,000.00	0.00	0.00	147,826,932.92	7,004,515.65
合计	155,368,337.06	0.00	0.00	-485,404.14	0.00	0.00	7,056,000.00	0.00	0.00	147,826,932.92	7,004,515.65



## 对其他公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
一拖沈阳拖拉机有限公司	16,200,000.00	16,200,000.00	0.00	0.00	16,200,000.00	0.00	16,200,000.00
合计	16,200,000.00	16,200,000.00	0.00	0.00	16,200,000.00	0.00	16,200,000.00

对其他公司投资的说明：一拖沈阳拖拉机有限公司已处于非持续经营状态，本公司已不再参与该公司的生产经营及清算相关工作，并已撤回相关派出人员，对该公司的投资全额计提了减值准备。

## 4、营业收入和营业成本：

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,234,075,054.70	4,616,304,758.22	6,041,776,512.20	5,237,620,346.37
其他业务	74,650,940.15	6,935,976.64	389,027,501.07	328,274,847.78
合计	5,308,725,994.85	4,623,240,734.86	6,430,804,013.27	5,565,895,194.15

## 5、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	111,902,501.47	96,264,295.70
权益法核算的长期股权投资收益	-485,404.14	8,772,257.32
处置长期股权投资产生的投资收益	-11,642,031.37	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	800,925.00	1,606,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	12,648,442.97	11,990,996.07
其他	0.00	192,000.00
合计	113,224,433.93	118,826,049.09

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,318,017.87	
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	92,652,577.65	

受的政府补助除外)		
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	-1,091,366.39	
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	-1,099,244.09	
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	-1,878,085.90	
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	11,865,066.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	94,994,451.25	处置子公司的投资收益
所得税影响额	-9,485,382.10	
少数股东权益影响额	-8,699,457.27	
合计	179,576,577.17	

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	1.1748	0.0572	0.0572
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.5581	-0.1246	-0.1246

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

(1) 同时按照境外香港会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

地区	归属于母公司的净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末金额	期初金额
按中国会计准则	56,514,222.97	223,369,729.35	5,438,982,478.06	5,503,638,289.17
按香港财务报告准则	56,514,222.97	223,369,729.35	5,438,982,478.06	5,503,638,289.17

### 4、其他

□适用 √不适用

## 第十四节 备查文件目录

备查文件目录	经公司法定代表人签字和公司盖章的2017年年度报告
备查文件目录	会计师事务所出具的公司2017年度经审计的财务报告
备查文件目录	公司董事、高级管理人员签署的对公司2017年年度报告的书面确认意见

董事长： 赵剡水

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用